

ÅRSREDOVISNING

för

Serigmo Care Responsgruppen AB

Org.nr. 556660-4590

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01--2023-12-31

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

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-04-17.

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
Robert Åberg, Styrelseledamot
2024-04-22

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Serigmo Care Responsgruppen AB är ett företag som bedriver vård- och behandling av missbruk och psykisk ohälsa. Metodgrunden utgår från kognitiv beteendeterapi (KBT) samt möjlighet till sk LARO behandling. Verksamheten är uppdelad i tre verksamheter; Borgby Gård HVB, Öppenvårdsenheten och Kopparverkets stödboende. Fokus i behandlingsverksamheten är individens förändringsprocess med ledorden struktur, tillgänglighet och flexibilitet. Företagets säte är Västerås, Västmanlands län.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Verksamheten har under året fungerat väl med undantag för öppenvården som haft en något vikande efterfrågan. Verksamheten har även fått ökade kostnader med anledning av den fortsatt höga inflationen.

Flerårsöversikt

Beloppen i Flerårsöversikt visas i KSEK

	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	16 006	16 113	16 300	13 563
Resultat efter finansiella poster	-45	484	1 747	672
Soliditet (%)	33	30	56	57

Definitioner av nyckeltal, se noter

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	200 000	40 000	61 498	0	301 498
Årets resultat				407 910	407 910
Belopp vid årets utgång	200 000	40 000	61 498	407 910	709 408

Serigmo Care Responsgruppen AB

Org.nr. 556660-4590

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	61 498
Årets resultat	<u>407 910</u>
	469 408

Förslag till disposition:

Balanseras i ny räkning	<u>469 408</u>
	469 408

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

Serigmo Care Responsgruppen AB

Org.nr. 556660-4590

RESULTATRÄKNING	Not	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		16 005 815	16 113 405
Övriga rörelseintäkter		859 742	1 103 440
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		<u>16 865 557</u>	<u>17 216 845</u>
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-3 028 961	-3 246 880
Övriga externa kostnader		-3 818 743	-3 694 747
Personalkostnader	2	-10 009 398	-9 718 444
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		<u>-49 261</u>	<u>-69 836</u>
Summa rörelsekostnader		<u>-16 906 363</u>	<u>-16 729 907</u>
Rörelseresultat		-40 806	486 938
Finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar	3	0	4 417
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		3 007	430
Räntekostnader och liknande resultatposter		<u>-6 889</u>	<u>-8 229</u>
Summa finansiella poster		<u>-3 882</u>	<u>-3 382</u>
Resultat efter finansiella poster		-44 688	483 556
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		0	-480 516
Förändring av periodiseringsfonder		<u>575 282</u>	<u>0</u>
Summa bokslutsdispositioner		<u>575 282</u>	<u>-480 516</u>
Resultat före skatt		530 594	3 040
Skatter			
Skatt på årets resultat		0	-3 040
Skatt på grund av ändrad beskattning		-122 684	0
Årets resultat		<u>407 910</u>	<u>0</u>

Serigmo Care Responsgruppen AB

Org.nr. 556660-4590

BALANSRÄKNING	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	4	149 543	162 244
Förbättringsutgifter på annans fastighet	5	67 454	71 202
Summa materiella anläggningstillgångar		<u>216 997</u>	<u>233 446</u>
Summa anläggningstillgångar		216 997	233 446
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		1 617 521	1 310 400
Övriga fordringar		376 901	414 930
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		301 418	238 319
Summa kortfristiga fordringar		<u>2 295 840</u>	<u>1 963 649</u>
Kassa och bank			
Kassa och bank		1 093 429	1 958 207
Summa kassa och bank		<u>1 093 429</u>	<u>1 958 207</u>
Summa omsättningstillgångar		3 389 269	3 921 856
SUMMA TILLGÅNGAR		3 606 266	4 155 302

BALANSRÄKNING	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		200 000	200 000
Reservfond		40 000	40 000
Summa bundet eget kapital		<u>240 000</u>	<u>240 000</u>
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		61 498	61 498
Årets resultat		407 910	0
Summa fritt eget kapital		<u>469 408</u>	<u>61 498</u>
Summa eget kapital		709 408	301 498
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		616 562	1 191 844
Summa obeskattade reserver		<u>616 562</u>	<u>1 191 844</u>
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		480 181	430 026
Skulder till koncernföretag		110 853	580 516
Övriga skulder		351 268	355 417
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		1 337 994	1 296 001
Summa kortfristiga skulder		<u>2 280 296</u>	<u>2 661 960</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		3 606 266	4 155 302

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

Noter till resultaträkningen

Not 2	Medelantal anställda	2023	2022
	Medelantal anställda Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.		
	Medelantal anställda har varit	17	18
Not 3	Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar	2023	2022
	Ränteintäkter och liknande resultatposter som avser långfristiga fordringar på koncernföretag	0	4 417

Noter till balansräkningen

Not 4	Inventarier, verktyg och installationer	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	1 602 239	2 021 919
	Inköp	32 812	0
	Försäljningar/utrangeringar	0	-419 680
	Utgående anskaffningsvärden	1 635 051	1 602 239
	Ingående avskrivningar	-1 439 995	-1 765 917
	Återförda avskrivningar på försäljningar/utrangeringar	0	392 010
	Årets avskrivningar	-45 513	-66 088
	Utgående avskrivningar	-1 485 508	-1 439 995
	Redovisat värde	149 543	162 244
Not 5	Förbättringsutgifter på annans fastighet	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	74 950	0
	Inköp	0	74 950
	Utgående anskaffningsvärden	74 950	74 950
	Ingående avskrivningar	-3 748	0
	Årets avskrivningar	-3 748	-3 748
	Utgående avskrivningar	-7 496	-3 748
	Redovisat värde	67 454	71 202

Övriga noter

Not 6	Ställda säkerheter	2023-12-31	2022-12-31
	Företagsinteckningar	1 000 000	1 000 000

Not 7 Koncernförhållanden

Bolaget är helägt dotterbolag till Serigmo Invest Holding AB, Org. nr 556794-2544, säte Täby, Stockholms län. Koncernredovisning upprättas av RobWin AB, Org. nr 559072-0370, säte Täby, Stockholms län.

Not 8 Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Serigmo Care Responsgruppen AB

Org.nr. 556660-4590

Västerås

Robert Åberg
Robert Åberg

Camran Asadollahi Javani
Camran Asadollahi Javani

Charlotte Högman
Charlotte Högman

Ordförande
2024-04-11

Styrelseledamot
2024-04-11

Verkställande direktör
2024-04-04

Vår revisionsberättelse har lämnats den 11 april 2024.

Varbergs Revisionsbyrå AB

Johan Ahlberg
Johan Ahlberg
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Serigmo Care Responsgruppen AB, org.nr 556660-4590

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Serigmo Care Responsgruppen AB för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Serigmo Care Responsgruppen ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 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 revisionsred i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till Serigmo Care Responsgruppen AB enligt god revisorsred 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 och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den 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 som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets 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 beslut har fattats om att avveckla verksamheten.

Revisorns ansvar

Våra 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 våra 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 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 och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi 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 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.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Serigmo Care Responsgruppen AB för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionsred i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till Serigmo Care Responsgruppen AB enligt god revisorsred 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 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 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. 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

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 eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningskyldighet 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 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 revisionssed 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 räkenskaperna. 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.

Varberg

2024-04-11

Varbergs Revisionsbyrå AB

Johan Ahlberg

Johan Ahlberg

Auktoriserad revisor