

Årsredovisning

för

Civilsamhällets service i Stockholm AB

559221-0388

Räkenskapsåret

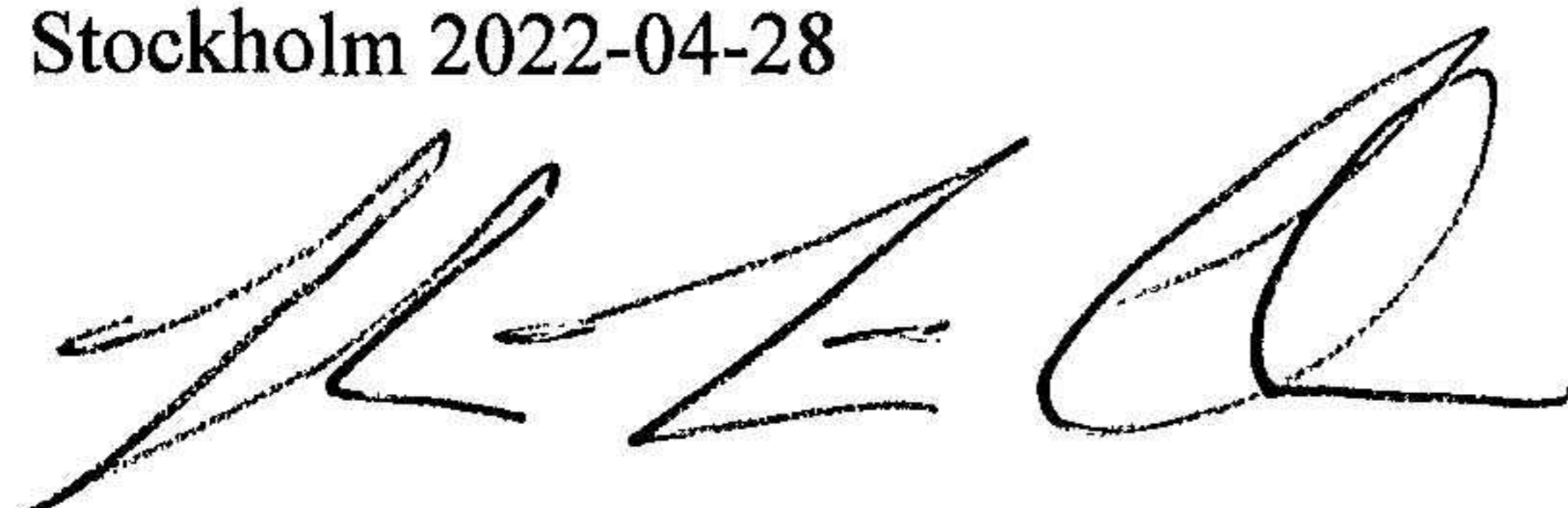
2021

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Civilsamhällets service i Stockholm AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma den 26 april 2022. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Stockholm 2022-04-28



Hans-Göran Elo

Årsredovisning
för
Civilsamhällets service i Stockholm AB
559221-0388
Räkenskapsåret
2021

Styrelsen och verkställande direktören för Civilsamhällets service i Stockholm 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

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Civilsamhällets service i Stockholm AB är ett servicebolag som ägs av Arbetsgivaralliansen (organisationsnummer 802017-3392). Bolaget tillhandahåller arbetsgivar-service till Arbetsgivaralliansens medlemmar i form av rådgivning, förhandling, medlemskommunikation och utbildning. All personal, förutom förbundsdirektören, är anställda i bolaget och ställs till Arbetsgivaralliansens förfogande utifrån styrelsens beslutade verksamhetsplan.

Servicebolaget står också för drift, förvaltning och utveckling av IT-struktur och verksamhetssystem

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Styrande för verksamheten under 2021 har varit de inriktnings- och resultatmål enligt beslutad verksamhetsplan och budget i föreningen Arbetsgivaralliansen. Dock har pandemin föranlett att vi rest mycket mindre än planerat, vi har ställt om våra fysiska medlemsutbildningar till digitala samt även förlagt många möten digitalt i stället för att träffats fysiskt. Flertalet arrangemang har blivit inställda, såsom Almedalen och Famnas konferens i Falköping för att nämna några.

Flerårsöversikt (Tkr)	2021	2019/20 (15 mån)
Nettoomsättning	32 751	32 357
Resultat efter finansiella poster	4 971	3 908
Soliditet (%)	68,9	65,5

Förändring av eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	9 598 267		9 698 267
Årets resultat			2 865 640	2 865 640
Belopp vid årets utgång	100 000	9 598 267	2 865 640	12 563 907

Ej återbetalade villkorade aktieägartillskott uppgår per balansdagen till 7 500 000kr.

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	9 698 267
årets vinst	2 865 640
	12 563 907
disponeras så att	
till aktieägarna återbetalas	5 000 000
i ny räkning överföres	7 563 907
	12 563 907

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

Styrelsens yttrande över den föreslagna återbetalningen

Den föreslagna återbetalningen reducerar bolagets soliditet till 59 procent. Soliditeten är mot bakgrund av att bolagets verksamhet fortsatt bedrivs med lönsamhet betryggande. Likviditeten i bolaget bedöms kunna upprätthållas på en likaledes betryggande nivå.

Styrelsens uppfattning är att den föreslagna återbetalningen ej hindrar bolaget från att fullgöra sina förpliktelser på kort och lång sikt, ej heller att fullgöra erforderliga investeringar. Den föreslagna återbetalningen kan därmed försvaras med hänsyn till vad som anförs i ABL 17 kap 3 § 2-3 st. (försiktighetsregeln).

Resultaträkning

	Not	2021-01-01 -2021-12-31	2019-10-03 -2020-12-31 (15 mån)
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		32 751 427	32 356 781
Övriga rörelseintäkter		874 358	1 847 581
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		33 625 785	34 204 362
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-11 502 064	-14 271 058
Personalkostnader	2	-16 914 114	-15 788 099
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	3	-238 753	-236 911
Summa rörelsekostnader		-28 654 931	-30 296 068
Rörelseresultat		4 970 854	3 908 294
Finansiella poster			
Räntekostnader och liknande resultatposter		0	-488
Summa finansiella poster		0	-488
Resultat efter finansiella poster		4 970 854	3 907 806
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		-1 300 000	-980 000
Förändring av överavskrivningar		0	-199 341
Summa bokslutsdispositioner		-1 300 000	-1 179 341
Resultat före skatt		3 670 854	2 728 465
Skatter			
Skatt på årets resultat		-805 214	-630 198
Årets resultat		2 865 640	2 098 267

Balansräkning

Not
1

2021-12-31

2020-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer

3

764 369

922 449

Summa materiella anläggningstillgångar

764 369

922 449

Summa anläggningstillgångar

764 369

922 449

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

3 220 215

460 504

Fordringar hos koncernföretag

7 220 843

3 937 965

Övriga fordringar

11 331

20 940

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

4

1 650 713

1 727 010

Summa kortfristiga fordringar

12 103 102

6 146 419

Kassa och bank

Kassa och bank

8 210 157

9 155 325

Summa kassa och bank

8 210 157

9 155 325

Summa omsättningstillgångar

20 313 259

15 301 744

SUMMA TILLGÅNGAR

21 077 628

16 224 193

Balansräkning

Not
1

2021-12-31

2020-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

100 000

100 000

Summa bundet eget kapital

100 000

100 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

9 598 267

7 500 000

Årets resultat

2 865 640

2 098 267

Summa fritt eget kapital

12 463 907

9 598 267

Summa eget kapital

12 563 907

9 698 267

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

2 280 000

980 000

Akkumulerade överavskrivningar

199 341

199 341

Summa obeskattade reserver

2 479 341

1 179 341

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

1 056 675

1 930 954

Skatteskulder

2 103 555

916 031

Övriga skulder

761 424

659 466

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

5

2 112 726

1 840 134

Summa kortfristiga skulder

6 034 380

5 346 585

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

21 077 628

16 224 193

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

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

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Jämförelsetalen har ändrats jämfört med föregående år på grund av kvittning av koncernfordran- och skuld mellan Arbetsgivaralliansen och dotterbolag Civilsamhällets service i Stockholm AB

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Inventarier, verktyg och installation 5 år

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Serviceavgifter och intäkter från utbildningar.

Övriga intäkter

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 Medelantalet anställda

	2021	2019-10-03 -2020-12-31
Medelantalet anställda	13	12
Män	5	5
Kvinnor	8 2	7

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2021	2019-10-03 -2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	922 449	
Inköp	80 673	1 156 603
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 003 122	1 156 603
Årets avskrivningar	-238 753	-234 154
Utgående ackumulerade avskrivningar	-238 753	-234 154
Utgående redovisat värde	764 369	922 449

Not 4 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2021-12-31	2020-12-31
Förutbetalda hyreskostnader	502 398	430 496
Övriga förutbetalda kostnader o upplupna intäkter	300 195	412 514
Förutbetalda försäkringspremier	848 120	884 000
	1 650 713	1 727 010

Not 5 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

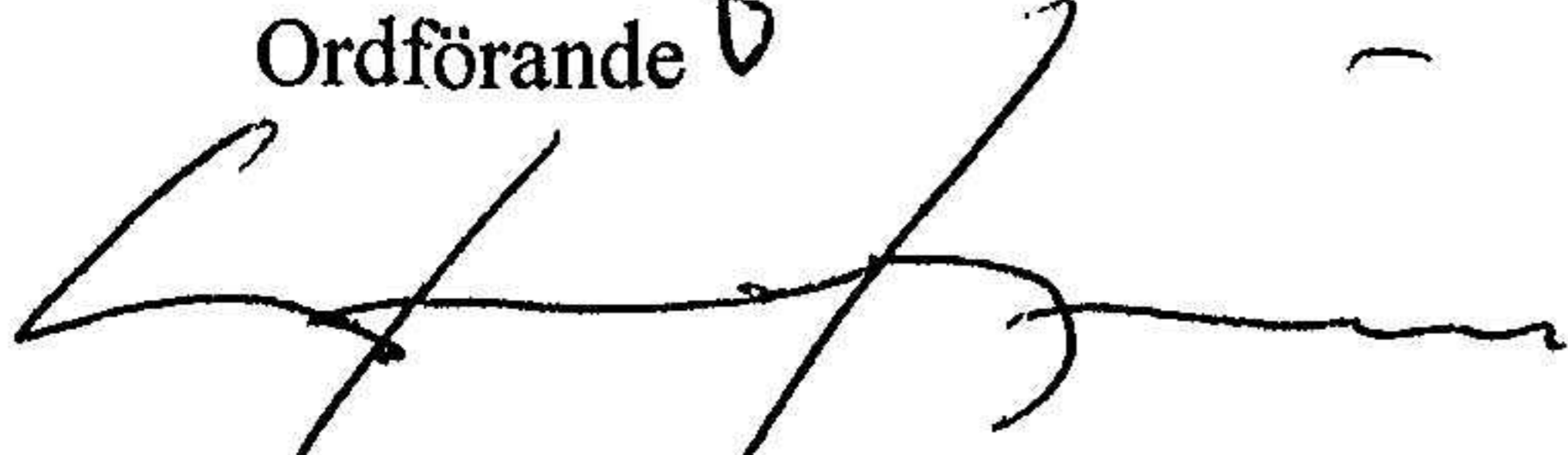
	2021-12-31	2020-12-31
Upplupna semesterlöner	1 484 240	1 259 351
Beräknade upplupna lagstadgade sociala avgifter	466 350	395 690
Övriga upplupna kostnader o förutbetalda intäkter	162 135	185 093
	2 112 725	1 840 134


ank=20220602;2022060304493

Stockholm 2022-03-17


Anders Larsson
Ordförande

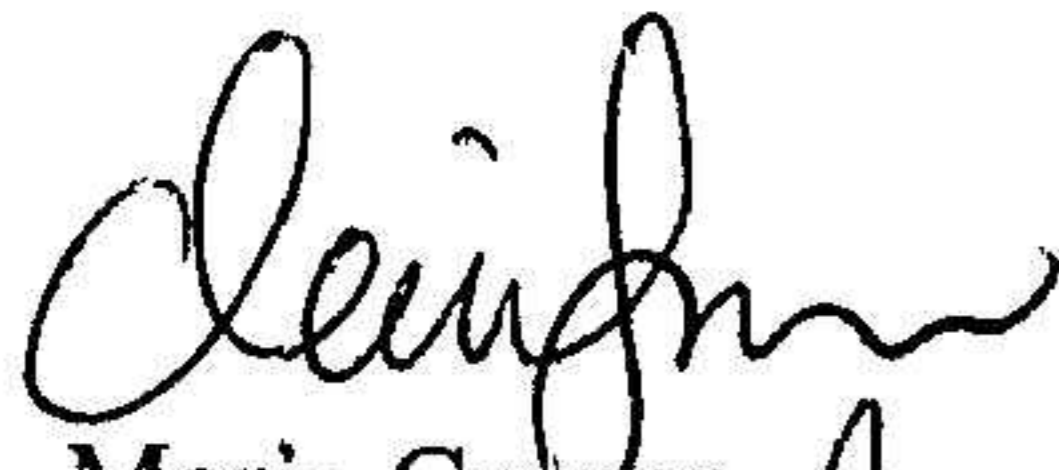

Madeleine Hansson


Sune Hellströmer


Stefan Berg

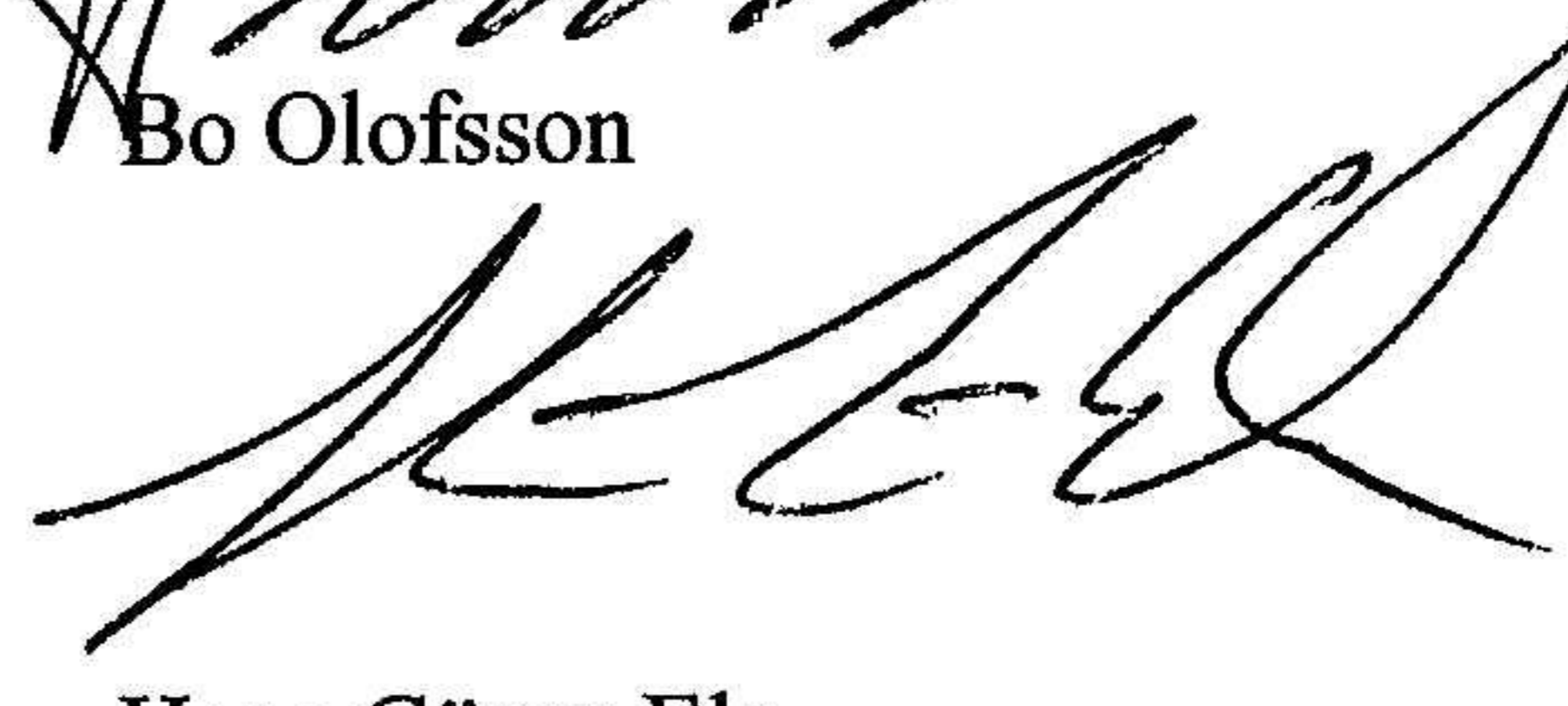

Karin Sjöholm


Bodil Takvam


Maria Graner



Bo Olofsson


Sofia Edgren


Hans-Göran Elo
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats 2022-04-08

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB


Johan Rönnkvist
Auktoriserad Revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Civilsamhällets Service i Stockholm AB, org.nr 559221-0388

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Civilsamhällets Service i Stockholm AB för år 2021.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Civilsamhällets Service i Stockholm ABs finansiella ställning per den 31 december 2021 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 för Civilsamhällets Service i Stockholm AB.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisions sed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Civilsamhällets Service i Stockholm AB enligt god revisors sed 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 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 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 Civilsamhällets Service i Stockholm AB för år 2021 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 revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Civilsamhällets Service i Stockholm AB 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 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. Den 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
- 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 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.

Som en del av en revision enligt god revisions sed 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 styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm den 8 april 2022

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB



Johan Rönnkvist
Auktoriserad revisor