

ÅRSREDOVISNING

för

Rothoff Mark & Anläggning AB

Org.nr. 556589-9423

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-05-01--2024-04-30

Innehåll	Sida
-förvaltningsberättelse	2
-resultaträkning	3
-balansräkning	4
-noter	6
-underskrifter	8

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-10-02.

Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Jag intygar att innehållet i dessa elektroniska handlingar överensstämmer med originalen och att originalen undertecknats av samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.

Elektroniskt underskriven av
Göran Rothoff, Styrelseledamot
2024-10-03

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Bolagets bedriver mark- och anläggningsarbeten, fastighetsskötsel och konsultverksamhet inom byggstyrning-, kalkylkvalitet och miljöprogram.

Företagets säte är Stockholm.

Flerårsöversikt

	2023/2024	2022/2023	2021/2022	2020/2021
Nettoomsättning	1 074 991	1 156 528	1 083 381	1 560 759
Resultat efter finansiella poster	-801 999	-487 426	-442 602	-393 796
Soliditet (%)	47,87	49,07	50,37	50,65

Definitioner av nyckeltal, se noter

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	10 080 875	-457 426	9 743 449
Balanseras i ny räkning			-457 426	457 426	0
Årets resultat				-801 999	-801 999
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	9 623 449	-801 999	8 941 450

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	9 623 448
Årets resultat	-801 999
	<u>8 821 449</u>

Förslag till disposition:

Balanseras i ny räkning	8 821 449
	<u>8 821 449</u>

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

RESULTATRÄKNING	Not	2023-05-01 2024-04-30	2022-05-01 2023-04-30
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		1 074 991	1 156 528
Övriga rörelseintäkter		142 068	143 580
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		<u>1 217 059</u>	<u>1 300 108</u>
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-64 599	-57 973
Övriga externa kostnader		-1 272 058	-926 982
Personalkostnader	2	-353 399	-335 949
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-227 308	-227 308
Summa rörelsekostnader		<u>-1 917 364</u>	<u>-1 548 212</u>
Rörelseresultat		-700 305	-248 104
Finansiella poster			
Ränteintäkter		137 361	4 239
Räntekostnader		-239 055	-243 561
Summa finansiella poster		<u>-101 694</u>	<u>-239 322</u>
Resultat efter finansiella poster		-801 999	-487 426
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		<u>0</u>	<u>30 000</u>
Summa bokslutsdispositioner		0	30 000
Resultat före skatt		-801 999	-457 426
Årets resultat		<u>-801 999</u>	<u>-457 426</u>

BALANSRÄKNING	Not	2024-04-30	2023-04-30
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Maskiner och andra tekniska anläggningar	3	447 228	596 304
Förbättringsutgifter på annans fastighet	4	1 255 159	1 333 391
Summa materiella anläggningstillgångar		1 702 387	1 929 695
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	5	10 460 000	10 460 000
Andra långfristiga fordringar	6	180 000	180 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		10 640 000	10 640 000
Summa anläggningstillgångar		12 342 387	12 569 695
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		127 233	98 772
Övriga fordringar		100 510	159 581
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		86 410	171 821
Summa kortfristiga fordringar		314 153	430 174
Kassa och bank			
Kassa och bank		6 018 320	6 873 685
Summa kassa och bank		6 018 320	6 873 685
Summa omsättningstillgångar		6 332 473	7 303 859
SUMMA TILLGÅNGAR		18 674 860	19 873 554

BALANSRÄKNING	Not	2024-04-30	2023-04-30
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		100 000	100 000
Reservfond		20 000	20 000
Summa bundet eget kapital		<u>120 000</u>	<u>120 000</u>
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		9 623 448	10 080 875
Årets resultat		-801 999	-457 426
Summa fritt eget kapital		<u>8 821 449</u>	<u>9 623 449</u>
Summa eget kapital		8 941 449	9 743 449
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		91 931	5 650
Övriga skulder		9 446 164	9 869 392
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		195 316	255 063
Summa kortfristiga skulder		<u>9 733 411</u>	<u>10 130 105</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		18 674 860	19 873 554

NOTER**Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper**

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

*Materiella anläggningstillgångar***Tillämpade avskrivningstider: Antal år**

Maskiner och andra tekniska anläggningar 5

Förbättringsutgifter på annans fastighet 20

Tjänste- och entreprenaduppdrag

Företagets intäkter från uppdrag på löpande räkning redovisas enligt huvudregeln.

Företagets intäkter från uppdrag till fast pris redovisas enligt huvudregeln.

Noter till resultaträkningen

Not 2	2023/2024	2022/2023
Medelantal anställda		
Medelantal anställda		
Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda		
närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.		
Medelantal anställda har varit	1,00	1,00

Noter till balansräkningen

Not 3	2024-04-30	2023-04-30
Maskiner och andra tekniska anläggningar		
Ingående anskaffningsvärden	1 430 705	685 325
Inköp	0	745 380
Utgående anskaffningsvärden	1 430 705	1 430 705
Ingående avskrivningar	-834 401	-685 325
Årets avskrivningar	-149 076	-149 076
Utgående avskrivningar	-983 477	-834 401
Redovisat värde	447 228	596 304

Rothoff Mark & Anläggning AB

Org.nr. 556589-9423

Not 4	Förbättringsutgifter på annans fastighet	2024-04-30	2023-04-30
	Ingående anskaffningsvärden	<u>1 564 648</u>	<u>1 564 648</u>
	Utgående anskaffningsvärden	<u>1 564 648</u>	<u>1 564 648</u>
	Ingående avskrivningar	-231 257	-153 025
	Årets avskrivningar	<u>-78 232</u>	<u>-78 232</u>
	Utgående avskrivningar	<u>-309 489</u>	<u>-231 257</u>
	Redovisat värde	1 255 159	1 333 391
Not 5	Andra långfristiga värdepappersinnehav	2024-04-30	2023-04-30
	Ingående anskaffningsvärden	<u>10 460 000</u>	<u>10 460 000</u>
	Utgående anskaffningsvärden	<u>10 460 000</u>	<u>10 460 000</u>
	Redovisat värde	10 460 000	10 460 000
Not 6	Andra långfristiga fordringar	2024-04-30	2023-04-30
	Ingående anskaffningsvärden	180 000	0
	Omklassificeringar	<u>0</u>	<u>180 000</u>
	Utgående anskaffningsvärden	<u>180 000</u>	<u>180 000</u>
	Redovisat värde	180 000	180 000

Övriga noter

Not 7 Definition av nyckeltal

Soliditet
Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Ekerö

Göran Rothoff
Göran Rothoff

2024-10-01

Vår revisionsberättelse har lämnats den 2 oktober 2024.

BDO Mälardalen AB

Patrik Lyckestedt
Patrik Lyckestedt
Auktoriserad revisor



REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Rothoff Mark & Anläggning AB , org.nr 556589-9423

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Rothoff Mark & Anläggning AB för räkenskapsåret 2023-05-01 -- 2024-04-30.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Rothoff Mark & Anläggning ABs finansiella ställning per den 30 april 2024 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionsred i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till Rothoff Mark & Anläggning AB enligt god revisorsred i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som den bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Den upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om beslut har fattats om att avveckla verksamheten.

Revisorns ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

Som del av en revision enligt ISA använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för våra uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- skaffar vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar vi den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Rothoff Mark & Anläggning AB för räkenskapsåret 2023-05-01 -- 2024-04-30 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman behandlar förlusten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionsred i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till Rothoff Mark & Anläggning AB enligt god revisorsred i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionsred i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Sollentuna

2024-10-02

BDO Mälardalen AB

Patrik Lyckestedt

Patrik Lyckestedt

Auktoriserad revisor