

**Ströms Slott AB**

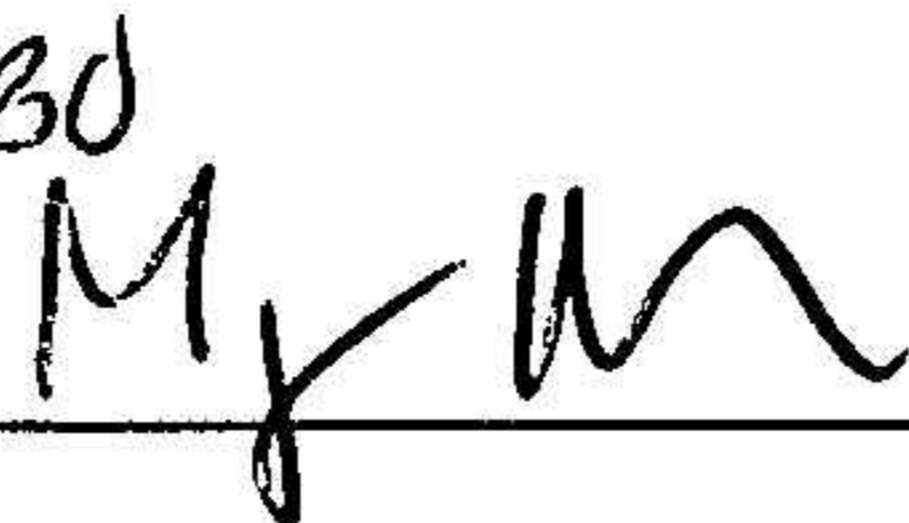
**Årsredovisning  
och  
Koncernredovisning**

**2021**

Undertecknad styrelseledamot i Ströms Slott AB intygar härmed, dels att denna kopia av årsredovisningen samt revisionsberättelsen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningarna fastställts på ordinarie bolagsstämma 2022-06-30. Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Ljungskile 2022-06-30

Namnteckning: \_\_\_\_\_



Namnförtydligande: Magnus Olsson

Ströms Slott AB  
556798-0676

2022080119650

**Ströms Slott AB**

**Årsredovisning  
och  
Koncernredovisning**

**2021**

**Ströms Slott AB**  
**Årsredovisning**  
**och**  
**Koncernredovisning**  
**2021**

Styrelsen och verkställande direktören för Ströms Slott AB avger härmed följande årsredovisning och koncernredovisning för räkenskapsåret 2021.

| Innehåll                              | Sida |
|---------------------------------------|------|
| Förvaltningsberättelse .....          | 3    |
| Koncernens Resultaträkning .....      | 5    |
| Koncernens Balansräkning .....        | 6    |
| Koncernens Kassaflödesanalys .....    | 8    |
| Moderbolagets Resultaträkning .....   | 9    |
| Moderbolagets Balansräkning .....     | 10   |
| Moderbolagets Kassaflödesanalys ..... | 12   |
| Noter .....                           | 13   |



## Förvaltningsberättelse

### Verksamheten

Ströms Slott AB-koncernen bedriver barnomsorg i form av förskolor och pedagogisk omsorg i ett trettiotal kommuner och stadsdelar, främst i Norrbotten, Västra Götaland och Skåne.

Ströms Slott AB bedriver även byggverksamhet, fastighetsförvaltning, missionsverksamhet samt hotell, konferens- och turismverksamhet.

Bolaget har sitt säte i Ljungskile, Uddevalla kommun.

Bolaget ägs till 100% av Magnus Olsson.

### Flerårsöversikt (tsek)

| <b>Koncernen</b>                  | <b>2021</b> | <b>2020</b> | <b>2019</b> | <b>2018</b> |
|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Nettoomsättning                   | 102 761     | 91 012      | 90 673      | 111 559     |
| Resultat efter finansiella poster | 7 277       | 5 008       | 93          | 10 313      |
| Soliditet                         | 77 %        | 75 %        | 78 %        | 74 %        |
| <b>Moderbolaget</b>               |             |             |             |             |
|                                   | <b>2021</b> | <b>2020</b> | <b>2019</b> | <b>2018</b> |
| Nettoomsättning                   | 57 948      | 62 105      | 66 063      | 80 229      |
| Resultat efter finansiella poster | 183         | 3 645       | 1 617       | -2 344      |
| Soliditet                         | 57 %        | 62 %        | 66 %        | 71 %        |

*lu*

Förändringar i Eget kapital (tsek)

| <u>Koncernen</u> | Aktie-<br>kapital | Övrigt tillskjutet<br>kapital | Annat eget kapital<br>inkl. årets resultat | Totalt |
|------------------|-------------------|-------------------------------|--|--------|
| Vid årets början | 100               | 0                             | 57 470                                     | 57 570 |
| Årets resultat   |                   |                               | 5 589                                      | 5 589  |
| Vid årets slut   | 100               | 0                             | 63 059                                     | 63 159 |

| <u>Moderbolaget</u>                             | Aktie-<br>kapital | Balanserat<br>resultat | Årets resultat | Totalt |
|---|-------------------|------------------------|----------------|--------|
| Vid årets början                                | 100               | 37 384                 | 4 258          | 41 742 |
| Disposition enligt beslut av<br>årets årsstämma |                   | 4 258                  | -4 258         | 0      |
| Årets resultat                                  |                   |                        | 1 210          | 4 258  |
| Vid årets slut                                  | 100               | 41 642                 | 1 210          | 42 952 |

**Resultatdisposition**

Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel:

|                     |                   |
|---------------------|-------------------|
| Balanserat resultat | 41 642 071        |
| Årets resultat      | 1 210 298         |
| <b>Totalt</b>       | <b>42 852 369</b> |

Disponeras enligt följande:

|                               |                   |
|-------------------------------|-------------------|
| I ny balansräkning balanseras | 42 852 369        |
| <b>Totalt</b>                 | <b>42 852 369</b> |

Koncernens och moderbolagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar samt kassaflödesanalyser med tilläggsupplysningar.



Koncernens Resultaträkning i tsek

2022080119654

|  | Not    | 2021-01-01<br>-2021-12-31 | 2020-01-01<br>-2020-12-31 |
|--|--------|---------------------------|---------------------------|
| <b>Rörelsens intäkter</b>                              |        |                           |                           |
| Nettoomsättning  | 2,3,14 | 102 761                   | 91 012                    |
| Övriga rörelseintäkter                                 |        | 6 309                     | 4 010                     |
| <b>Summa rörelseintäkter</b>                           |        | <b>109 070</b>            | <b>95 022</b>             |
| <b>Rörelsens kostnader</b>                             |        |                           |                           |
| Materialinköp  | 4,14   | -7 934                    | -6 826                    |
| Personalkostnader                                      | 6      | -75 228                   | -70 382                   |
| Övriga externa kostnader                               | 5      | -17 151                   | -12 192                   |
| Avskrivningar  | 9,10   | -1 860                    | -2 052                    |
| Övriga rörelsekostnader                                |        | -818                      | 0                         |
| <b>Summa rörelsekostnader</b>                          |        | <b>-102 992</b>           | <b>-91 315</b>            |
| <b>Rörelseresultat</b>                                 |        | <b>6 078</b>              | <b>3 707</b>              |
| <b>Finansiella poster</b>                              |        |                           |                           |
| Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar |        | 0                         | 0                         |
| Ränteintäkter och liknande resultatposter              |        | 1 216                     | 1 347                     |
| Räntekostnader och liknande resultatposter             |        | -17                       | -47                       |
| <b>Resultat efter finansiella poster</b>               |        | <b>7 277</b>              | <b>5 008</b>              |
| <b>Resultat före skatt</b>                             |        | <b>7 277</b>              | <b>5 008</b>              |
| Skatt på årets resultat                                | 7      | -1 657                    | -1 791                    |
| Uppskjuten skatt                                       | 7      | -31                       | 747                       |
| <b>Årets resultat</b>                                  |        | <b>5 589</b>              | <b>3 964</b>              |
| Hänförligt till moderbolagets aktieägare               |        | 5 589                     | 3 964                     |

## Koncernens Balansräkning i tsek

2022080119655

|  | Not | 2021-12-31    | 2020-12-31    |
|--|-----|---------------|---------------|
| <b>TILLGÅNGAR</b>                        |     |               |               |
| <b>Anläggningstillgångar</b>             |     |               |               |
| <b>Materiella anläggningstillgångar</b>  |     |               |               |
| Byggnader och mark                       | 9   | 38 275        | 41 471        |
| Inventarier, verktyg och installationer  | 10  | 2 499         | 2 637         |
|  |     | <b>40 774</b> | <b>44 108</b> |
| <b>Finansiella anläggningstillgångar</b> |     |               |               |
| Andra långsiktiga värdepappersinnehav    | 11  | 23 396        | 21 163        |
| Andra långsiktiga fordringar             | 20  | 2 288         | 561           |
|  |     | <b>25 684</b> | <b>21 724</b> |
| <b>Summa anläggningstillgångar</b>       |     | <b>66 459</b> | <b>65 832</b> |
| <b>Omsättningstillgångar</b>             |     |               |               |
| <b>Kortfristiga fordringar</b>           |     |               |               |
| Varulager                                |     | 374           | 107           |
| Kundfordringar                           |     | 2 879         | 1 229         |
| Övriga fordringar                        |     | 2 923         | 1 006         |
| Interimsfordringar                       | 21  | 1 584         | 1 089         |
|  |     | <b>7 760</b>  | <b>3 431</b>  |
| <b>Kassa och bank</b>                    |     | <b>7 562</b>  | <b>7 327</b>  |
| <b>Summa omsättningstillgångar</b>       |     | <b>15 322</b> | <b>10 758</b> |
| <b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>                  |     | <b>81 781</b> | <b>76 590</b> |



Koncernens Balansräkning i tsek

2022080119656

|  | Not | 2021-12-31    | 2020-12-31    |
|--|-----|---------------|---------------|
| <b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>                              |     |               |               |
| <b>Eget Kapital</b>  |     |               |               |
| <b>Eget Kapital hänförligt till moderbolagets aktieägare</b> |     |               |               |
| Aktiekapital   |     | 100           | 100           |
| Övrigt tillskjutet kapital                                   |     | 0             | 0             |
| Annat eget kapital inklusive årets resultat                  |     | 63 059        | 57 470        |
| <b>Eget kapital hänförligt till moderbolagets aktieägare</b> |     | <b>63 159</b> | <b>57 570</b> |
| <b>Summa eget kapital</b>                                    |     | <b>63 159</b> | <b>57 670</b> |
| <b>Avsättningar</b>  |     |               |               |
| Avsättningar för uppskjuten skatt                            |     | 4 330         | 4 299         |
| <b>Kortfristiga skulder</b>                                  |     |               |               |
| Leverantörsskulder   |     | 556           | 561           |
| Aktuella skatteskulder                                       |     | 2 378         | 1 891         |
| Övriga skulder   |     | 3 889         | 5 707         |
| Interimsskulder  | 12  | 7 468         | 6 562         |
| <b>Summa kortfristiga skulder</b>                            |     | <b>14 291</b> | <b>14 721</b> |
| <b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>                        |     | <b>81 781</b> | <b>76 590</b> |



Koncernens Kassaflödesanalys i tsek

2022080119657

|   | 2021-01-01<br>-2021-12-31 | 2020-01-01<br>-2020-12-31 |
|---|---------------------------|---------------------------|
| <b>Den löpande verksamheten</b>   |                           |                           |
| Resultat efter finansiella poster   | 7 277                     | 5 008                     |
| Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet m.m.                            | 2 098                     | 1 560                     |
| Betald skatt  | -1 170                    | -167                      |
| <b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital</b> | <b>8 206</b>              | <b>6 401</b>              |
| <b>Kassaflöde från förändringar av rörelsekapital</b>                               |                           |                           |
| Förändring varulager  | -267                      | -107                      |
| Förändring kundfordringar   | -1 650                    | 97                        |
| Förändring övriga kortfristiga rörelsefordringar                                    | -2 412                    | -590                      |
| Förändring leverantörsskulder   | -5                        | 361                       |
| Förändring övriga kortfristiga rörelseskulder                                       | -912                      | -2 627                    |
| <b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>                                     | <b>2 959</b>              | <b>8 854</b>              |
| <b>Investeringsverksamheten</b>   |                           |                           |
| Investeringar i materiella anläggningstillgångar                                    | -1 745                    | -2 127                    |
| Avyttringar av materiella anläggningstillgångar                                     | 2 800                     | 0                         |
| Investeringar i dotterföretag   | 0                         | -1 500                    |
| Investeringar i finansiella anläggningstillgångar                                   | -5 590                    | -906                      |
| Avyttringar av finansiella anläggningstillgångar                                    | 3 537                     | 0                         |
| Förändring av långfristiga fordringar   | -1 727                    | -206                      |
| <b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>                                     | <b>-2 725</b>             | <b>-4 738</b>             |
| <b>Årets kassaflöde</b>   | <b>234</b>                | <b>4 116</b>              |
| <b>Likvida medel</b>  |                           |                           |
| Likvida medel vid årets början  | 7 327                     | 3 206                     |
| Tillkommande kassa i förvärvat dotterföretag  | 0                         | 5                         |
| <b>Likvida medel vid årets slut</b>   | <b>7 562</b>              | <b>7 327</b>              |

Moderbolagets Resultaträkning i tsek

2022080119658

|  | Not    | 2021-01-01<br>-2021-12-31 | 2020-01-01<br>-2020-12-31 |
|--|--------|---------------------------|---------------------------|
| <b>Rörelsens intäkter</b>                  |        |                           |                           |
| Nettoomsättning                            | 2,3,14 | 57 948                    | 62 104                    |
| Övriga intäkter                            | 2      | 3 676                     | 3 004                     |
| <b>Summa rörelseintäkter</b>               |        | <b>61 624</b>             | <b>65 108</b>             |
| <b>Rörelsens kostnader</b>                 |        |                           |                           |
| Materialinköp                              | 4,14   | -3 840                    | -3 982                    |
| Personalkostnader                          | 6      | -43 267                   | -48 478                   |
| Övriga externa kostnader                   | 5      | -10 778                   | -9 191                    |
| Avskrivningar                              | 8,9,10 | -1 322                    | -1 137                    |
| Övriga rörelsekostnader                    |        | -1 991                    | 0                         |
| <b>Summa rörelsekostnader</b>              |        | <b>-61 198</b>            | <b>-62 788</b>            |
| <b>Rörelseresultat</b>                     |        | <b>426</b>                | <b>2 320</b>              |
| <b>Finansiella poster</b>                  |        |                           |                           |
| Nedskrivning av andelar i koncernföretag   |        | -1 450                    | 0                         |
| Ränteintäkter och liknande resultatposter  |        | 1 210                     | 1 344                     |
| Räntekostnader och liknande resultatposter |        | -4                        | -19                       |
| <b>Resultat efter finansiella poster</b>   |        | <b>183</b>                | <b>3 645</b>              |
| <b>Bokslutsdispositioner</b>               |        |                           |                           |
| Lämnade koncernbidrag                      | 13     | -116                      | 0                         |
| Förändring av periodiseringsfonder         |        | 1 890                     | 1 900                     |
| Överavskrivningar                          |        | -53                       | -53                       |
| <b>Resultat före skatt</b>                 |        | <b>1 957</b>              | <b>5 492</b>              |
| Skatt på årets resultat                    | 7      | -746                      | -1 234                    |
| <b>Årets resultat</b>                      |        | <b>1 210</b>              | <b>4 258</b>              |

*Ar*

Moderbolagets Balansräkning i tsek

2022080119659

|   | Not | 2021-12-31    | 2020-12-31    |
|---|-----|---------------|---------------|
| <b>TILLGÅNGAR</b>                         |     |               |               |
| <b>Anläggningstillgångar</b>              |     |               |               |
| <b>Immateriella anläggningstillgångar</b> |     |               |               |
| Goodwill                                  | 8   | 0             | 1 493         |
|   |     | <u>0</u>      | <u>1 493</u>  |
| <b>Materiella anläggningstillgångar</b>   |     |               |               |
| Byggnader och mark                        | 9   | 12 300        | 14 924        |
| Inventarier, verktyg och installationer   | 10  | 2 199         | 2 135         |
|   |     | <u>14 500</u> | <u>17 060</u> |
| <b>Finansiella anläggningstillgångar</b>  |     |               |               |
| Andelar i koncernföretag                  | 15  | 19 803        | 21 253        |
| Fordringar hos koncernföretag             | 16  | 6 700         | 6 700         |
| Andra långfristiga värdepappersinnehav    | 11  | 23 396        | 21 163        |
| Andra långfristiga fordringar             | 20  | 2 288         | 561           |
|   |     | <u>52 187</u> | <u>49 677</u> |
| <b>Summa anläggningstillgångar</b>        |     | <b>66 687</b> | <b>68 231</b> |
| <b>Omsättningstillgångar</b>              |     |               |               |
| <b>Kortfristiga fordringar</b>            |     |               |               |
| Varulager                                 |     | 107           | 107           |
| Kundfordringar                            |     | 762           | 740           |
| Fordringar hos koncernföretag             |     | 1 354         | 100           |
| Övriga fordringar                         | 17  | 2 039         | 385           |
| Interimsfordringar                        | 21  | 644           | 8995          |
|   |     | <u>4 906</u>  | <u>2 228</u>  |
| <b>Kassa och bank</b>                     |     | <b>4 227</b>  | <b>4 946</b>  |
| <b>Summa omsättningstillgångar</b>        |     | <b>9 133</b>  | <b>7 173</b>  |
| <b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>                   |     | <b>75 820</b> | <b>75 404</b> |

## Moderbolagets Balansräkning i tsek

|                                       | Not    | 2021-12-31    | 2020-12-31    |
|---------------------------------------|--------|---------------|---------------|
| <b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>       |        |               |               |
| <b>Eget Kapital</b>                   | 18, 22 |               |               |
| <u>Bundet eget kapital</u>            |        |               |               |
| Aktiekapital                          |        | 100           | 100           |
| <u>Fritt eget kapital</u>             |        |               |               |
| Balanserat resultat                   |        | 41 642        | 37 384        |
| Årets resultat                        |        | 1 210         | 4 258         |
|                                       |        | <hr/>         | <hr/>         |
|                                       |        | 42 952        | 41 742        |
| <b>Obeskattade reserver</b>           | 19     |               |               |
| Akkumulerade överavskrivningar        |        | 470           | 470           |
| Periodiseringsfonder                  |        | 4 164         | 6 054         |
|                                       |        | <hr/>         | <hr/>         |
|                                       |        | 4 634         | 6 524         |
| <b>Kortfristiga skulder</b>           |        |               |               |
| Leverantörsskulder                    |        | 126           | 561           |
| Skulder till koncernföretag           |        | 20 222        | 16 678        |
| Skatteskulder                         |        | 1 525         | 1 103         |
| Övriga skulder                        |        | 2 150         | 4 249         |
| Interimsskulder                       | 12     | 4 211         | 4 548         |
|                                       |        | <hr/>         | <hr/>         |
|                                       |        | 28 234        | 27 138        |
| <b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b> |        | <b>75 820</b> | <b>75 404</b> |

2022080119660

Moderbolagets Kassaflödesanalys i tsek

2022080119661

|   | 2021-01-01<br>-2021-12-31 | 2020-01-01<br>-2020-12-31 |
|---|---------------------------|---------------------------|
| <b>Den löpande verksamheten</b>   |                           |                           |
| Resultat efter finansiella poster   | 183                       | 3 645                     |
| Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet m.m.                            | 4 184                     | 1 137                     |
| Betald skatt  | -324                      | -132                      |
| <b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital</b> | <b>4 043</b>              | <b>4 625</b>              |
| <b>Kassaflöde från förändringar av rörelsekapital</b>                               |                           |                           |
| Förändring varulager  | 0                         | -107                      |
| Förändringar kundfordringar   | -22                       | -552                      |
| Förändringar av kortfristiga fordringar   | -1 403                    | -216                      |
| Förändringar leverantörsskulder   | -435                      | 361                       |
| Förändringar av kortfristiga skulder  | -2 435                    | 5 434                     |
| <b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>                                     | <b>-252</b>               | <b>5 523</b>              |
| <b>Investeringsverksamheten</b>   |                           |                           |
| Investeringar i dotterföretag   | 0                         | -5 305                    |
| Förändring koncernintern skuld/fordran  | 2 289                     | 5 460                     |
| Förändring långfristiga fordringar  | -1 727                    | 0                         |
| Investering i materiella anläggningstillgångar                                      | -1 660                    | -1 926                    |
| Investering i finansiella anläggningstillgångar                                     | -5 590                    | -1 111                    |
| Avyttring av finansiella anläggningstillgångar                                      | 3 537                     | 0                         |
| Avyttringar av materiella anläggningstillgångar                                     | 2 800                     | 0                         |
| <b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>                                     | <b>-351</b>               | <b>-2 883</b>             |
| <b>Finansieringsverksamheten</b>  |                           |                           |
| Lämnat koncernbidrag  | -116                      | 0                         |
| <b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>                                    | <b>-116</b>               | <b>0</b>                  |
| <b>Årets kassaflöde</b>   | <b>-719</b>               | <b>2 640</b>              |
| <b>Likvida medel</b>  |                           |                           |
| Likvida medel vid årets början  | 4 946                     | 2 306                     |
| Likvida medel vid årets slut  | 4 227                     | 4 946                     |

*Ar*

## Noter

### Not 1 – Redovisnings- och värderingsprinciper

#### *Allmänna upplysningar*

Årsredovisningen och koncernredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Fordringar upptas till det belopp som beräknas bli betalt.

Övriga tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärden där inget annat anges.

Moderföretaget och koncernen tillämpar samma redovisningsprinciper om inte annat framgår nedan.

#### *Intäktsredovisning*

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Hysesintäkter redovisas i den period hyran avses.

#### *Koncernredovisning*

##### *Konsolideringsmetod*

Koncernredovisningen har upprättats enligt förvärvsmetoden. Detta innebär att förvärvade verksamheters identifierbara tillgångar och skulder redovisas till marknadsvärde enligt upprättad förvärvsanalys. Överstiger verksamhetens anskaffningsvärde det beräknade marknadsvärdet av de förväntade nettotillgångarna enligt förvärvsanalysen redovisas skillnaden som goodwill.

##### *Dotterföretag*

Koncernredovisningen omfattar, förutom moderföretaget, samtliga företag i vilka moderföretaget direkt eller indirekt har mer än 50 % av röstetalet eller på annat sätt innehar det bestämmande inflytandet och därmed har en rätt att utforma företagets finansiella och operativa strategier i syfte att erhålla ekonomiska fördelar.

Ett dotterföretags intäkter och kostnader tas in i koncernredovisningen från och med tidpunkten för förvärvet till och med den tidpunkt då moderföretaget inte längre har ett bestämmande inflytande över dotterföretaget.

Koncerninterna fordringar och skulder samt transaktioner mellan koncernföretag liksom orealiserade vinster elimineras i sin helhet. Orealiserade förluster elimineras också såvida inte transaktionen motsvarar ett nedskrivningsbehov.

## *Leasingavtal*

### *Koncernen som leasetagare*

Koncernen är leasetagare genom så kallade operationella leasingavtal då de ekonomiska risker och fördelar som är förknippade med tillgången inte har övergått till koncernen. Leasingavgifterna, inklusive en eventuell första förhöjd hyra, redovisas som en kostnad linjärt över leasingperioden.

### *Koncernen som leasegivare*

Då de ekonomiska risker och fördelar som är förknippade med tillgången inte har övergått till leasetagaren klassificeras leasingen som operationell leasing. De tillgångar som koncernen är leasegivare av redovisas som anläggningstillgångar eller som omsättningstillgångar beroende av när leasingperioden förfaller. Leasingavgiften fastställs årligen och redovisas linjärt över leasingperioden.

### *Goodwill*

Goodwill är den skillnad som uppkommer som anskaffningsvärdet för den förvärvade enheten är högre än värdet på den förvärvade enhetens nettotillgångar. Vid förvärvstidpunkten redovisas den uppkomna goodwillen som en tillgång i balansräkningen.

### *Anläggningstillgångar*

Immateriella och materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar.

Komponentindelning och avskrivning. Individuell bedömning av komponentens återstående ekonomiska livslängd har bestämt avskrivningstakten på byggnaden. I resultaträkningen belastas rörelseresultatet med avskrivningar enligt plan. Avskrivning sker linjärt över komponentens beräknade nyttjandeperiod. Avskrivningen av komponenter baseras på teknisk livslängd och varierar därför. När en komponent i en anläggningstillgång byts ut, uttrangeras eventuell kvarvarande del av den gamla komponenten och den nya komponentens anskaffningsvärde aktiveras med ny avskrivningsplan. Utgifter för löpande reparationer och underhåll redovisas som kostnader.

Följande avskrivningsprocent tillämpas:

|  |       |
|--|-------|
| Goodwill                                     | 20 %  |
| Markanläggningar                             | 5 %   |
| Maskiner och andra tekniska anläggningar     | 20 %  |
| Inventarier, verktyg och installationer      | 20 %  |
| Byggnader                                    | 1-5 % |
| Stomme/Fasad tegel, betong                   | 1 %   |
| Stam/Bad/Kök/Värme/Hiss                      | 2 %   |
| Tak/Fönster/Dörrar/Lås/Fasad trä, puts, plåt | 4 %   |
| Ventilation/Övrigt                           | 4 %   |
| Specialbyggnader/Fiber                       | 5 %   |

### *Andelar i dotterföretag*

Andelar i dotterföretag redovisas till anskaffningsvärde efter avdrag för eventuella nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår köpeskillingen som erlagts för aktierna samt förvärvskostnader. Eventuella kapitaltillskott läggs till anskaffningsvärdet när de uppkommer.



### ***Andra långfristiga värdepappersinnehav***

Placeringar i värdepapper som är anskaffade med avsikt att innehas långsiktigt har redovisats till sina anskaffningsvärden. Varje balansdag görs bedömning om eventuellt nedskrivningsbehov.

### ***Kundfordringar/kortfristiga fordringar***

Kundfordringar och kortfristiga fordringar redovisas som omsättningstillgångar till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar.

### ***Inkomstskatter***

Total skatt utgörs av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Skatter redovisas i resultaträkningen, utom då underliggande transaktion redovisas direkt mot eget kapital varvid tillhörande skatteeffekter redovisas i eget kapital.

### ***Aktuell skatt***

Aktuell skatt avser inkomstskatt för innevarande räkenskapsår samt den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte redovisats. Aktuell skatt beräknas utifrån den skattesats som gäller per balansdagen.

### ***Uppskjuten skatt***

Uppskjuten skatt är inkomstskatt som avser framtida räkenskapsår till följd av tidigare händelser. Redovisning sker enligt balansräkningsmetoden. Enligt denna metod redovisas uppskjutna skatteskulder och uppskjutna skattefordringar på temporära skillnader som uppstår mellan bokförda respektive skattemässiga värden för tillgångar och skulder samt för övriga skattemässiga avdrag eller underskott.

Uppskjutna skattefordringar netto redovisas mot uppskjutna skatteskulder endast om de kan betalas med ett nettobelopp. Uppskjuten skatt beräknas utifrån gällande skattesats på balansdagen. Effekter av förändringar i gällande skattesatser resultatförs i den period förändringen lagstadsats. Uppskjuten skattefordran redovisas som finansiell anläggningstillgång och uppskjuten skatteskuld som avsättning.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den omfattning det är sannolikt att avdragen kan avräknas mot framtida skattemässiga överskott.

På grund av sambandet mellan redovisning och beskattning särredovisas inte den uppskjutna skatteskulden som är hänförlig till obeskattade reserver.

### ***Ersättningar till anställda***

Ersättningar till anställda avser alla former av ersättningar som företaget lämnar till de anställda. Kortfristiga ersättningar utgörs av bland annat löner, betald semester, betald frånvaro och ersättning efter avslutad anställning (pension). Kortfristiga ersättningar redovisas som kostnad och en skuld då det finns en legal eller informell förpliktelse att betala ut en ersättning till följd av en tidigare händelse och en tillförlitlig uppskattning av beloppet kan göras.

### ***Offentliga bidrag***

Offentliga bidrag redovisas som intäkt då den framtida prestationen som krävs för att erhålla bidraget utförts. I de fall bidraget erhålls innan prestationen utförts, redovisas bidraget som skuld i balansräkningen. Offentliga bidrag värderas till det verkliga värdet av vad som erhållits eller kommer att erhållas.

### **Koncernbidrag**

Koncernbidrag som lämnas till dotterföretag redovisas som en ökning av andelens redovisade värde. Erhållna koncernbidrag redovisas som bokslutsdispositioner.

### **Kassaflödesanalys**

Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medfört in- eller utbetalningar.

Som likvida medel klassificerar företaget, förutom kassamedel, disponibla tillgodohavanden hos banker och andra kreditinstitut som kortfristiga likvida placeringar som är noterade på en marknadsplats och har en kortare löptid än tre månader från anskaffningstidpunkten.

### **Nyckeltalsdefinitioner**

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före skatter.

Soliditet (%)

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

### **Not 2 – Rörelseintäkternas fördelning (tsek)**

| <b>Koncernen</b>                       | <b>2021</b> | <b>2020</b> |
|--|-------------|-------------|
| <b>Rörelseintäkter per rörelsegren</b> |             |             |
| Barnomsorg                             | 95 205      | 82 878      |
| Uthyrning / Hotell                     | 3 129       | 3 229       |
| Byggnadstjänster                       | 2 778       | 3 543       |
| Tandvård                               | 3 252       | 3 105       |
| Erhållna stöd                          | 2 005       | 2 012       |
| Övriga intäkter                        | 2 701       | 255         |
|  | <hr/>       | <hr/>       |
|  | 109 070     | 95 022      |

| <b>Moderbolaget</b>                    | <b>2021</b> | <b>2020</b> |
|--|-------------|-------------|
| <b>Rörelseintäkter per rörelsegren</b> |             |             |
| Barnomsorg                             | 52 855      | 57 048      |
| Uthyrning / Hotell                     | 4 729       | 4 019       |
| Byggnadstjänster                       | 3 101       | 3 543       |
| Erhållna stöd                          | 285         | 485         |
| Övriga intäkter                        | 654         | 13          |
|  | <hr/>       | <hr/>       |
|  | 61 624      | 65 109      |



### Not 3 – Leasingavtal – Leasegivare

#### Operationell leasing

Koncernen och moderföretaget har ingått följande väsentliga leasingavtal, vilka redovisas som operationella leasingavtal:

Våra förvaltningsfastigheter hyrs ut och genererar hyresintäkter. Externa hyresintäkter för bostäder, förråd och parkeringar beräknas uppgå till 960 tkr. Dessa avtal löper tillsvidare och har normalt tre månaders uppsägningstid, vilket motsvarar 240 tkr.

Avtal avseende lokaler har varierande uppsägningstider, med följande fördelning avseende framtida minimileasingavgifter avseende ej uppsägningsbara operationella leasingavtal, per år.

|                 | Koncernen  |            | Moderbolaget |              |
|-----------------|------------|------------|--------------|--------------|
|                 | 2021       | 2020       | 2021         | 2020         |
| Inom 1 år       | 240        | 232        | 1 674        | 1 906        |
| >1 år men <5 år | 0          | 0          | 0            | 1 674        |
| Senare än 5 år  | 0          | 0          | 0            | 0            |
|                 | <u>240</u> | <u>232</u> | <u>1 674</u> | <u>3 580</u> |

### Not 4 – Leasingavtal – Leasetagare

#### Operationell leasing

|   | Koncernen    |              | Moderbolaget |              |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|
|   | 2021         | 2020         | 2021         | 2020         |
| Kostnadsförda minimileasingavgifter avseende operationella leasingavtal                       | 3 650        | 5 318        | 1 591        | 1 591        |
| Framtida minimileasingavgifter avseende ej uppsägningsbara operationella leasingavtal, per år |              |              |              |              |
| Inom 1 år   | 1 591        | 3 650        | 0            | 0            |
| >1 år men <5 år   | 0            | 1 591        | 0            | 1 591        |
| Senare än 5 år  | 0            | 0            | 0            | 0            |
|   | <u>1 591</u> | <u>5 241</u> | <u>0</u>     | <u>1 591</u> |

Koncernens och moderbolagets leasingavtal består huvudsakligen av hyra av lokaler.

### Not 5 – Arvode till revisorer (tsek)

Med revisionsuppdrag avses granskning av årsredovisningen och bokföringen samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning, övriga arbetsuppgifter som det ankommer på bolagets revisor att utföra samt rådgivning eller annat biträde som föranleds av iakttagelser vid sådan granskning eller genomförandet av sådana övriga arbetsuppgifter.

#### Koncernen

|                   | 2021 | 2020 |
|-------------------|------|------|
| Westra Revisioner |      |      |
| Revisionsuppdrag  | 95   | 78   |

#### Moderbolaget

|                   | 2021 | 2020 |
|-------------------|------|------|
| Westra Revisioner |      |      |
| Revisionsuppdrag  | 64   | 42   |



**Not 6 – Anställda och personalkostnader  
Koncernen**

|  | 2021          | 2020          |
|--|---------------|---------------|
| <b>Medelantalet anställda</b>  |               |               |
| Kvinnor  | 190           | 175           |
| Män  | 49            | 45            |
|  | <hr/> 239     | <hr/> 220     |
| <b>Löner och andra ersättningar (tsek)</b>                                 |               |               |
| Styrelse och verkställande direktör  | 1 000         | 1 000         |
| Löner övriga anställda   | 52 446        | 47 343        |
| Omkostnadsersättningar   | 3 790         | 4 336         |
|  | <hr/> 57 236  | <hr/> 52 679  |
| <b>Sociala kostnader (tsek)</b>  |               |               |
| Pensionskostnader för övriga anställda                                     | 1 607         | 1 797         |
| Övriga sociala avgifter enligt lag och avtal                               | 16 290        | 14 057        |
|  | <hr/> 17 897  | <hr/> 15 854  |
| <b>Totala löner, ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader</b> | <b>75 133</b> | <b>68 533</b> |

**Moderbolaget**

|  | 2021          | 2020          |
|--|---------------|---------------|
| <b>Medelantalet anställda</b>  |               |               |
| Kvinnor  | 130           | 130           |
| Män  | 37            | 37            |
|  | <hr/> 167     | <hr/> 167     |
| <b>Löner och andra ersättningar (tsek)</b>                                 |               |               |
| Styrelse och verkställande direktör  | 1 000         | 1 000         |
| Löner övriga anställda   | 28 851        | 31 085        |
| Omkostnadsersättningar   | 3 790         | 4 336         |
|  | <hr/> 33 641  | <hr/> 36 421  |
| <b>Sociala kostnader (tsek)</b>  |               |               |
| Pensionskostnader för övriga anställda                                     | 474           | 803           |
| Övriga sociala avgifter enligt lag och avtal                               | 9 088         | 9 531         |
|  | <hr/> 9 562   | <hr/> 10 334  |
| <b>Totala löner, ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader</b> | <b>43 203</b> | <b>46 755</b> |

**Könsfördelning bland ledande befattningshavare**

|                       |       |       |
|-----------------------|-------|-------|
| Andel män i styrelsen | 100 % | 100 % |
|-----------------------|-------|-------|

*Ar*

Not 7 – Aktuell och uppskjuten skatt (tsek)

Koncernen

2021

2020

Skatt på årets resultat

|                               |               |               |
|-------------------------------|---------------|---------------|
| Aktuell skatt                 | -1 657        | -1 791        |
| Uppskjuten skatt              | -31           | 747           |
| <b>Totalt redovisad skatt</b> | <b>-1 688</b> | <b>-1 044</b> |

Avstämning av effektiv skatt

2021

2020

Procent

Belopp

Procent

Belopp

|   |             |               |             |               |
|---|-------------|---------------|-------------|---------------|
| Redovisat resultat före skatt                     |             | 7 277         |             | 5 008         |
| Skatt enligt gällande skattesats (%)              | 20,6        | -1 499        | 21,4        | -1 072        |
| Ej avdragsgilla kostnader                         |             | -130          |             | -73           |
| Ej skattepliktiga intäkter                        |             | 1             |             | 0             |
| Justering av skatter för tidigare år              |             | 32            |             | 57            |
| Uppräkning vid återföring av periodiseringsfonder |             | -42           |             | 0             |
| Underskott vars skattevärde ej redovisats         |             | -82           |             | 0             |
| Effekt av ändrad skattesats                       |             | 41            |             | 0             |
| Schablonintäkt periodiseringsfonder               |             | -9            |             | -12           |
| Övrigt  |             |               |             |               |
| <b>Redovisad effektiv skatt</b>                   | <b>23,2</b> | <b>-1 688</b> | <b>20,8</b> | <b>-1 044</b> |

Moderbolaget

2021

2020

Skatt på årets resultat

|                               |             |               |
|-------------------------------|-------------|---------------|
| Aktuell skatt                 | -746        | -1 234        |
| <b>Totalt redovisad skatt</b> | <b>-746</b> | <b>-1 234</b> |

Procent

Belopp

Procent

Belopp

|   |             |             |             |               |
|---|-------------|-------------|-------------|---------------|
| Redovisat resultat före skatt                     |             | 1 957       |             | 5 492         |
| Skatt enligt gällande skattesats (%)              | 20,6        | -403        | 21,4        | -1 175        |
| Ej avdragsgilla kostnader                         |             | -299        |             | -68           |
| Uppräkning vid återföring av periodiseringsfonder |             | -38         |             | 0             |
| Schablonintäkt periodiseringsfonder               |             | -6          |             | 9             |
| <b>Redovisad effektiv skatt</b>                   | <b>38,1</b> | <b>-746</b> | <b>22,5</b> | <b>-1 234</b> |

*Ar*

Not 8 – Goodwill från rörelseförvärv (tsek)

| Moderbolaget                                    | 2021-12-31 | 2020-12-31   |
|---|------------|--------------|
| Ingående anskaffningsvärden                     | 1 600      | 0            |
| Tillkommer vid rörelseförvärv under året        | 0          | 1 600        |
| Avgår vid utrangering/nedskrivning              | -1 600     |              |
| <b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b> | <b>0</b>   | <b>1 600</b> |
| Ingående avskrivningar                          | -107       | 0            |
| Årets avskrivningar                             | -320       | -107         |
| Återfört vid utrangering/nedskrivning           | 427        | 0            |
| <b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>      | <b>0</b>   | <b>-107</b>  |
| <b>Utgående redovisat värde</b>                 | <b>0</b>   | <b>1 493</b> |

Not 9 – Byggnader och mark (tsek)

| Koncernen                                       | 2021-12-31    | 2020-12-31    |
|---|---------------|---------------|
| Ingående anskaffningsvärden                     | 48 078        | 43 768        |
| Inköp   | 839           | 1 547         |
| Avyttring                                       | -3 597        | 0             |
| Genom förvärv av dotterföretag                  | 0             | 2 763         |
| <b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b> | <b>45 320</b> | <b>48 078</b> |
| Ingående avskrivningar                          | -6 607        | -4 214        |
| Återförs vid avyttring                          | 379           |               |
| Genom förvärv av dotterföretag                  | 0             | -1 584        |
| Årets avskrivningar                             | -816          | -809          |
| <b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>      | <b>-7 044</b> | <b>-6 607</b> |
| <b>Utgående redovisat värde</b>                 | <b>38 275</b> | <b>41 471</b> |
| <b>Verkligt värde</b>                           | <b>48 000</b> | <b>50 000</b> |

| Moderbolaget                                    | 2021-12-31    | 2020-12-31    |
|---|---------------|---------------|
| Ingående anskaffningsvärden                     | 17 227        | 14 501        |
| Inköp   | 839           | 2 726         |
| Avyttring                                       | -3 597        | 0             |
| <b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b> | <b>14 469</b> | <b>17 227</b> |
| Ingående avskrivningar                          | -2 303        | -2 065        |
| Återförs vid avyttring                          | 379           | 0             |
| Årets avskrivningar                             | -245          | -238          |
| <b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>      | <b>-2 169</b> | <b>-2 303</b> |
| <b>Utgående redovisat värde</b>                 | <b>12 300</b> | <b>14 924</b> |
| <b>Verkligt värde</b>                           | <b>18 000</b> | <b>20 000</b> |

*lu*

**Beräkning av verkligt värde**

*Verkligt värde har beräknats utifrån vår egen professionella bedömning, men ändå ur ett försiktighetsperspektiv, då en extern värdering saknas. Inga byggnader anses ha ett lägre värde än det bokförda värdet i dagens läge.*

**Not 10 – Inventarier, verktyg och installationer (tsek)**

| Koncernen                                       | 2021-12-31    | 2020-12-31    |
|---|---------------|---------------|
| Ingående anskaffningsvärden                     | 11 797        | 10 683        |
| Inköp   | 906           | 580           |
| Genom förvärv av dotterföretag                  | 0             | 534           |
| Avyttring                                       | -250          | 0             |
| <b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b> | <b>12 453</b> | <b>11 797</b> |
| Ingående avskrivningar                          | -9 160        | -7 835        |
| Årets avskrivningar                             | -1 044        | -1 107        |
| Genom förvärv av dotterföretag                  | 0             | -218          |
| Försäljning/utrangering                         | 250           | 0             |
| <b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>      | <b>-9 954</b> | <b>-9 160</b> |
| <b>Utgående redovisat värde</b>                 | <b>2 499</b>  | <b>2 637</b>  |

| Moderbolaget                                    | 2021-12-31    | 2020-12-31    |
|---|---------------|---------------|
| Ingående anskaffningsvärden                     | 6 612         | 5 917         |
| Inköp   | 821           | 695           |
| Försäljning/utrangering                         | -250          | 0             |
| <b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b> | <b>7 183</b>  | <b>6 612</b>  |
| Ingående avskrivningar                          | -4 477        | -3 684        |
| Årets avskrivningar                             | -757          | -793          |
| Försäljning/utrangering                         | 250           | 0             |
| <b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>      | <b>-4 984</b> | <b>-4 477</b> |
| <b>Utgående redovisat värde</b>                 | <b>2 199</b>  | <b>2 135</b>  |

**Not 11 – Andra långfristiga värdepappersinnehav (tsek)**

| Koncernen                                       | 2021-12-31    | 2020-12-31    |
|---|---------------|---------------|
| Ingående anskaffningsvärden                     | 21 163        | 20 186        |
| Inköp   | 5 590         | 6 855         |
| Orealiserad värdeförändring                     | 179           | 355           |
| Försäljningar/Amorteringar                      | -3 537        | -6 233        |
| <b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b> | <b>23 396</b> | <b>21 163</b> |
| <b>Utgående redovisat värde</b>                 | <b>23 396</b> | <b>21 163</b> |

| <b>Moderbolaget</b>                             | <b>2021-12-31</b> | <b>2020-12-31</b> |
|---|-------------------|-------------------|
| Ingående anskaffningsvärden                     | 21 163            | 20 186            |
| Inköp   | 5 590             | 6 855             |
| Orealiserad värdeökning                         | 179               | 355               |
| Försäljningar/Amorteringar                      | -3 537            | -6 233            |
| <b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b> | <b>23 396</b>     | <b>21 163</b>     |
| <br>  |                   |                   |
| <b>Utgående redovisat värde</b>                 | <b>23 396</b>     | <b>21 163</b>     |

**Not 12 – Interimsskulder (tsek)**

| <b>Koncernen</b>                             | <b>2021-12-31</b> | <b>2020-12-31</b> |
|--|-------------------|-------------------|
| Upplupna löner                               | 1 888             | 1 770             |
| Upplupna semesterlöner                       | 2 731             | 2 460             |
| Upplupna sociala avgifter och andra avgifter | 1 448             | 1 324             |
| Upplupna kostnader                           | 427               | 775               |
| Övrigt                                       | 974               | 233               |
|  | <b>7 468</b>      | <b>6 562</b>      |

| <b>Moderbolaget</b>                          | <b>2021-12-31</b> | <b>2020-12-31</b> |
|--|-------------------|-------------------|
| Upplupna löner                               | 1 721             | 1 653             |
| Upplupna semesterlöner                       | 1 187             | 1 443             |
| Upplupna sociala avgifter och andra avgifter | 914               | 973               |
| Upplupna kostnader                           | 388               | 476               |
|  | <b>4 211</b>      | <b>4 545</b>      |

**Not 13 – Bokslutsdispositioner (tsek)**

| <b>Moderbolaget</b>             | <b>2020-12-31</b> | <b>2019-12-31</b> |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| Förändring överavskrivningar    | 0                 | -53               |
| Förändring periodiseringsfonder | 1 890             | 1 900             |
| Lämnade koncernbidrag           | -116              | 0                 |
|                                 | <b>1 774</b>      | <b>1 847</b>      |

**Not 14 – Inköp och försäljning mellan koncernföretag (%)**

|   | 2021 | 2020 |
|---|------|------|
| Andel av årets totala inköp som skett från andra företag inom koncernen       | 5 %  | 0 %  |
| Andel av årets totala försäljning som skett till andra företag inom koncernen | 3 %  | 1 %  |

**Not 15 – Andelar i koncernföretag med specifikation (tsek)**

| Moderbolaget                    | 2021-12-31    | 2020-12-31    |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| Ingående anskaffningsvärden     | 14 249        | 12 039        |
| Ingående kapitaltillskott       | 7 004         | 7 004         |
| Nyanskaffningar                 | 0             | 2 210         |
| Nedskrivningar                  | -1 450        | 0             |
| <b>Utgående redovisat värde</b> | <b>19 803</b> | <b>21 253</b> |

| Namn                             | Kapitalandel | Rösträttsandel | Antal andelar | Bokfört värde |
|----------------------------------|--------------|----------------|---------------|---------------|
| Allt för båten i Ljungskile AB   | 100%         | 100%           | 500           | 1 769         |
| Naturmontessori Väst AB          | 100%         | 100%           | 1 000         | 3 560         |
| Ottsjö Fjällgård AB              | 100%         | 100%           | 1 000         | 1 710         |
| Kulebo Kraft AB                  | 100%         | 100%           | 1 000         | 7 004         |
| Ljungskile Privattandvård AB     | 100%         | 100%           | 1 000         | 5 000         |
| Apologia AB                      | 100%         | 100%           | 1 020         | 710           |
| Lär och Lek Förskola Göteborg AB | 100%         | 100%           | 500           | 50            |
|                                  |              |                |               | <b>19 803</b> |

| Namn                             | Org.nr      | Säte      | Eget kapital | Resultat |
|----------------------------------|-------------|-----------|--------------|----------|
| Allt för båten i Ljungskile AB   | 556858-8833 | Uddevalla | 315          | 0        |
| Naturmontessori Väst AB          | 556678-9417 | Uddevalla | 11 012       | 2 894    |
| Ottsjö Fjällgård AB              | 556795-6882 | Åre       | 664          | 34       |
| Kulebokraft AB                   | 556466-7862 | Uddevalla | 4 442        | 353      |
| Ljungskile Privattandvård AB     | 556334-7094 | Uddevalla | 3 596        | 299      |
| Apologia AB                      | 556489-8087 | Uddevalla | 2 515        | 17       |
| Lär och Lek Förskola Göteborg AB | 556920-9033 | Uddevalla | 1 593        | -974     |

**Not 16 – Fordringar hos koncernföretag (tsek)**

| Moderbolaget                    | 2021-12-31   | 2020-12-31   |
|---------------------------------|--------------|--------------|
| Ingående fordringar             | 6 700        | 8 275        |
| Förändringar under året         | 0            | -1 575       |
| <b>Utgående redovisat värde</b> | <b>6 700</b> | <b>6 700</b> |

**Not 17 – Övriga fordringar (tsek)**

| <b>Moderbolaget</b>   | <b>2021-12-31</b> | <b>2020-12-31</b> |
|-----------------------|-------------------|-------------------|
| Skattekontobehållning | 2 038             | 191               |
| Momsfordran           | 0                 | 191               |
| Övriga poster         | 1                 | 3                 |
|                       | <u>2 039</u>      | <u>385</u>        |

**Not 18 – Antal aktier och kvotvärde (tsek)**

| <b>Moderbolaget</b> | <b>Antal aktier</b> | <b>Kvotvärde</b> |
|---------------------|---------------------|------------------|
| Antal aktier        | 2                   | 50               |

**Not 19 – Obeskattade reserver (tsek)**

| <b>Moderbolaget</b>            | <b>2021-12-31</b> | <b>2020-12-31</b> |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|
| Akkumulerade överavskrivningar | 470               | 470               |
| Periodiseringsfond 2015        | 0                 | 3 090             |
| Periodiseringsfond 2016        | 114               | 114               |
| Periodiseringsfond 2017        | 565               | 565               |
| Periodiseringsfond 2019        | 435               | 435               |
| Periodiseringsfond 2020        | 1 850             | 1 850             |
| Periodiseringsfond 2021        | 1 200             | 0                 |
|                                | <u>4 634</u>      | <u>6 524</u>      |

**Not 20 – Andra långfristiga fordringar (tsek)**

| <b>Moderbolaget/koncernen</b>   | <b>2021-12-31</b> | <b>2020-12-31</b> |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| Ingående fordringar             | 561               | 355               |
| Förändringar under året         | 1 727             | 206               |
| <b>Utgående redovisat värde</b> | <u>2 288</u>      | <u>561</u>        |

**Not 21 – Interimsfordringar (tsek)**

| <b>Koncernen</b>              | <b>2021-12-31</b> | <b>2020-12-31</b> |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|
| Förutbetalda hyra             | 688               | 90                |
| Övriga förutbetalda kostnader | 124               | 126               |
| Upplupna intäkter             | 773               | 873               |
|                               | <u>1 584</u>      | <u>1 089</u>      |

| <b>Moderbolaget</b> | <b>2020-12-31</b> | <b>2020-12-31</b> |
|---------------------|-------------------|-------------------|
|---------------------|-------------------|-------------------|

|                        |            |            |
|------------------------|------------|------------|
| Förutbetalda kostnader | 65         | 52         |
| Upplupna intäkter      | 580        | 843        |
|                        | <u>644</u> | <u>895</u> |

Ströms Slott AB  
556798-0676

Not 22 – Disposition av resultat (tsek)

Moderbolaget

2020-12-31

2020-12-31

**Förslag till resultatdisposition**

Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel

|                               |        |        |
|-------------------------------|--------|--------|
| Balanserat resultat           | 41 642 | 37 384 |
| Årets resultat                | 1 210  | 4 258  |
|                               | <hr/>  | <hr/>  |
|                               | 42 852 | 41 642 |
| Disponeras enligt följande    |        |        |
| I ny balansräkning balanseras | 42 852 | 41 642 |
|                               | <hr/>  | <hr/>  |
|                               | 42 852 | 41 642 |

Ljungskile 2022 - 06 - 29



Magnus Olsson  
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats 2022 - 06 - 29



Christina Johansson  
Auktoriserad revisor

## Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Ströms Slott AB  
Org.nr 556798-0676

### Rapport om årsredovisningen och koncernredovisningen

#### *Uttalanden*

Jag har utfört en revision av årsredovisningen och koncernredovisningen för Ströms Slott AB för räkenskapsåret 2021.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen och koncernredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av moderbolagets och koncernens finansiella ställning per den 2021-12-31 och av dessas finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens och koncernredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för moderbolaget och koncernen.

#### *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 moderbolaget och koncernen 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 och verkställande direktörens ansvar*

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen och koncernredovisningen upprättas och att de ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning och koncernredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen och koncernredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets och koncernens förmåga att fortsätta verksamheten. De 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 styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

#### *Revisorns ansvar*

Mina mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen och koncernredovisningen 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 och koncernredovisningen.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: [www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar](http://www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar). Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

## Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

### *Uttalanden*

Utöver min revision av årsredovisningen och koncernredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Ströms Slott AB för räkenskapsåret 2021 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot och verkställande direktören 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 moderbolaget och koncernen 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 och verkställande direktörens 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 och koncernens verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av moderbolagets och koncernens 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 och koncernens 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. Verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas 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 eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

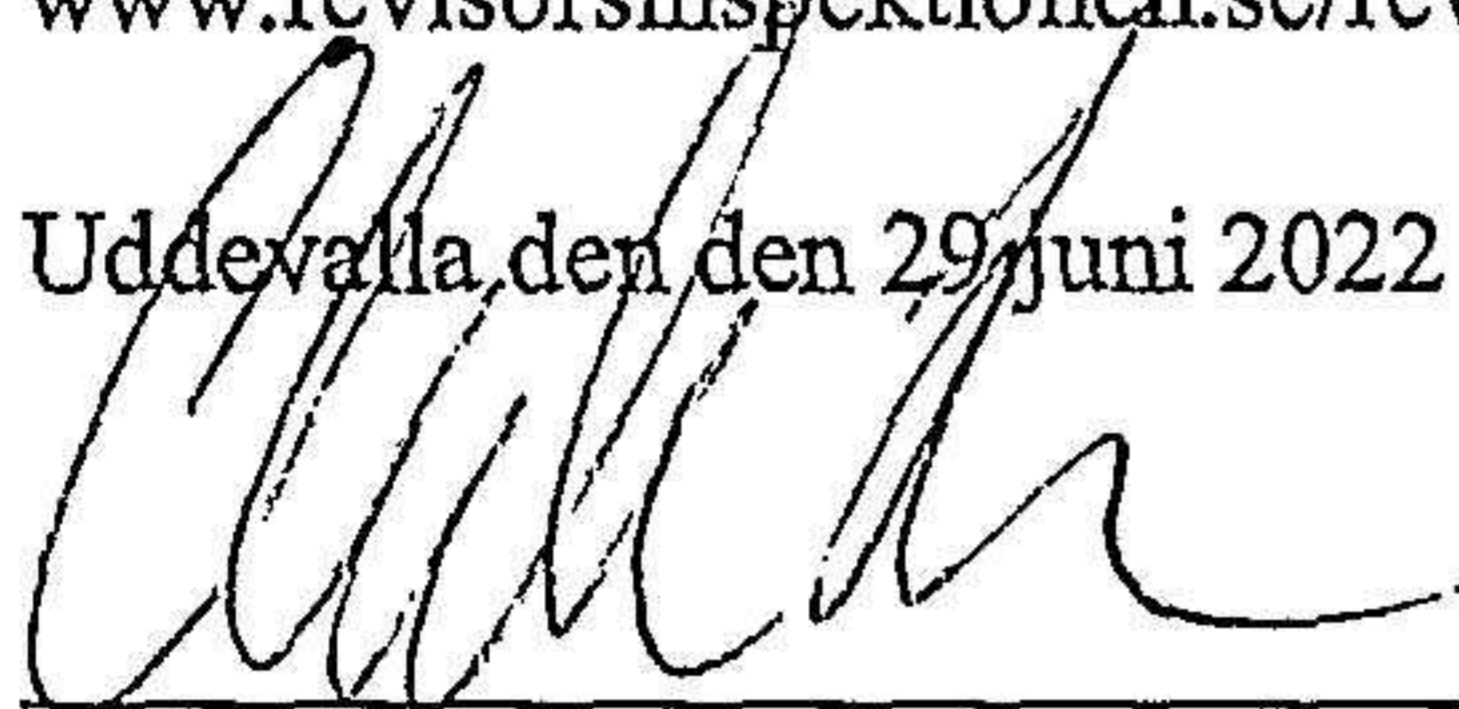
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: [www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar](http://www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar). Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Uddevalla, den 29 juni 2022



Christina Johansson  
Auktoriserad revisor