

Årsredovisning

för

Vaktmästaren i Roslagen AB

Org.nr. 559184-4146

Räkenskapsåret

2023-05-01 – 2024-04-30

Innehåll	Sida
Förvaltningsberättelse	
Resultaträkning	
Balansräkning	
Noter	
Underskrifter av årsredovisning	

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor.

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-10-31. 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

Christopher Cårebo, Verkställande direktör
2024-11-11

Styrelsen och verkställande direktören för Vaktmästaren i Roslagen AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-05-01-2024-04-30.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor (SEK), om inte något annat anges.

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget har sitt säte i Österåker, bedriver i huvudsak underhåll av fastigheter samt nybyggnation av mark, el-, VVS-, styr och regler- samt byggnationsarbeten. Fastighet- och markprojektering, uthyrning av maskiner inom mark och fastighetsunderhåll.

Flerårsöversikt

Flerårsöversikt visas i tusen svenska kronor (TSEK)

	2023-2024	2022-2023	2021-2022	2020-2021	2018-2020
Nettoomsättning	1 906	2 409	4 603	5 204	8 558
Resultat efter finansiella poster	-128	-149	243	119	488
Soliditet (%)	21,34	24,30	34,40	22,00	20,70

Nyckeltalsdefinitioner

Förändringar i eget kapital (EK)

Förändringar i eget kapital visas i tusen svenska kronor (TSEK)

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50	380	-149	281
Utdelning	0	0	0	0
Balanseras i ny räkning	0	-149	149	0
Årets resultat	0	0	-128	-128
Belopp vid årets utgång	50	231	-128	153

Resultatdisposition

Till årsstämman förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	231
	085
Årets resultat	-127
	870
Summa	103 215

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Utdelning	
Balanseras i ny	103 215
räkning	
Summa	103 215

Resultaträkning

Resultaträkning	Not	2023-05-01 2024-04-30	2022-05-01 2023-04-30
Rörelseresultat			
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		1 906 157	2 408 563
Övriga rörelseintäkter		0	4 459
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		1 906 157	2 413 022
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-812 620	-1 193 819
Övriga externa kostnader		-475 879	-625 170
Personalkostnader	2	-453 435	-391 085
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-256 655	-318 975
Summa rörelsekostnader		-1 998 589	-2 529 049
Rörelseresultat		-92 432	-116 027
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		162	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-35 600	-33 080
Summa finansiella poster		-35 438	-33 080
Resultat efter finansiella poster		-127 870	-149 107
Resultat före skatt		-127 870	-149 107
Årets resultat		-127 870	-149 107

Balansräkning

Balansräkning Tillgångar	Not	2024-04-30	2023-04-30
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Maskiner och andra tekniska anläggningar	3	96 500	194 244
Inventarier, verktyg och installationer	4	107 827	257 523
Övriga materiella anläggningstillgångar	5	0	9 214
Summa materiella anläggningstillgångar		204 327	460 981
Summa anläggningstillgångar		204 327	460 981
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		73 293	181 060
Övriga fordringar		146 916	175 143
Upparbetad men ej fakturerad intäkt		214 000	332 850
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		2 065	6 790
Summa kortfristiga fordringar		436 274	695 843
Kassa och bank			
Kassa och bank		77 324	375
Summa kassa och bank		77 324	375
Summa omsättningstillgångar		513 598	696 218
SUMMA TILLGÅNGAR		717 925	1 157 199

Balansräkning

Balansräkning Eget kapital och skulder

Not

2024-04-30

2023-04-30

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital	50 000	50 000
--------------	--------	--------

Summa bundet eget kapital	50 000	50 000
----------------------------------	---------------	---------------

Fritt eget kapital

Balanserat resultat	231 085	380 192
---------------------	---------	---------

Årets resultat	-127 870	-149 107
----------------	----------	----------

Summa fritt eget kapital	103 215	231 085
---------------------------------	----------------	----------------

Summa eget kapital	153 215	281 085
---------------------------	----------------	----------------

Långfristiga skulder

Checkräkningskredit	0	121 819
---------------------	---	---------

Övriga skulder till kreditinstitut	200 475	202 715
------------------------------------	---------	---------

Summa långfristiga skulder	200 475	324 534
-----------------------------------	----------------	----------------

Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut	0	139 770
------------------------------------	---	---------

Förskott från kunder	0	40
----------------------	---	----

Leverantörsskulder	124 428	181 588
--------------------	---------	---------

Skatteskulder	0	0
---------------	---	---

Övriga skulder	234 207	191 550
----------------	---------	---------

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	5 600	38 632
--	-------	--------

Summa kortfristiga skulder	364 235	551 580
-----------------------------------	----------------	----------------

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	717 925	1 157 199
---------------------------------------	----------------	------------------

Noter

Not 1 – Redovisningsprinciper

Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR2016:10) om årsredovisning i mindre företag (K2).

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Tillgångarna skrivs av linjärt över tillgångarnas bedömda nyttjandeperiod förutom mark som inte skrivs av. Nyttjandeperioden omprövas per varje balansdag. Följande nyttjandeperioder tillämpas:

Avskrivning

Avskrivningsprinciper

Typ av tillgång	Procent	År
Inventarier, verktyg och installationer		
Typ av tillgång	Procent	3-10

Tjänste- och entreprenaduppdrag

Intäkter från konsulttjänster intäktsredovisas när tjänsterna tillhandahålls.

Not 2 – Medelantalet anställda

Medelantalet anställda

	2024-04-30	2023-04-30
Medelantalet anställda	1	1

Not 3 – Maskiner och andra tekniska anläggningar

Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2024-04-30	2023-04-30
Ingående anskaffningsvärden	790 500	644 000
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp		146 500
Utgående anskaffningsvärden	790 500	790 500
Ingående avskrivningar	-596 256	-447 806
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-97 744	-148 450
Utgående avskrivningar	-694 000	-596 256

	2024-04-30	2023-04-30
Redovisat värde	96 500	194 244

Not 4 – Inventarier, verktyg och installationer

Inventarier, verktyg och installationer

	2024-04-30	2023-04-30
Ingående anskaffningsvärden	787 033	744 209
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp		42 824
Utgående anskaffningsvärden	787 033	787 033
Ingående avskrivningar	-529 509	-379 317
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-149 697	-150 192
Utgående avskrivningar	-679 206	-529 509
Redovisat värde	107 827	257 524

Not 5 – Övriga materiella anläggningstillgångar

Övriga materiella anläggningstillgångar

	2024-04-30	2023-04-30
Ingående anskaffningsvärden	138 575	138 575
Utgående anskaffningsvärden	138 575	138 575
Ingående avskrivningar	-129 361	-109 028
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-9 214	-20 333
Utgående avskrivningar	-138 575	-129 361
Redovisat värde	0	9 214

Underskrifter av årsredovisning

Ort

Åkersberga

Claus Christopher Richard Cårebo

Claus Christopher Richard Cårebo

2024-10-31

Styrelseledamot

Min revisionsberättelse har lämnats den

Ekonomihuset Revision i Österåker AB

Anders Johan Bergström

Anders Johan Bergström

Revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Vaktmästaren i Roslagen AB

Org.nr 559184-4146

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Vaktmästaren i Roslagen AB för räkenskapsåret 2023-05-01 - 2024-04-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Vaktmästaren i Roslagen ABs finansiella ställning per den 2024-04-30 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Vaktmästaren i Roslagen AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina 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

Mina 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 mina uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisions sed 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 jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer jag 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 mina 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 jag mig en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för min revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala mig om effektiviteten i den interna kontrollen.

- utvärderar jag lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.

- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Jag 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 jag drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste jag i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Mina 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 jag 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.

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

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Vaktmästaren i Roslagen AB för räkenskapsåret 2023-05-01 - 2024-04-30 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Vaktmästaren i Roslagen AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina 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

Mitt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed mitt 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.

Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt 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 revisionssed 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 jag 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 min professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att jag 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. Jag går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för mitt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för mitt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har jag granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Anmärkning

Bolaget har under räkenskapsåret inte i rätt tid och med rätt belopp vare sig redovisat eller betalt avdragen skatt, sociala avgifter samt mervärdesskatt.

Åkersberga 2024-10-31

Johan Bergström

Johan Bergström
Auktoriserad revisor