

ÅRSREDOVISNING

för

Adisa Aktiebolag

Org.nr. 556726-6407

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021-05-01--2022-04-30

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

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2022-09-20.

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
Liselotte Hansson, Styrelseledamot
2022-10-12

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Adisa AB erbjuder kvalificerad öppenvård och familjehemsvård till barn, ungdomar och familjer i behov av stöd och behandling. Vår verksamhet vilar på psykodynamisk idégrund samt systemteoretisk behandlingsarbete.

Företagets säte är Göteborg kommun.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget har under räkenskapsåret avyttrat dotterbolaget Utredningshem Villa Båtsman HVB AB, 559072-3283.

Fg. års omsättning påverkades mycket negativt av Covid-19-pandemin och i år har företaget återhämtat sig väl.

Flerårsöversikt

Beloppen i Flerårsöversikt visas i KSEK

	2021/2022	2020/2021	2019/2020	2018/2019
Nettoomsättning	10 709	6 970	8 648	8 883
Resultat efter finansiella poster	1 183	-29	3 086	3 262
Soliditet (%)	88,22	86,76	86,74	62,72
Balansomslutning	9 716	8 802	9 846	10 315

Definitioner av nyckeltal, se noter

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Övrigt fritt eget kapital	Årets resultat	Summa fritt eget kapital
Belopp vid årets ingång	100 000	7 250 950	-109 418	7 141 532
Resultatdisposition enligt beslut av årsstämman:		-109 418	109 418	0
Årets resultat			1 329 755	1 329 755
Belopp vid årets utgång	100 000	7 141 532	1 329 755	8 471 287

Adisa Aktiebolag
Org.nr. 556726-6407

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	7 141 532
Årets resultat	<u>1 329 755</u>
	8 471 287

Förslag till disposition:

Balanseras i ny räkning	<u>8 471 287</u>
	8 471 287

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

RESULTATRÄKNING	Not	2021-05-01 2022-04-30	2020-05-01 2021-04-30
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		10 709 154	6 970 010
Övriga rörelseintäkter		28 168	94 160
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		<u>10 737 322</u>	<u>7 064 170</u>
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-120 784	-97 762
Övriga externa kostnader		-1 589 255	-1 338 094
Personalkostnader	2	-7 569 572	-5 499 075
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-82 030	-154 319
Summa rörelsekostnader		<u>-9 361 641</u>	<u>-7 089 250</u>
Rörelseresultat		1 375 681	-25 080
Finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag		-187 000	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-6 010	-3 729
Summa finansiella poster		<u>-193 010</u>	<u>-3 729</u>
Resultat efter finansiella poster		1 182 671	-28 809
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		0	-455 609
Förändring av periodiseringsfonder		503 000	375 000
Summa bokslutsdispositioner		<u>503 000</u>	<u>-80 609</u>
Resultat före skatt		1 685 671	-109 418
Skatter			
Skatt på årets resultat		-355 916	0
Årets resultat		<u>1 329 755</u>	<u>-109 418</u>

BALANSRÄKNING	Not	2022-04-30	2021-04-30
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	3	<u>72 925</u>	<u>154 955</u>
Summa materiella anläggningstillgångar		72 925	154 955
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	4	0	50 000
Andra långfristiga fordringar	5	<u>25 074</u>	<u>25 074</u>
Summa finansiella anläggningstillgångar		25 074	75 074
Summa anläggningstillgångar		97 999	230 029
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Färdiga varor och handelsvaror		<u>0</u>	<u>71 191</u>
Summa varulager		0	71 191
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		1 131 730	624 840
Fordringar hos koncernföretag		0	4 196 051
Övriga fordringar		802 428	674 706
Upparbetad men ej fakturerad intäkt		1 055 860	584 440
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		<u>47 991</u>	<u>39 021</u>
Summa kortfristiga fordringar		3 038 009	6 119 058
Kassa och bank			
Kassa och bank		<u>6 579 733</u>	<u>2 381 668</u>
Summa kassa och bank		6 579 733	2 381 668
Summa omsättningstillgångar		9 617 742	8 571 917
SUMMA TILLGÅNGAR		9 715 741	8 801 946

BALANSRÄKNING	Not	2022-04-30	2021-04-30
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		100 000	100 000
Summa bundet eget kapital		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		7 141 532	7 250 950
Årets resultat		1 329 755	-109 418
Summa fritt eget kapital		<u>8 471 287</u>	<u>7 141 532</u>
Summa eget kapital		8 571 287	7 241 532
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		0	503 000
Summa obeskattade reserver		<u>0</u>	<u>503 000</u>
Långfristiga skulder	6		
Övriga skulder till kreditinstitut		0	7 230
Summa långfristiga skulder		<u>0</u>	<u>7 230</u>
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		0	80 266
Leverantörsskulder		97 669	83 891
Övriga skulder		241 191	196 157
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		805 594	689 870
Summa kortfristiga skulder		<u>1 144 454</u>	<u>1 050 184</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		9 715 741	8 801 946

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	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	8,00	8,00

Noter till balansräkningen

Not 3	Inventarier, verktyg och installationer	2022-04-30	2021-04-30
	Ingående anskaffningsvärden	1 136 744	1 066 744
	Inköp	0	70 000
	Utgående anskaffningsvärden	1 136 744	1 136 744
	Ingående avskrivningar	-981 789	-827 464
	Justeringar	0	-6
	Årets avskrivningar	-82 030	-154 319
	Utgående avskrivningar	-1 063 819	-981 789
	Redovisat värde	72 925	154 955

Not 4	Andelar i koncernföretag	2022-04- 30	2021-04-30
	Utredningshem Villa Båtsman HVB AB		
	Ingående anskaffningsvärden	50 000	50 000
	Försäljningar	<u>-50 000</u>	<u>0</u>
	Utgående anskaffningsvärden	<u>0</u>	<u>50 000</u>
	Redovisat värde	0	50 000
Not 5	Andra långfristiga fordringar	2022-04-30	2021-04-30
	Ingående anskaffningsvärden	<u>25 074</u>	<u>25 074</u>
	Utgående anskaffningsvärden	<u>25 074</u>	<u>25 074</u>
	Redovisat värde	25 074	25 074
Not 6	Långfristiga skulder	2022-04-30	2021-04-30
	Förfaller mellan 2 och 5 år	0	7 230
Övriga noter			
Not 7	Ställda säkerheter	2022-04-30	2021-04-30
	Företagsinteckningar	1 400 000	1 400 000
	Tillgångar med äganderättsförbehåll	0	50 560

Not 8	Eventualförpliktelser	2022-04-30	2021-04-30
	Borgensförbindelse för dotterbolag	<u>0</u>	<u>3 562 519</u>
		0	3 562 519

Askim

Jessica Gidlöf
Jessica Gidlöf

Liselotte Hansson
Liselotte Hansson

2022-09-20

2022-09-20

Min revisionsberättelse har lämnats den 20 september 2022.

Erik Modin
Erik Modin
Auktoriserad revisor

FÖRENADE REVISORER

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Adisa Aktiebolag, org.nr 556726-6407

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Adisa Aktiebolag för räkenskapsåret 2021-05-01 -- 2022-04-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Adisa Aktiebolags finansiella ställning per den 30 april 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Adisa Aktiebolag 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 Adisa Aktiebolag för räkenskapsåret 2021-05-01 -- 2022-04-30 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 Adisa Aktiebolag 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 revisionsred 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.

Göteborg 2022-09-20

Erik Modin

Erik Modin

Auktoriserad revisor