

Årsredovisning för
Colosseum Skyddsenheten AB

559196-6766

Räkenskapsåret

2021-10-01 - 2022-09-30

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3
Noter	5
Underskrifter	6

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-02-23. 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

Tomas Nilsson
Styrelseledamot

2023-02-23

Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktören för Colosseum Skyddsenheten AB, 559196-6766, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021-10-01 - 2022-09-30.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver socialtjänst inom ramen för socialtjänstlagen (SoL) genom kvalificerade skyddsplaceringar för våldsutsatta individer och därmed förenlig verksamhet. Bolaget har sitt säte i Uppsala.

Flerårsöversikt

	2021/2022	2020/2021	2019/2020	Belopp i kr 2019
Nettoomsättning	10 727 232	13 047 268	1 005 394	517 998
Resultat efter finansiella poster	3 961 567	7 534 438	8 103	6 849
Soliditet %	62,7	69,6	16,6	16,8

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	60 000	11 585	4 506 605
Utdelning		-3 000 000	
Balanseras i ny räkning		4 506 605	-4 506 605
Årets resultat			2 581 423
Belopp vid årets utgång	60 000	1 518 190	2 581 423

Resultatdisposition

Till årsstämman förfogande står följande medel:

	Belopp i kr 2022-09-30
Balanserat resultat	1 518 190
Årets resultat	2 581 423
Summa	4 099 613

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

	2022-09-30
Balanseras i ny räkning	4 099 613
Summa	4 099 613

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2021-10-01 - 2022-09-30</i>	<i>2020-10-01 - 2021-09-30</i>
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		10 727 232	13 047 268
Övriga rörelseintäkter		60 750	0
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		10 787 982	13 047 268
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-217 405	-618 315
Övriga externa kostnader		-3 156 536	-2 511 006
Personalkostnader	2	-3 437 225	-2 378 802
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-14 444	0
Summa rörelsekostnader		-6 825 610	-5 508 123
Rörelseresultat		3 962 372	7 539 145
Finansiella poster			
Räntekostnader och liknande resultatposter		-805	-4 707
Summa finansiella poster		-805	-4 707
Resultat efter finansiella poster		3 961 567	7 534 438
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		-700 000	-1 800 000
Summa bokslutsdispositioner		-700 000	-1 800 000
Resultat före skatt		3 261 567	5 734 438
Skatter			
Skatt på årets resultat		-680 144	-1 227 833
Årets resultat		2 581 423	4 506 605

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-09-30</i>	<i>2021-09-30</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	3	115 556	0
Summa materiella anläggningstillgångar		115 556	0
Finansiella anläggningstillgångar			
Fordringar hos koncernföretag	4	5 000 000	4 000 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		5 000 000	4 000 000
Summa anläggningstillgångar		5 115 556	4 000 000
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		61 690	158 100
Fordringar hos koncernföretag		0	30 000
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		809 730	1 287 311
Summa kortfristiga fordringar		871 420	1 475 411
Kassa och bank			
Kassa och bank		3 806 660	3 134 676
Summa kassa och bank		3 806 660	3 134 676
Summa omsättningstillgångar		4 678 080	4 610 087
SUMMA TILLGÅNGAR		9 793 636	8 610 087

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-09-30</i>	<i>2021-09-30</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		60 000	60 000
Summa bundet eget kapital		60 000	60 000
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		1 518 190	11 585
Årets resultat		2 581 423	4 506 605
Summa fritt eget kapital		4 099 613	4 518 190
Summa eget kapital		4 159 613	4 578 190
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		2 500 000	1 800 000
Summa obeskattade reserver		2 500 000	1 800 000
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		0	38 888
Skulder till koncernföretag		212 587	212 587
Summa långfristiga skulder		212 587	251 475
Kortfristiga skulder			
Förskott från kunder		286 980	0
Leverantörsskulder		57 748	147 211
Skatteskulder		1 910 815	1 229 566
Övriga skulder		369 855	135 574
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		296 038	468 071
Summa kortfristiga skulder		2 921 436	1 980 422
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		9 793 636	8 610 087

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

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

Materiella anläggningstillgångar

<i>Följande avskrivningstider tillämpas:</i>	<i>År</i>
Inventarier, verktyg och installationer	3

Not 2 Medelantalet anställda

	<i>2021-10-01 - 2022-09-30</i>	<i>2020-10-01 - 2021-09-30</i>
Medelantalet anställda	7	5

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	<i>2022-09-30</i>	<i>2021-09-30</i>
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp	130 000	
Utgående anskaffningsvärden	130 000	
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-14 444	
Utgående avskrivningar	-14 444	
Redovisat värde	115 556	

Not 4 Fordringar hos koncernföretag

	<i>2022-09-30</i>	<i>2021-09-30</i>
Ingående anskaffningsvärden	4 000 000	
Förändringar av anskaffningsvärden		
Årets lämnade lån	1 000 000	4 000 000
Utgående anskaffningsvärden	5 000 000	4 000 000
Redovisat värde	5 000 000	4 000 000

Fordran mot moderbolag Colosseum Holding AB 559194-9416

Underskrifter

Uppsala

Norayer Topalian 2023-02-23
Norayer Topalian Datum
Styrelseordförande

Carmen Marijana Smilevski 2023-02-23
Nilsson Datum
Carmen Marijana Smilevski Datum
Nilsson Datum
Styrelseledamot

Tomas Emanuel Nilsson 2023-02-23
Tomas Emanuel Nilsson Datum
Styrelseledamot

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-02-23

Niklas Feiff
Niklas Feiff
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Colosseum Skydds enheten AB

Org.nr 559196-6766

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Colosseum Skydds enheten AB för räkenskapsåret 2021-10-01 - 2022-09-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Colosseum Skydds enheten ABs finansiella ställning per den 2022-09-30 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 revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Colosseum Skydds enheten AB enligt god revisors sed 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.

Övriga upplysningar

Årsredovisningen för räkenskapsåret 2020-10-01 - 2021-09-30 har inte varit föremål för revision och någon revision av jämförelsetalen i årsredovisningen för räkenskapsåret 2021-10-01 - 2022-09-30 har därmed inte utförts.

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 Colosseum Skyddsensheten AB för räkenskapsåret 2021-10-01 - 2022-09-30 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter 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 Colosseum Skyddsensheten 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.

Uppsala 2023-02-23

Niklas Feiff

Niklas Feiff
Auktoriserad revisor