

Mora Diakoni AB (svb)

559383-7494

Årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31

Styrelsen och verkställande direktören upprättar följande årsredovisning.

Samtliga belopp är angivna i hela kronor.



Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämman 2024-05-27. 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

Ludwig Fontanac Rytter, Verkställande direktör
2024-06-05

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Aktiebolaget är ett ASF-bolag och ska genom social och yrkesmässig integration arbeta för att skapa hållbara anpassade anställningar och arbetsträningsplatser för personer som av olika skäl har svårt att hitta, få och behålla en plats på arbetsmarknaden.

Bolaget har sitt säte i Mora kommun.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Vi har under året växt genom att anställa två nya medarbetare för att möta ökad efterfrågan. Dessutom har vi tecknat ett avtal om utökad lokalvård samt vaktmästartjänst med kund och förberett oss för produktion av ledstolpar inför kommande avtal 2024.

Flerårsöversikt

| | 2023-01-01 - 2023-12-31 | 2022-06-03 - 2022-12-31 |
|-----------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Nettoomsättning | 515 204 | 121 753 |
| Resultat efter finansiella poster | 113 821 | 44 154 |
| Soliditet (%) | 35 | 66 |

Bolaget har gjort sitt första hela räkenskapsår sedan start 2022 vilket har givit en ökning av omsättningen markant.

Förändringar i eget kapital

| | Aktiekapital | Balanserat resultat | Årets resultat | Totalt |
|-------------------------|---------------|------------------------|----------------|----------------|
| Vid årets ingång | 25 000 | 0 | 35 060 | 60 060 |
| Balanseras i ny räkning | | 35 060 | -35 060 | 0 |
| Årets resultat | | | 90 337 | 90 337 |
| Vid årets utgång | 25 000 | 35 060 | 90 337 | 150 397 |

Resultatdisposition

Styrelsen och VD föreslår att till förfogande stående medel

| | |
|---------------------|----------------|
| Balanserat resultat | 35 060 |
| Årets resultat | 90 337 |
| Summa | 125 397 |

Disponeras enligt följande

| | |
|-------------------------|----------------|
| Utdelas till aktieägare | 0 |
| Balanseras i ny räkning | 125 397 |
| Summa | 125 397 |

Resultaträkning

| | Not 1 | 2023-01-01 - 2023-12-31 | 2022-06-03 - 2022-12-31 |
|--|----------|----------------------------|----------------------------|
| Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | | |
| Nettoomsättning | | 515 204 | 121 753 |
| Övriga rörelseintäkter | | 474 058 | 21 747 |
| Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | 989 262 | 143 500 |
| Rörelsekostnader | | | |
| Råvaror och förnödenheter | | -6 377 | 0 |
| Övriga externa kostnader | | -100 630 | -45 011 |
| Personalkostnader | 2 | -768 815 | -54 336 |
| Summa rörelsekostnader | | -875 822 | -99 347 |
| Rörelseresultat | | 113 440 | 44 153 |
| Finansiella poster | | | |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | | 393 | 1 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | | -12 | 0 |
| Summa finansiella poster | | 381 | 1 |
| Resultat efter finansiella poster | | 113 821 | 44 154 |
| Resultat före skatt | | 113 821 | 44 154 |
| Skatter | | | |
| Skatt på årets resultat | | -23 484 | -9 094 |
| Årets resultat | | 90 337 | 35 060 |

Balansräkning

| | Not 1 | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|--|----------|----------------|---------------|
| Tillgångar | | | |
| Omsättningstillgångar | | | |
| Kortfristiga fordringar | | | |
| Kundfordringar | | 532 | 2 100 |
| Övriga fordringar | | 59 160 | 10 393 |
| Summa kortfristiga fordringar | | 59 692 | 12 493 |
| Kassa och bank | | | |
| Kassa och bank | | 369 667 | 77 932 |
| Summa kassa och bank | | 369 667 | 77 932 |
| Summa omsättningstillgångar | | 429 359 | 90 425 |
| Summa tillgångar | | 429 359 | 90 425 |
| Eget kapital och skulder | | | |
| Eget kapital | | | |
| Bundet eget kapital | | | |
| Aktiekapital | | 25 000 | 25 000 |
| Summa bundet eget kapital | | 25 000 | 25 000 |
| Fritt eget kapital | | | |
| Balanserat resultat | | 35 060 | 0 |
| Årets resultat | | 90 337 | 35 060 |
| Summa fritt eget kapital | | 125 397 | 35 060 |
| Summa eget kapital | | 150 397 | 60 060 |
| Kortfristiga skulder | | | |
| Leverantörsskulder | | 3 500 | 0 |
| Skatteskulder | | 36 450 | 9 094 |
| Övriga skulder | | 148 568 | 21 271 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | | 90 444 | 0 |
| Summa kortfristiga skulder | | 278 962 | 30 365 |
| Summa eget kapital och skulder | | 429 359 | 90 425 |

Noter

Not 1 - Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Tjänste- och entreprenaduppdrag

Företagets intäkter från uppdrag till fast pris redovisas enligt huvudregeln.

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 balansomslutningen.

Not 2 - Medelantal anställda

2023-01-01
- 2023-12-31

Medelantal anställda under året

2,2

Underskrifter

Årsredovisning för Mora Diakoni AB (svb), 559383-7494
Avseende räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31

Elektroniskt underskriven
Mora

Manne Olof Magnus Tunmats Åsehäll
Manne Olof Magnus Tunmats Åsehäll
Ordförande
2024-03-23

Lena Christina Budh
Lena Christina Budh
Styrelseledamot
2024-03-25

Anna-Riekje Hägg Niburg
Anna-Riekje Hägg Niburg
Styrelseledamot
2024-04-05

Ludwig Fontanac Rytter
Ludwig Fontanac Rytter
VD
2024-03-23

Vår revisionsberättelse har lämnats 2024-05-24
Qrev AB

Annette Maria Samils
Annette Maria Samils
Auktoriserad revisor



REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Mora Diakoni AB (svb), org.nr 559383-7494

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Mora Diakoni AB (svb) för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Mora Diakoni AB (svb)s 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 revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till Mora Diakoni AB (svb) enligt god revisorssed 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 revisionsred 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.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

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 Mora Diakoni AB (svb) 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 Mora Diakoni AB (svb) 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 ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god 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.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Falun 2024-05-24

Qrev AB

Annette Samils

Annette Samils

Auktoriserad revisor