

Årsredovisning

Mahults Herrgårds Hvb-hem AB

559027-5144

Styrelsen avger följande årsredovisning för
räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31.

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

<u>INNEHÅLLSFÖRTECKNING</u>	<u>SIDA</u>
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4 - 5
- Noter	6 - 8
- Underskrifter	8

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023 - 06 - 21.
Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Jag intygar att innehållet i dessa handlingar överensstämmer med originalen och att originalen undertecknats av
samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.

Helsingborg 2023 - 06 - 21



Carl Oskar Nilsson

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver boende och behandling inom DBT för ungdomar med psykisk ohälsa samt självskadebeteende, för att skapa hållbara förändringar.

Företaget har sitt säte i Helsingborg.

FLERÅRSÖVERSIKT

Beloppen i flerårsöversikten är angivna i tusental kronor om inte annat anges.

	2201-2212	2101-2112	2005-2012	1905-2004
Nettoomsättning	11 032	9 876	6 881	9 758
Resultat före avskrivningar	1 766	700	729	-490
Balansomslutning	4 736	3 491	3 882	4 319
Soliditet %	1	11	2	2

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	8 556	316 489	375 045
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>				
Utdelning		-315 000		-315 000
Balanseras i ny räkning		316 489	-316 489	0
Årets resultat			553	553
Belopp vid årets utgång	50 000	10 045	553	60 598

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	10 045
Årets resultat	553
<i>Summa</i>	<i>10 598</i>

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	10 598
<i>Summa</i>	<i>10 598</i>

RESULTATRÄKNING

1

	2022-01-01 2022-12-31	2021-01-01 2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	11 032 134	9 875 707
Övriga rörelseintäkter	38 599	107 800
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	11 070 733	9 983 507
Rörelsekostnader		
Klientkostnader	-870 419	-802 813
Övriga externa kostnader	-2 126 680	-2 042 842
Personalkostnader	-6 307 238	-6 437 360
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	-265 865	-284 965
Summa rörelsekostnader	-9 570 202	-9 567 980
Rörelseresultat	1 500 531	415 527
Finansiella poster		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	133	0
Räntekostnader och liknande resultatposter	-9 210	-12 651
Summa finansiella poster	-9 077	-12 651
Resultat efter finansiella poster	1 491 454	402 876
Bokslutsdispositioner		
Lämnade koncernbidrag	-1 486 000	0
Summa bokslutsdispositioner	-1 486 000	0
Resultat före skatt	5 454	402 876
Skatter		
Skatt på årets resultat	-4 901	-86 387
Årets resultat	553	316 489

2023062716775

BALANSRÄKNING

1

2022-12-31

2021-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer	3	235 354	423 429
Förbättringsutgifter på annans fastighet	4	1 026 570	1 000 448
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		<i>1 261 924</i>	<i>1 423 877</i>

Finansiella anläggningstillgångar

Andra långfristiga fordringar	5	12 500	13 000
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		<i>12 500</i>	<i>13 000</i>

Summa anläggningstillgångar

1 274 424

1 436 877

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		1 015 448	1 193 210
Övriga fordringar		91 926	7 555
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		167 868	250 077
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		<i>1 275 242</i>	<i>1 450 842</i>

Kassa och bank

Kassa och bank		2 186 249	603 042
<i>Summa kassa och bank</i>		<i>2 186 249</i>	<i>603 042</i>

Summa omsättningstillgångar

3 461 491

2 053 884

SUMMA TILLGÅNGAR

4 735 915

3 490 761

2023062716776

2023062716777

	2022-12-31	2021-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	50 000	50 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>	<i>50 000</i>	<i>50 000</i>
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	10 045	8 556
Årets resultat	553	316 489
<i>Summa fritt eget kapital</i>	<i>10 598</i>	<i>325 045</i>
Summa eget kapital	60 598	375 045
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	6 89 483	171 639
Skulder till koncernföretag	6 3 159 755	1 368 106
Summa långfristiga skulder	3 249 238	1 539 745
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	81 167	113 908
Leverantörsskulder	161 908	383 715
Skulder till koncernföretag	0	40 224
Övriga skulder	371 545	330 208
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	811 459	707 916
Summa kortfristiga skulder	1 426 079	1 575 971
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	4 735 915	3 490 761

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFNAR 2016:10

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag (K2).

Materiella anläggningstillgångar

Nedan finns nyttjandeperioderna angivna för företagets materiella anläggningstillgångar.

	År
Inventarier, verktyg och installationer	5
Förbättringsutgifter på annans fastighet	20

Nyckeltalsdefinitioner

Nedan definieras nyckeltalen i förvaltningsberättelsens flerårsöversikt.

Nettoomsättning = Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Balansomslutning = Företagets samlade tillgångar.

Soliditet = Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Not 2 Medelantalet anställda

	2022-12-31	2021-12-31
--	------------	------------

Medelantalet anställda	10	10
------------------------	----	----

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-12-31	2021-12-31
--	------------	------------

Ingående anskaffningsvärden	1 215 790	1 160 297
<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
Inköp	5 790	55 493
Utgående anskaffningsvärden	1 221 580	1 215 790
Ingående avskrivningar	-792 361	-576 752
<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
Årets avskrivningar	-193 865	-215 609
Utgående avskrivningar	-986 226	-792 361
Redovisat värde	235 354	423 429

2023062716779

Not 4	Förbättringsutgifter på annans fastighet	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	1 387 135	1 387 135
	<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
	Inköp	98 122	0
	Utgående anskaffningsvärden	1 485 257	1 387 135
	<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
	Återförda avskrivningar vid försäljningar resp. utrangeringar	-386 687	-317 331
	Årets avskrivningar	-72 000	-69 356
	Utgående avskrivningar	-458 687	-386 687
	Redovisat värde	1 026 570	1 000 448

Not 5	Andra långfristiga fordringar	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	13 000	3 000
	Årets lämnade depositioner	0	10 000
	Årets återlämnade depositioner	-500	0
	Utgående anskaffningsvärden	12 500	13 000

Not 6	Långfristiga skulder	2022-12-31	2021-12-31
-------	----------------------	------------	------------

Bolaget har inga skulder som förfaller senare än 5 år efter balansdagen.

Not 7	Upplysning om moderföretag
-------	----------------------------

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Friab individ & familj AB 556651-4336 med säte i Helsingborg.
Koncernredovisning upprättas i Friab individ & familj AB.

2023062716780

Not 8	Ställda säkerheter	2022-12-31	2021-12-31
	Tillgångar med äganderättsförbehåll	170 222	276 904
	Summa ställda säkerheter	170 222	276 904

UNDERSKRIFTER

Helsingborg

Carl Oskar Nilsson

Vår revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av vår elektroniska underskrift

Ernst & Young AB

Christer Rasmusson
Huvudansvarig auktoriserad revisor

PENNEO

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat genom Penneo™ för säker digital signering.
Tecknarnas identitet har lagrats, och visas nedan.

"Med min signatur bekräftar jag innehållet och alla datum i detta dokumentet."

CARL OSKAR NILSSON

Styrelseledamot

Serienummer: 19820406xxxx

IP: 90.235.xxx.xxx

2023-06-21 19:47:54 UTC



CHRISTER RASMUSSEN

Auktoriserad revisor

Serienummer: 19871129xxxx

IP: 46.162.xxx.xxx

2023-06-21 19:49:56 UTC



Detta dokument är digitalt signerat genom Penneo.com. Den digitala signeringsdatan i dokumentet är säkrad och validerad genom det datorgenererade hashvärdet hos det originella dokumentet. Dokumentet är låst och tidsstämplat med ett certifikat från en betrodd tredje part. All kryptografisk information är innesluten i denna PDF, för framtida validering om så krävs.

Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet

Detta dokument är skyddat genom ett Adobe CDS certifikat. När du öppnar

dokumentet i Adobe Reader bör du se att dokumentet är certifierat med **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com> Detta garanterar att dokumentets innehåll inte har ändrats.

Du kan verifiera den kryptografiska informationen i dokumentet genom att använda Penneos validator, som finns på <https://penneo.com/validator>

2023062716781

Penneo dokumentnyckel: E0IMT-05QEE-11PSJ-QAEND-TSHN1-UPJN7

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Mahults herrgårds Hvb-hem AB, org.nr 559027-5144

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Mahults herrgårds Hvb-hem AB för räkenskapsåret 2022-01-01 – 2022-12-31.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Mahults herrgårds Hvb-hem ABs finansiella ställning per den 31 december 2022 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisions sed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till Mahults herrgårds Hvb-hem AB enligt god revisors sed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra 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

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om att årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra 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 vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi 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 våra 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 vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra 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 vi 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.

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



Building a better
working world

2023062716783

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning av Mahults herrgårds Hvb-hem AB för räkenskapsåret 2022-01-01 – 2022-12-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till Mahults herrgårds Hvb-hem AB enligt god revisors sed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra 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

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt 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.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt 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.

Som en del av en revision enligt god revisions sed i Sverige använder vi 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 räkenskaper. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi 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. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Helsingborg den dag som framgår av den digitala signaturen

Ernst & Young AB

Christer Rasmusson
Auktoriserad revisor

PENNEO

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat genom Penneo™ för säker digital signering.
Tecknarnas identitet har lagrats, och visas nedan.

"Med min signatur bekräftar jag innehållet och alla datum i detta dokumentet."

CHRISTER RASMUSSEN

Auktoriserad revisor

Serienummer: 19871129xxxx

IP: 46.162.xxx.xxx

2023-06-21 19:49:56 UTC



Detta dokument är digitalt signerat genom Penneo.com. Den digitala signeringsdatan i dokumentet är säkrad och validerad genom det datorgenererade hashvärdet hos det originella dokumentet. Dokumentet är låst och tidsstämplat med ett certifikat från en betrodd tredje part. All kryptografisk information är innesluten i denna PDF, för framtida validering om så krävs.

Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet

Detta dokument är skyddat genom ett Adobe CDS certifikat. När du öppnar

dokumentet i Adobe Reader bör du se att dokumentet är certifierat med **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com> Detta garanterar att dokumentets innehåll inte har ändrats.

Du kan verifiera den kryptografiska informationen i dokumentet genom att använda Penneos validator, som finns på <https://penneo.com/validator>

2023062716784

Penneo dokumentnyckel: DMUNS-TKXZG-6JUEWX-AGSL3-06YBE-HN4GA