

Årsredovisning
för
Shamsen Bemanning AB
559201-8534

Räkenskapsåret
2024

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2025-06-26.
Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till behandling av ansamlad förlust.
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:

Naglaa Negm el Din Hussein, Styrelseledamot
2025-06-26

Styrelsen för Shamsen Bemanning AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2024.

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 erbjuder bemanningstjänster inom vård, omsorg och hushållsnära tjänster. Under föregående verksamhetsår avvecklade bolaget sin verksamhet med hushållsnära tjänster och har sedan dess inga anställda.

Företaget har sitt säte i Gagnef.

Ägarförhållanden

Bolaget är ett helägt dotterbolag i en koncern där koncernredovisning upprättas av moderföretaget Shamsen Holding AB, org nr 559048-3516. Med stöd av årsredovisningslagen 7 kap. 2 a § har bolaget därför valt att inte upprätta någon kassaflödesanalys.

| Flerårsöversikt (Tkr) | 2024 | 2023 | 2022 | 2021 | 2020 |
|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Nettoomsättning | 59 | 682 | 661 | 96 | 5 |
| Resultat efter finansiella poster | -32 | -538 | 2 | 8 | 4 |
| Soliditet (%) | 37 | 36 | 23 | 25 | 98 |

Förändringar i eget kapital

| | Aktie- kapital | Balanserat resultat | Årets resultat | Totalt |
|---|---------------------------|--------------------------------|---------------------------|----------------|
| Belopp vid årets ingång | 50 000 | 12 140 | 1 967 | 64 107 |
| Disposition enligt beslut av årsstämman: | | | | |
| Balanseras i ny räkning | | 1 967 | -1 967 | 0 |
| Årets resultat | | | -31 505 | -31 505 |
| Belopp vid årets utgång | 50 000 | 14 107 | -31 505 | 32 602 |

Förslag till behandling av ansamlad förlust

Styrelsen föreslår att den ansamlade förlusten (kronor):

| | |
|------------------------|----------------|
| balanserad vinst | 14 108 |
| årets förlust | -31 505 |
| | -17 397 |
| | |
| behandlas så att | |
| i ny räkning överföres | -17 397 |
| | -17 397 |

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

| Resultaträkning | Not | 2024-01-01 -2024-12-31 | 2023-01-01 -2023-12-31 |
|---|------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Rörelsens intäkter | | | |
| Nettoomsättning | | 59 141 | 682 375 |
| Övriga rörelseintäkter | | 84 565 | 242 166 |
| | | 143 706 | 924 541 |
| Rörelsens kostnader | | | |
| Handelsvaror | | 0 | -7 578 |
| Övriga externa kostnader | | -48 684 | -581 854 |
| Personalkostnader | 2 | -101 076 | -849 875 |
| Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar | | -25 830 | -25 830 |
| | | -175 590 | -1 465 137 |
| Rörelseresultat | 3 | -31 884 | -540 596 |
| Resultat från finansiella poster | | | |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | 4 | 425 | 3 561 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | 5 | -46 | -591 |
| | | 379 | 2 970 |
| Resultat efter finansiella poster | | -31 505 | -537 626 |
| Bokslutsdispositioner | 6 | 0 | 540 000 |
| Resultat före skatt | | -31 505 | 2 374 |
| Skatt på årets resultat | | 0 | -407 |
| Årets resultat | | -31 505 | 1 967 |

| Balansräkning | Not | 2024-12-31 | 2023-12-31 |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| <i>Materiella anläggningstillgångar</i> | | | |
| Inventarier, verktyg och installationer | 7 | 52 711 | 78 541 |
| | | 52 711 | 78 541 |
| Summa anläggningstillgångar | | 52 711 | 78 541 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| <i>Kortfristiga fordringar</i> | | | |
| Kundfordringar | | 0 | 9 332 |
| Övriga fordringar | | 7 082 | 38 622 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | 8 | 2 143 | 588 |
| | | 9 225 | 48 542 |
| <i>Kassa och bank</i> | | 25 125 | 53 041 |
| Summa omsättningstillgångar | | 34 350 | 101 583 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 87 061 | 180 124 |

| Balansräkning | Not | 2024-12-31 | 2023-12-31 |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | | |
| Eget kapital | | | |
| <i>Bundet eget kapital</i> | | | |
| Aktiekapital | | 50 000 | 50 000 |
| | | 50 000 | 50 000 |
| <i>Fritt eget kapital</i> | | | |
| Balanserad vinst eller förlust | | 14 108 | 12 140 |
| Årets resultat | | -31 505 | 1 967 |
| | | -17 397 | 14 107 |
| Summa eget kapital | | 32 603 | 64 107 |
| Långfristiga skulder | | | |
| Skulder till koncernföretag | 9 | 36 730 | 4 230 |
| Summa långfristiga skulder | | 36 730 | 4 230 |
| Kortfristiga skulder | | | |
| Leverantörsskulder | | 0 | 362 |
| Aktuella skatteskulder | | 5 228 | 8 867 |
| Övriga skulder | | 0 | 13 003 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | 10 | 12 500 | 89 555 |
| Summa kortfristiga skulder | | 17 728 | 111 787 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | 87 061 | 180 124 |

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

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

Förstagångstillämpare (K3)

Årsredovisningen upprättas för första gången i enlighet med BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3). Övergången har gjorts enligt föreskrifterna i K3. För att möjliggöra meningsfull jämförelse med föregående år har samtliga poster i resultaträkningen, balansräkningen, kassaflödesanalys samt noter räknats om för jämförelseåret.

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.

Redovisningsprinciper för enskilda balansposter

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:

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer

5 år

Finansiella instrument

Kundfordringar/kortfristiga fordringar

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

Låneskulder och leverantörsskulder

Låneskulder och leverantörsskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader. Skiljer sig det redovisade beloppet från det belopp som ska återbetalas vid förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden som räntekostnad över lånets löptid med hjälp av instrumentets effektivränta. Härigenom överensstämmer vid förfallotidpunkten det redovisade beloppet och det belopp som ska återbetalas.

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, bonus 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.

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

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 Anställda och personalkostnader

| | 2024 | 2023 |
|--|----------------|----------------|
| Medelantalet anställda | | |
| Kvinnor | 0 | 0 |
| Män | 1 | 2 |
| | 1 | 2 |
| Löner och andra ersättningar | | |
| Övriga anställda | 73 160 | 622 349 |
| | 73 160 | 622 349 |
| Sociala kostnader | | |
| Pensionskostnader för övriga anställda | 5 386 | 30 354 |
| Övriga sociala avgifter enligt lag och avtal | 22 530 | 189 740 |
| | 27 916 | 220 094 |
| Totala löner, ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader | 101 076 | 842 443 |

Not 3 Inköp och försäljning mellan koncernföretag

| | 2024 | 2023 |
|--|-------------|-------------|
| Andel av årets totala inköp som skett från andra företag i koncernen | 0 % | 0 % |
| Andel av årets totala försäljningar som skett till andra företag i koncernen | 98,2 % | 27,9 % |

Not 4 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

| | 2024 | 2023 |
|----------------------|-------------|--------------|
| Övriga ränteintäkter | 425 | 3 561 |
| | 425 | 3 561 |

Not 5 Räntekostnader och liknande resultatposter

| | 2024 | 2023 |
|-----------------------|-------------|-------------|
| Övriga räntekostnader | 46 | 591 |
| | 46 | 591 |

Not 6 Bokslutsdispositioner

| | 2024 | 2023 |
|------------------------|-------------|----------------|
| Erhållna koncernbidrag | 0 | 540 000 |
| | 0 | 540 000 |

Not 7 Inventarier, verktyg och installationer

| | 2024-12-31 | 2023-12-31 |
|---|-------------------|-------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 129 152 | 129 152 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 129 152 | 129 152 |
| Ingående avskrivningar | -50 611 | -24 781 |
| Årets avskrivningar | -25 830 | -25 830 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -76 441 | -50 611 |
| Utgående redovisat värde | 52 711 | 78 541 |

Not 8 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

| | 2024-12-31 | 2023-12-31 |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| Förutbetalda försäkringspremier | 1 442 | 0 |
| Övriga förutbetalda kostnader | 701 | 588 |
| | 2 143 | 588 |

Not 9 Långfristiga skulder

Samtliga skulder förfaller till betalning inom fem år från balansdagen.

Not 10 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

| | 2024-12-31 | 2023-12-31 |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| Upplupna löner och semesterlöner | 0 | 51 376 |
| Upplupna sociala avgifter | 0 | 28 179 |
| Övriga upplupna kostnader | 12 500 | 10 000 |
| | 12 500 | 89 555 |

Gagnef

Underskriven den dag som framgår av min elektroniska underskrift

Naglaa Negm el Din Hussein
Naglaa Negm el Din Hussein

2025-06-26