

Årsredovisning för
The Roll Education AB

559144-1406

Räkenskapsåret

2023-01-01 - 2023-12-31

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	6
Underskrifter	9

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-27. Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till behandling av ansamlad förlust.

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

Inca Whyte
Styrelseledamot

2024-06-27

Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktören för The Roll Education AB, 559144-1406, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31.

Verksamheten

Verksamhetens art och inriktning

The Roll Educational AB är ett Stockholmsbaserat konsultbolag med inriktning på humankapital. Bolaget är specialiserat på karriärs- och ledarskapscoachning, design av utbildningsprogram, anordning av utbildning och bedömningar. Vårt uppdrag är att ge människor och organisationer verktyg att nå sin fulla potential. Vi erbjuder tjänster för utbildningsorganisationer.

Uppgift om ägare som har mer än tio procent av antalet andelar eller röster i företaget

Bolaget är ett helägt dotterbolag till The Roll AB.

Rättvisande översikt över utvecklingen

	2023	2022	2021	Belopp i Tkr 2020
Nettoomsättning	1 683	1 432	1 863	1 136
Rörelseresultat	544	418	613	321
Resultat efter finansiella poster	520	416	607	308
Rörelsemarginal %	32,3	29,2	32,9	28,3
Balansomslutning	1 068	776	873	663
Kassalikviditet %	109,1	24,5	54,5	66,4
Soliditet %	26,9	40,9	36,2	46,6
Medelantalet anställda	1	1	2	2

Nyckeltalsdefinitioner

Rörelsemarginal

Rörelseresultat / Nettoomsättning.

Avkastning på totalt kapital

(Rörelseresultat + finansiella intäkter) / Totala tillgångar.

Avkastning på sysselsatt kapital

(Rörelseresultat + finansiella intäkter) / Sysselsatt kapital.

Avkastning på eget kapital

Resultat efter finansiella poster / Justerat eget kapital.

Balansomslutning

Totala tillgångar.

Kassalikviditet

(Omsättningstillgångar - Varulager) / Kortfristiga skulder.

Soliditet

(Totalt eget kapital + (100 % - aktuell bolagsskattesats av obeskattade reserver)) / Totala tillgångar.

Förändringar i eget kapital

	<i>Aktie- kapital</i>	<i>Fond för utvecklings- utgifter</i>	<i>Balanserat resultat</i>	<i>Årets resultat</i>
Ingående balans	50 000	663 482	-397 218	940
Balanseras i ny räkning			940	-940
Upplösning av fond för utvecklingsutgifter		-162 480	162 480	
Årets resultat				-29 898
Utgående balans	50 000	501 002	-233 798	-29 898

Resultatdisposition

	Belopp i kr
<i>Till årsstämman förfogande står följande medel</i>	
Balanserat resultat	-233 797
Årets resultat	-29 898
Medel att disponera	-263 695
<i>Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande</i>	
Balanseras i ny räkning	-263 695
Summa	-263 695

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-01-01 - 2023-12-31</i>	<i>2022-01-01 - 2022-12-31</i>
Rörelsens intäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		1 683 114	1 432 418
Aktiverat arbete för egen räkning		0	122 420
Övriga rörelseintäkter		0	7 781
Summa rörelsens intäkter, lagerförändringar m.m.		1 683 114	1 562 619
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter		-412 741	-367 263
Övriga externa kostnader		-29 528	-16 009
Personalkostnader	2	-534 240	-675 613
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-162 480	-85 620
Summa rörelsens kostnader		-1 138 989	-1 144 505
Rörelseresultat		544 125	418 114
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		515	149
Räntekostnader och liknande resultatposter		-24 624	-1 885
Summa resultat från finansiella poster		-24 109	-1 736
Resultat efter finansiella poster		520 016	416 378
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		-549 914	-415 000
Summa bokslutsdispositioner		-549 914	-415 000
Resultat före skatt		-29 898	1 378
Skatter			
Skatt på årets resultat		0	-438
Summa skatter		0	-438
Årets resultat		-29 898	940

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten	3	501 002	663 482
Summa immateriella anläggningstillgångar		501 002	663 482
Summa anläggningstillgångar		501 002	663 482
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		0	84 711
Fordringar hos koncernföretag		542 086	0
Aktuell skattefordran		3 687	0
Övriga fordringar		11 981	0
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		9 060	0
Summa kortfristiga fordringar		566 814	84 711
Kassa och bank			
Kassa och bank		0	27 364
Summa kassa och bank		0	27 364
Summa omsättningstillgångar		566 814	112 075
SUMMA TILLGÅNGAR		1 067 816	775 557

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		50 000	50 000
Fond för utvecklingsutgifter		501 002	663 482
Summa bundet eget kapital		551 002	713 482
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		-233 797	-397 218
Årets resultat		-29 898	940
Summa fritt eget kapital		-263 695	-396 278
Summa eget kapital		287 307	317 204
Långfristiga skulder			
Checkräkningskredit		261 194	0
Summa långfristiga skulder		261 194	0
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		60 342	57 673
Aktuella skatteskulder		0	7 004
Övriga skulder		392 397	456 240
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		66 576	-62 564
Summa kortfristiga skulder		519 315	458 353
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		1 067 816	775 557

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Utländsk valuta

Omräkning till redovisningsvaluta

Fordringar och skulder i utländsk valuta har värderats till balansdagens kurs. Kursvinster och kursförluster på rörelsefordringar och rörelseskulder redovisas i rörelseresultatet medan kursvinster och kursförluster på finansiella fordringar och skulder redovisas som finansiella poster.

Offentliga bidrag

I de fall ingen framtida prestation för att erhålla bidraget krävs, intäktsredovisas offentliga bidrag då villkoren för att erhålla bidraget är uppfyllda. Offentliga bidrag värderas till det verkliga värdet av erhållits eller kommer att erhållas.

Låneutgifter

Låneutgifter för lånat kapital kostnadsförs i resultaträkningen i den period de uppstår.

Immateriella anläggningstillgångar

Aktivering av internt upparbetade immateriella anläggningstillgångar

Företaget tillämpar den s.k. aktiveringsmodellen avseende internt upparbetade immateriella anläggningstillgångar. Metoden innebär att samtliga utgifter som uppfyller kriterierna i BFNAR 2012:1 aktiveras som immateriell anläggningstillgång och skrivs av under tillgångens beräknade nyttjandeperiod. En omföring från fritt eget kapital till fond för utvecklingavgifter inom bundet eget kapital görs för motsvarande belopp som aktiverats under året. Återföring från fonden till fritt eget kapital sker med motsvarande belopp som redovisade avskrivningar / nedskrivningar.

Avskrivning

Immateriella anläggningstillgångar tas upp till deras anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar. Avskrivning sker linjärt över tillgångens beräknade nyttjandeperiod. Följande nyttjandeperioder används:

	År
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten	5

Koncernbidrag och aktieägartillskott

Erhållna och lämnade koncernbidrag redovisas som bokslutsdisposition

Not 2 Personal

Medelantalet anställda

	2023-01-01 - 2023-12-31	2022-01-01 - 2022-12-31
Kvinnor	1	1
Medelantalet anställda	1	1

Löner och andra ersättningar

	2023-01-01 - 2023-12-31	2022-01-01 - 2022-12-31
Övriga anställda	393 878	488 092
Summa	393 878	488 092

Sociala kostnader inklusive pensionskostnader

	2023-01-01 - 2023-12-31	2022-01-01 - 2022-12-31
Pensionskostnader		
Övriga anställda	13 368	24 393
Summa pensionskostnader	13 368	24 393
Övriga sociala avgifter enligt lag och avtal	126 994	159 269
Summa	140 362	183 662

Not 3 Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	827 576	705 156
Förändringar av anskaffningsvärden		
Aktiverade utgifter	0	122 420
Utgående anskaffningsvärden	827 576	827 576
Ingående avskrivningar	-164 094	-78 474
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-162 480	-85 620
Utgående avskrivningar	-326 574	-164 094
Redovisat värde	501 002	663 482

Not 4 Upplysning om moderföretag

Uppgift om moderföretag

<i>Typ av moderföretag</i>	<i>Företagets namn</i>	<i>Org.nr</i>	<i>Säte</i>
Närmaste moderföretag som upprättar koncernredovisning	The Roll AB	556845-3764	Stockholm

Underskrifter

Stockholm

Donald Grant Calder 2024-06-27
Donald Grant Calder Datum
Verkställande direktör

Inca Samael Stephen Whyte 2024-06-26
Inca Samael Datum
Stephen Whyte
Styrelseledamot