

ÅRSREDOVISNING

för

Sundholmen Personlig Assistans AB

Org.nr. 559021-3475

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021-10-01--2022-09-30

Innehåll	Sida
-förvaltningsberättelse	2
-resultaträkning	4
-balansräkning	5
-noter	7
-underskrifter	9

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-02-13.

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

Sara Allenmarl af Rolén, Styrelseledamot
2023-02-13

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

VERKSAMHETEN**Allmänt om verksamheten**

Bolaget bedriver verksamhet inom social omsorg med inriktning på personlig assistans till personer med funktionsnedsättning.

Företagets säte är Skåne län, Malmö kommun

Flerårsöversikt

	2021/2022	2020/2021	2019/2020	2018/2019
Nettoomsättning	44 633 777	39 732 410	37 720 185	33 451 243
Resultat efter finansiella poster	4 780 256	4 701 584	4 024 944	2 560 961
Soliditet (%)	47,71	46,89	36,08	36,9

Definitioner av nyckeltal, se noter

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Övrigt fritt eget kapital	Årets resultat	Summa fritt eget kapital
Belopp vid årets ingång	50 000	1 811 141	2 705 847	4 516 988
Resultatdisposition enligt årsstämma:		2 705 847	-2 705 847	0
Utdelning till aktieägare		-750 000		-750 000
Utdelning enligt extrastämma:	0	-1 750 000	0	-1 750 000
Årets resultat			2 788 724	2 788 724
Belopp vid årets utgång	50 000	2 016 988	2 788 724	4 805 712

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	2 016 988
Årets resultat	2 788 724
	<u>4 805 712</u>

Förslag till disposition:

Utdelning	312 500
Balanseras i ny räkning	4 493 212
	<u>4 805 712</u>

Förslag till beslut om vinstutdelning

Styrelsen föreslår att utdelning lämnas med 312 500 kr. vilket motsvarar 625 kr. per aktie.

Styrelsen föreslår att utbetalning av utdelningen skall ske i omedelbar anslutning till årsstämman.

Styrelsen anser att den föreslagna vinstutdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som verksamhetens art, omfattning och risker ställer på storleken av det egna kapitalet samt bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Yttrandet ska ses mot bakgrund av den information som framgår av årsredovisningen. Företagsledningen planerar inga väsentliga förändringar av befintlig verksamhet.

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

Sundholmen Personlig Assistans AB

Org.nr. 559021-3475

RESULTATRÄKNING	Not	2021-10-01 2022-09-30	2020-10-01 2021-09-30
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		44 633 777	39 732 410
Övriga rörelseintäkter		638 151	702 181
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		<u>45 271 928</u>	<u>40 434 591</u>
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-1 352 052	-1 215 307
Personalkostnader	2	-39 088 390	-34 442 538
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		<u>-13 833</u>	<u>-15 117</u>
Summa rörelsekostnader		<u>-40 454 275</u>	<u>-35 672 962</u>
Rörelseresultat		4 817 653	4 761 629
Finansiella poster			
Räntekostnader		<u>-37 397</u>	<u>-60 045</u>
Summa finansiella poster		<u>-37 397</u>	<u>-60 045</u>
Resultat efter finansiella poster		4 780 256	4 701 584
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		-46 000	-51 000
Förändring av periodiseringsfonder		<u>-1 202 000</u>	<u>-1 184 000</u>
Summa bokslutsdispositioner		<u>-1 248 000</u>	<u>-1 235 000</u>
Resultat före skatt		3 532 256	3 466 584
Skatter			
Skatt på årets resultat		-743 532	-760 737
Årets resultat		<u>2 788 724</u>	<u>2 705 847</u>

Sundholmen Personlig Assistans AB

Org.nr. 559021-3475

BALANSRÄKNING	Not	2022-09-30	2021-09-30
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	3	42 176	19 740
Konst	4	181 485	145 485
Summa materiella anläggningstillgångar		<u>223 661</u>	<u>165 225</u>
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	5	50 000	50 000
Fordringar hos koncernföretag	6	9 237 834	6 733 940
Andra långfristiga fordringar	7	31 206	31 206
Summa finansiella anläggningstillgångar		<u>9 319 040</u>	<u>6 815 146</u>
Summa anläggningstillgångar		9 542 701	6 980 371
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		279 848	360 603
Övriga fordringar		277 770	436 163
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		5 403 435	6 090 716
Summa kortfristiga fordringar		<u>5 961 053</u>	<u>6 887 482</u>
Kassa och bank			
Kassa och bank		3 149 927	2 394 783
Summa kassa och bank		<u>3 149 927</u>	<u>2 394 783</u>
Summa omsättningstillgångar		9 110 980	9 282 265
SUMMA TILLGÅNGAR		18 653 681	16 262 636

BALANSRÄKNING	Not	2022-09-30	2021-09-30
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		50 000	50 000
Summa bundet eget kapital		<u>50 000</u>	<u>50 000</u>
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		2 016 988	1 811 141
Årets resultat		2 788 724	2 705 847
Summa fritt eget kapital		<u>4 805 712</u>	<u>4 516 988</u>
Summa eget kapital		4 855 712	4 566 988
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		5 093 290	3 891 290
Summa obeskattade reserver		<u>5 093 290</u>	<u>3 891 290</u>
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		460 000	800 000
Pågående arbete för annans räkning		1 519 060	1 183 551
Leverantörsskulder		181 170	204 019
Skatteskulder		642 466	669 596
Övriga skulder		2 074 596	1 373 090
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		3 827 387	3 574 102
Summa kortfristiga skulder		<u>8 704 679</u>	<u>7 804 358</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		18 653 681	16 262 636

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
Inventarier, verktyg och installationer	5

Noter till resultaträkningen

Not 2	Medelantal anställda	2021/2022	2020/2021
	Medelantal anställda		
	Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.		
	Medelantal anställda har varit	75,00	69,00

Noter till balansräkningen

Not 3	Inventarier, verktyg och installationer	2022-09-30	2021-09-30
	Ingående anskaffningsvärden	75 588	75 588
	Inköp	36 269	0
	Utgående anskaffningsvärden	111 857	75 588
	Ingående avskrivningar	-55 848	-40 731
	Årets avskrivningar	-13 833	-15 117
	Utgående avskrivningar	-69 681	-55 848
	Redovisat värde	42 176	19 740

Sundholmen Personlig Assistans AB

Org.nr. 559021-3475

Not 4	Konst	2022-09-30	2021-09-30
	Ingående anskaffningsvärden	145 485	145 485
	Inköp	36 000	0
	Utgående anskaffningsvärden	181 485	145 485
	Redovisat värde	181 485	145 485

Värdet på konsten bedöms vara beständigt och därför görs ingen avskrivning.

Not 5	Andelar i koncernföretag	2022-09-30	2021-09-30
	Företag	Antal /Kapital- andel %	Redovisat Redovisat
	Organisationsnummer Säte	värde	värde
	Nueva Sundholmen AB (db)	50000	50 000
	559154-6154 Limhamn	100%	50 000
		<u>50 000</u>	<u>50 000</u>

Not 6	Fordringar hos koncernföretag	2022-09-30	2021-09-30
	Ingående anskaffningsvärden	6 733 940	6 441 101
	Årets lämnade lån	2 503 894	292 839
	Utgående anskaffningsvärden	9 237 834	6 733 940
	Redovisat värde	9 237 834	6 733 940

Not 7	Andra långfristiga fordringar	2022-09-30	2021-09-30
	Ingående anskaffningsvärden	31 206	31 206
	Utgående anskaffningsvärden	31 206	31 206
	Redovisat värde	31 206	31 206

Avser deposition av hyra

Övriga noter

Not 8	Ställda säkerheter	2022-09-30	2021-09-30
	Företagsinteckningar	2 150 000	2 150 000

Not 9 Koncernförhållanden

Bolaget är moderbolag, men med stöd av ÅRL 7 kap 3 § upprättas inte någon koncernredovisning.

Not 10 Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Not 11 Rapport om årsredovisningen

Rapport om årsredovisningen enligt Rex – Svensk standard för redovisningsuppdrag har upprättats av SRF Auktoriserad Redovisningskonsult: Malin Steiner, FöretagsEkonomerna Sverige AB

LIMHAMN

Sara Allenmark af Rolén
Sara Allenmark af Rolén

Sara Allenmark af Rolén
2023-02-13

Min revisionsberättelse har lämnats den 13 februari 2023.

Helene Sjöström
Helene Sjöström
Auktoriserad revisor FAR



REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Sundholmen Personlig Assistans AB, org.nr 559021-3475

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Sundholmen Personlig Assistans 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 Sundholmen Personlig Assistans ABs finansiella ställning per den 30 september 2022 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Sundholmen Personlig Assistans AB enligt god revisorsred 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. Sida 1(4)

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 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 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 Sundholmen Personlig Assistans 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 ledamot ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionsd i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Sundholmen Personlig Assistans AB enligt god revisorsd 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

