

Årsredovisning för  
**AktivEra Stockholm AB**  
556648-4589

Räkenskapsåret  
2021-09-01 - 2022-08-31

Innehållsförteckning:

Sida

Förvaltningsberättelse	1-2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4-5
Noter	6-8
Underskrifter	8

PT

B.S.

## Förvaltningsberättelse

Styrelsen för AktivEra Stockholm AB, 556648-4589, med säte i får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2021-09-01 - 2022-08-31.

### Verksamheten

#### *Allmänt om verksamheten*

AktivEra Stockholm AB registrerades år 2003 och har bedrivit korttidshem sedan 2004. På Aktivera Stockholm tror vi på ett nära samarbete tillsammans mellan alla som är berörda: handläggaren, familjerna, barnen och ungdomarna. För att vistelserna ska bli riktigt bra planerar vi därför besök, inskolning och vistelse i samråd med berörda parter. Vi har korta beslutsvägar och är flexibla när det gäller att hitta på lösningar som passar både individen och gruppen. Vi har samarbete med kommunerna i Huddinge, Nacka, Nykvarn, Salem, Tyresö, Nynäshamn och Värmdö samt Stockholms Stad.

Vi finns också med som kundval i Nacka och Stockholm Stad. I Huddinge, Nykvarn, Salem, Tyresö och Södertälje är vi utvalda genom upphandling.

Aktivera har i dag två gårdar:

Haningegården - ligger bara några minuter promenad från pendeltågs/busstationen i Västerhaninge centrum. På lägren utnyttjar vi både den vackra naturen runt omkring och att vi enkelt kan åka in till Stockholm.

Skurugården - har också bra kommunikationer till staden och nära till naturen i och omkring Nacka. Här finns också en tjejverksamhet även som riktar in sig på djur, natur och ekologi.

I vår verksamhet använder vi även islandshästar och sociala tjänstehundar som metod. Vi anordnar även lägervistelse och är upphandlade med Huddinge, Nacka, Södertälje och Värmdö för det.

Men vi tar även emot barn/ungdomar på läger från övriga landet.

Vi har mulitläger, ridläger, hundläger, tjejläger och motorläger.

Vi har även utökat vår verksamhet och erbjuder numera korttidsvistelser på vardagsdygn.

#### **VAR IDÉ**

Vi på Aktivera har mer än femton års erfarenhet av att arbeta med barn och ungdomar som har högfungerande autism (Aspergers syndrom) samt närliggande funktionsnedsättningar. För att våra barn och ungdomar inte ska bli isolerade och stilla sittande jobbar vi med något vi kallar för social aktivering. De som besöker oss ska få chansen att känna en glädje och en vänskap de kanske inte annars upplever och dessutom få möjlighet att både koppla av och göra roliga aktiviteter tillsammans och var för sig.

Vår främsta styrka är också vår duktiga och kompetenta personal som har lång erfarenhet av att arbeta med utvecklingsstörning och autism. Stämningen här har alltid varit väldigt familjär och ledarna är bra på att entusiasmera alla i verksamheten.

Det får vi ofta höra från nöjda familjer, barn och ungdomar. Inskrivningsåldern är 8-24 år och max antal deltagare är 8 personer.

### Flerårsöversikt

	2021/2022	2020/2021	2019/2020	Belopp i kr 2018/2019
Nettoomsättning	14 723 444	14 113 105	11 371 452	8 727 787
Resultat efter finansiella poster	2 991 899	4 121 275	3 207 568	1 555 889
Soliditet, %	58	51	54	49

### Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reservfond	Balanserad vinst	Årets vinst
Vid årets början	100 000	1 800	114 586	3 367 682
Utdelning			-2 800 000	
Omföring av föreg års vinst			3 367 681	-3 367 682
Årets resultat				2 339 874
<b>Vid årets slut</b>	<b>100 000</b>	<b>1 800</b>	<b>682 267</b>	<b>2 339 874</b>

### Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel, 3 022 142 kronor disponeras enligt följande:

	Belopp i kr
Utdelning, [1 000 aktier * 1 300 per aktie]	1 300 000
Balanseras i ny räkning	1 722 142
<b>Summa</b>	<b>3 022 142</b>

Bolagets resultat och ställning framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar med noter.

## Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2021-09-01- 2022-08-31	2020-09-01- 2021-08-31
<b>Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.</b>			
Nettoomsättning		14 723 444	14 113 105
Övriga rörelseintäkter		84 657	34 355
<b>Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.</b>		<b>14 808 101</b>	<b>14 147 460</b>
<b>Rörelsekostnader</b>			
Övriga externa kostnader		-3 791 358	-3 296 046
Personalkostnader	2	-7 791 432	-6 364 483
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-204 164	-377 457
Övriga rörelsekostnader		-	40 254
<b>Summa rörelsekostnader</b>		<b>-11 786 954</b>	<b>-9 997 732</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>3 021 147</b>	<b>4 149 728</b>
<b>Finansiella poster</b>			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		270	765
Räntekostnader och liknande resultatposter		-29 518	-29 218
<b>Summa finansiella poster</b>		<b>-29 248</b>	<b>-28 453</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>2 991 899</b>	<b>4 121 275</b>
<b>Bokslutsdispositioner</b>			
Förändring av periodiseringsfonder		-	100 000
<b>Summa bokslutsdispositioner</b>		<b>-</b>	<b>100 000</b>
<b>Resultat före skatt</b>		<b>2 991 899</b>	<b>4 221 275</b>
<b>Skatter</b>			
Skatt på årets resultat		-652 025	-853 593
<b>Årets resultat</b>		<b>2 339 874</b>	<b>3 367 682</b>

2022110306114

PT

AS

## Balansräkning

Belopp i kr	Not	2022-08-31	2021-08-31
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<b>Materiella anläggningstillgångar</b>			
Inventarier, verktyg och installationer	3	812 038	1 016 202
Summa materiella anläggningstillgångar		812 038	1 016 202
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		812 038	1 016 202
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<b>Kortfristiga fordringar</b>			
Kundfordringar		1 278 583	1 451 629
Övriga fordringar		2 500	2 500
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		299 499	314 453
Summa kortfristiga fordringar		1 580 582	1 768 582
<b>Kassa och bank</b>			
Kassa och bank		3 075 604	4 391 517
Summa kassa och bank		3 075 604	4 391 517
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		4 656 186	6 160 099
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		5 468 224	7 176 301

2022110306115

PT  
AS

## Balansräkning

Belopp i kr	Not	2022-08-31	2021-08-31
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital (1000 aktier)		100 000	100 000
Reservfond		1 800	1 800
Summa bundet eget kapital		101 800	101 800
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		682 267	114 586
Årets resultat		2 339 874	3 367 682
Summa fritt eget kapital		3 022 141	3 482 268
<b>Summa eget kapital</b>		<b>3 123 941</b>	<b>3 584 068</b>
<b>Obeskattade reserver</b>	4		
Akkumulerade överavskrivningar		58 726	58 726
Summa obeskattade reserver		58 726	58 726
<b>Långfristiga skulder</b>			
Övriga skulder till kreditinstitut	5	551 457	725 022
Summa långfristiga skulder		551 457	725 022
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Förskott från kunder		10 972	10 972
Leverantörsskulder		79 329	403 883
Skatteskulder		468 960	827 270
Övriga skulder		793 278	1 183 848
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		381 561	382 512
Summa kortfristiga skulder		1 734 100	2 808 485
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>5 468 224</b>	<b>7 176 301</b>

2022110306116

PT  
AS

## Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

### Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag.

#### **Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar**

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden och beräknad nyttjandeperiod. Följande avskrivningstider tillämpas:

<i>Anläggningstillgångar</i>	<i>Ar</i>
Immateriella anläggningstillgångar:	
Materiella anläggningstillgångar:	
-Inventarier, verktyg och installationer	5

Skillnaden mellan ovan nämnda avskrivningar och skattemässigt gjorda avskrivningar redovisas som ackumulerade överavskrivningar, vilka ingår i obeskattade reserver.

#### **Definition av nyckeltal**

##### *Nettoomsättning*

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

##### *Resultat efter finansiella poster*

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före extraordinära intäkter och kostnader.

##### *Soliditet*

Eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt (20,6 %) i förhållande till balansomslutningen.

PT  
AS

2022110306117

## Not 2 Anställda och personalkostnader

### Personal

	2021-09-01- 2022-08-31	2020-09-01- 2021-08-31
Medelantalet anställda	16	21
<b>Summa</b>	<b>16</b>	<b>21</b>

## Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-08-31	2021-08-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	2 334 436	1 954 141
-Nyanskaffningar		699 080
-Avyttringar och utrangeringar		-318 785
Vid årets slut	2 334 436	2 334 436
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-1 318 234	-1 077 325
-Återförda avskrivningar på avyttringar och utrangeringar		136 548
-Årets avskrivning anskaffningsvärden	-204 164	-377 457
Vid årets slut	-1 522 398	-1 318 234
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>812 038</b>	<b>1 016 202</b>

## Not 4 Obeskattade reserver

	2022-08-31	2021-08-31
Akkumulerade avskrivningar utöver plan:		
Periodiseringsfonder:		
Akkumulerade överavskrivningar	58 726	58 726
<b>Summa</b>	<b>58 726</b>	<b>58 726</b>

## Not 5 Övriga skulder till kreditinstitut

	2022-08-31	2021-08-31
Kortare än ett år	131 000	88 580
Förfallotidpunkt, 1-5 år från balansdagen	551 457	725 022
	<b>682 457</b>	<b>813 602</b>

2022110306118

PT

RS

## Not 6 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

### Ställda säkerheter

	2022-08-31	2021-08-31
<i>Panter och därmed jämförliga säkerheter som har ställts för egna skulder och avsättningar</i>		
Företagsinteckning	200 000	200 000
Tillgångar med äganderättsförbehåll	554 430	687 969
<b>Summa ställda säkerheter</b>	<b>754 430</b>	<b>887 969</b>

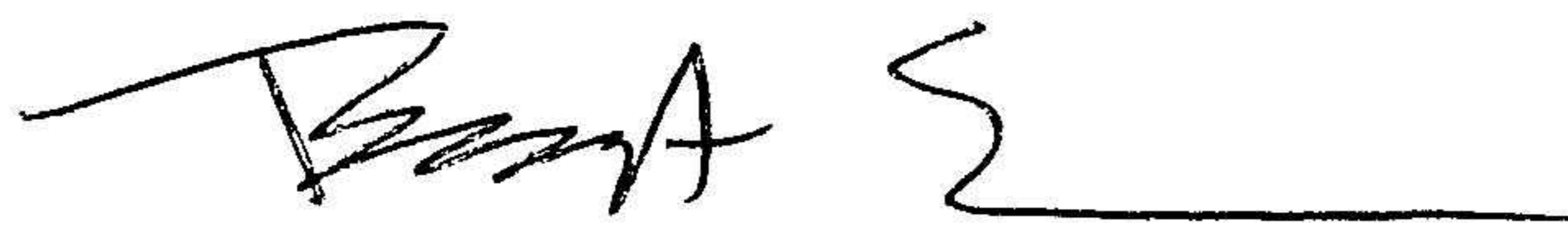
### Underskrifter

Tyresö 2022-10-21



Britta Stugemo

Min revisionsberättelse har lämnats den 21 oktober 2022



Bengt Larsson  
Auktoriserad revisor

Kommentar:

Bolagets resultat- och balansräkning blir föremål för fastställelse på ordinarie årsstämma

2022110306119

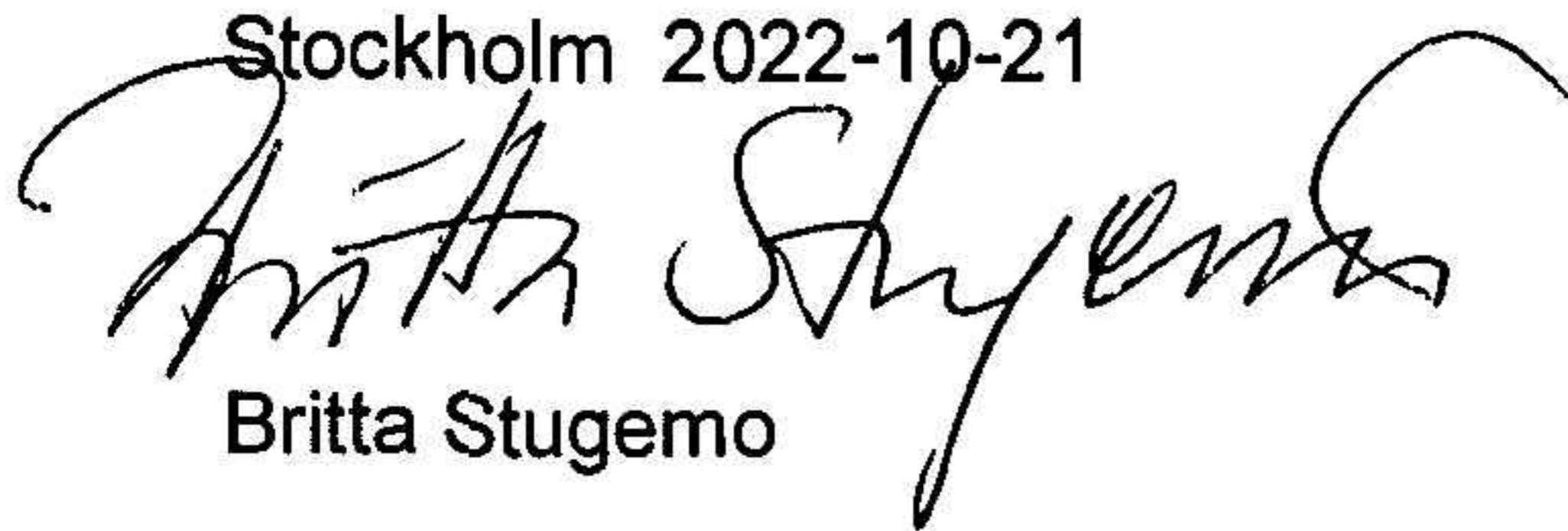
PT

AS

## Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i AktivEra Stockholm AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2022-10-21. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Stockholm 2022-10-21

  
Britta Stugemo

2022110306120

AS  
PT

## Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i AktivEra Stockholm AB  
Org.nr 556648-4589

### Rapport om årsredovisningen

#### *Uttalanden*

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för AktivEra Stockholm AB för räkenskapsåret 2021-09-01 - 2022-08-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av AktivEra Stockholm ABs finansiella ställning per den 2022-08-31 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 AktivEra Stockholm 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 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 AktivEra Stockholm AB för räkenskapsåret 2021-09-01 - 2022-08-31 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 revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till AktivEra Stockholm 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.

### *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 revisions sed 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.

2022110306124

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 styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Bromma den 21 oktober 2022



Bengt Larsson  
Auktöriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse  
med originalet intygas:

