

Årsredovisning

för

Kvinnohemmet Rosen AB

556586-4633

Räkenskapsåret

2021

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Kvinnohemmet Rosen AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 2022-09-23. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Katrineholm 2022-09-23


Marianne Marthinge

Årsredovisning

för

Kvinnohemmet Rosen AB

556586-4633

Räkenskapsåret

2021

Styrelsen och verkställande direktören för Kvinnohemmet Rosen AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (kr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Bolaget startade sin verksamhet år 2000 och bedriver behandlingshem för kvinnor med beroendeproblematik. Verksamheten bedrivs i Storvik.

Företaget har sitt säte i Storvik.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Spridningen av Covid 19 har påverkat verksamheten i form av ökad sjukfrånvaro av personal vilket lett till ökade personal- och konsultkostnader.

Ägarförhållanden

Bolaget är sedan 1 september 2018 helägt dotterbolag till Kristina Omsorg AB, orgnr 559085-2801, med säte i Nyköping.

Flerårsöversikt (Tkr)	2021	2020	2019	2018	2017
Nettoomsättning	7 685	8 377	4 590	8 460	9 664
Resultat efter finansiella poster	-196	1 648	-869	-1 473	-770
Soliditet (%)	27,9	40,3	11,5	12,1	12,4

Förändring av eget kapital

	Aktie- kapital	Uppskriv- ningsfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	134 591	226 706	1 647 748	2 109 045
Disposition enligt beslut av årets årsstämma:			1 647 748	-1 647 748	0
Utdelning			-800 000		-800 000
avskrivning på uppskrivning		-52 606	66 254		13 648
Årets resultat				-195 518	-195 518
Belopp vid årets utgång	100 000	81 985	1 140 708	-195 518	1 127 175

Villkorade, ännu ej återbetalda, aktieägartillskott uppgår per balansdagen till 1 500 000 (1 500 000)

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	1 140 708
årets förlust	-195 518
	945 190

disponeras så att

i ny räkning överföres

945 190

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

AS

Resultaträkning

	Not	2021-01-01 -2021-12-31	2020-01-01 -2020-12-31
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		7 684 779	8 377 377
Övriga rörelseintäkter		251 180	234 423
		7 935 959	8 611 800
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-4 517 321	-3 757 835
Personalkostnader	2	-3 435 899	-3 017 535
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-129 759	-129 459
		-8 082 979	-6 904 829
Rörelseresultat		-147 020	1 706 971
Resultat från finansiella poster			
Räntekostnader och liknande resultatposter		-48 498	-59 223
		-48 498	-59 223
Resultat efter finansiella poster		-195 518	1 647 748
Resultat före skatt		-195 518	1 647 748
Årets resultat		-195 518	1 647 748

MS

Balansräkning

Not

2021-12-31

2020-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark

3

1 638 984

1 729 238

Inventarier, verktyg och installationer

4

169 385

208 890

1 808 369

1 938 128

Finansiella anläggningstillgångar

Fordringar hos koncernföretag

5

143 912

856 000

143 912

856 000

Summa anläggningstillgångar

1 952 281

2 794 128

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

702 035

1 050 963

Aktuella skattefordringar

54 582

54 582

Övriga fordringar

106 348

79 684

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

52 595

57 192

915 560

1 242 421

Kassa och bank

1 173 755

1 190 613

Summa omsättningstillgångar

2 089 315

2 433 034

SUMMA TILLGÅNGAR

4 041 596

5 227 162

hs

Balansräkning

Not

2021-12-31

2020-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

100 000

100 000

Uppskrivningsfond

6

81 985

134 591

181 985

234 591

Fritt eget kapital

Balanserad vinst eller förlust

1 140 708

226 706

Årets resultat

-195 518

1 647 748

945 190

1 874 454

Summa eget kapital

1 127 175

2 109 045

Avsättningar

7

Övriga avsättningar

307 817

321 465

Summa avsättningar

307 817

321 465

Långfristiga skulder

8

Skulder till kreditinstitut

1 182 400

1 239 200

Skulder till koncernföretag

176 961

176 961

Övriga skulder

440 000

440 000

Summa långfristiga skulder

1 799 361

1 856 161

Kortfristiga skulder

9

Skulder till kreditinstitut

56 800

56 800

Leverantörsskulder

205 302

120 568

Aktuella skatteskulder

28 611

37 083

Övriga skulder

150 895

280 391

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

365 635

445 649

Summa kortfristiga skulder

807 243

940 491

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

4 041 596

5 227 162

MS

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

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.

Anläggningstillgångar

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

Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde. Följande avskrivningsprocent tillämpas:

Byggnader	4
Inventarier, verktyg och installationer	5 - 20

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.

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

Koncernbidrag

Erhållna och lämnade koncernbidrag redovisas som bokslutsdispositioner.

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

NS

Resultat efter finansiella poster
Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

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

Not 2 Medelantalet anställda

	2021	2020
Medelantalet anställda	8	8

Not 3 Byggnader och mark

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	600 000	600 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	600 000	600 000
Ingående avskrivningar	-328 348	-304 348
Årets avskrivningar	-24 000	-24 000
Utgående ackumulerade avskrivningar	-352 348	-328 348
Ingående uppskrivningar	1 457 586	1 523 840
Årets avskrivningar på uppskrivet belopp	-66 254	-66 254
Utgående ackumulerade uppskrivningar	1 391 332	1 457 586
Utgående redovisat värde	1 638 984	1 729 238

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 444 938	1 325 043
Inköp		119 895
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 444 938	1 444 938
Ingående avskrivningar	-1 236 048	-1 196 843
Årets avskrivningar	-39 505	-39 205
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 275 553	-1 236 048
Utgående redovisat värde	169 385	208 890

ns

2022092809445

Not 5 Fordringar hos koncernföretag

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	856 000	756 000
Tillkommande fordringar		100 000
Avgående fordringar	-712 088	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	143 912	856 000
Utgående redovisat värde	143 912	856 000

Not 6 Uppskrivningsfond

	2021-12-31	2020-12-31
Belopp vid årets ingång	134 591	186 667
Avskrivning av uppskrivna tillgångar	-52 606	-52 076
Belopp vid årets utgång	81 985	134 591

Not 7 Avsättningar

	2021-12-31	2020-12-31
Uppskjuten skatteskuld		
Belopp vid årets ingång	321 465	335 643
Under året återförda belopp	-13 648	-14 178
	307 817	321 465

Not 8 Långfristiga skulder

	2021-12-31	2020-12-31
Skulder som skall betalas senare än fem år efter balansdagen	955 200	1 012 000
	955 200	1 012 000

Not 9 Checkräkningskredit

	2021-12-31	2020-12-31
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	200 000	200 000
Utnyttjad kredit uppgår till	0	0

Not 10 Eventualförpliktelser

Enligt styrelsen bedömning har företaget inga eventualförpliktelser.

hs

Not 11 Ställda säkerheter

	2021-12-31	2020-12-31
Företagsinteckning	250 000	250 000
	250 000	250 000
Säkerheter ställda till förmån för koncernföretag		
Fastighetsinteckning	1 372 000	1 372 000
	1 372 000	1 372 000

Not 12 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Styrelsen bedömer att spridningen av viruset Covid-19 skulle kunna ha en negativ effekt på företagets resultat på nya året, men att styrelsen i nuläget inte kan bedöma hur stor.


MS

Kvinnohemmet Rosen AB
Org.nr 556586-4633

9 (9)

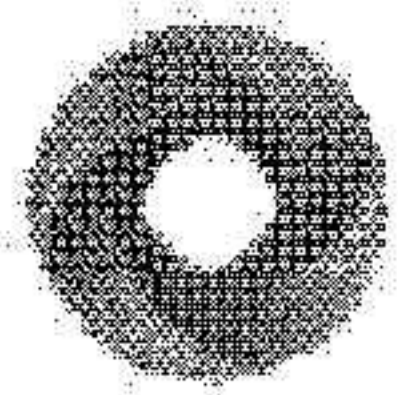
2022092809448

Katrineholm 2022-09-23


Marianne Marminge
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats 2022-09-23


Lise-Lott Sjö
Auktoriserad revisor



REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Kvinnohemmet Rosen AB

Org.nr. 556566-4633

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Kvinnohemmet Rosen AB för år 2021.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Kvinnohemmet Rosen ABs finansiella ställning per den 31 december 2021 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Kvinnohemmet Rosen AB enligt god revisions 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 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 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 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 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 jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer jag riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för mina uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfälskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.

- skaffar jag mig en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för min revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala mig om effektiviteten i den interna kontrollen.

- utvärderar jag lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.

- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Jag drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om jag drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste jag i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Mina slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag inte längre kan fortsätta verksamheten.

- utvärderar jag den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

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

Fotokopier av revisionsberättelsen
med signatur intygas:

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Kvinnohemmet Rosen AB för år 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Kvinnohemmet Rosen AB enligt god revisionssed 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 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

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 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 jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på min professionella

bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att jag fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Jag går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för mitt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för mitt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har jag granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Gävle den 23 september 2022



Lise-Lotte Sjö

Auktoriserad revisor / Medlem i Far