

Årsredovisning

för

Gläntan AB

556701-0540

Räkenskapsåret

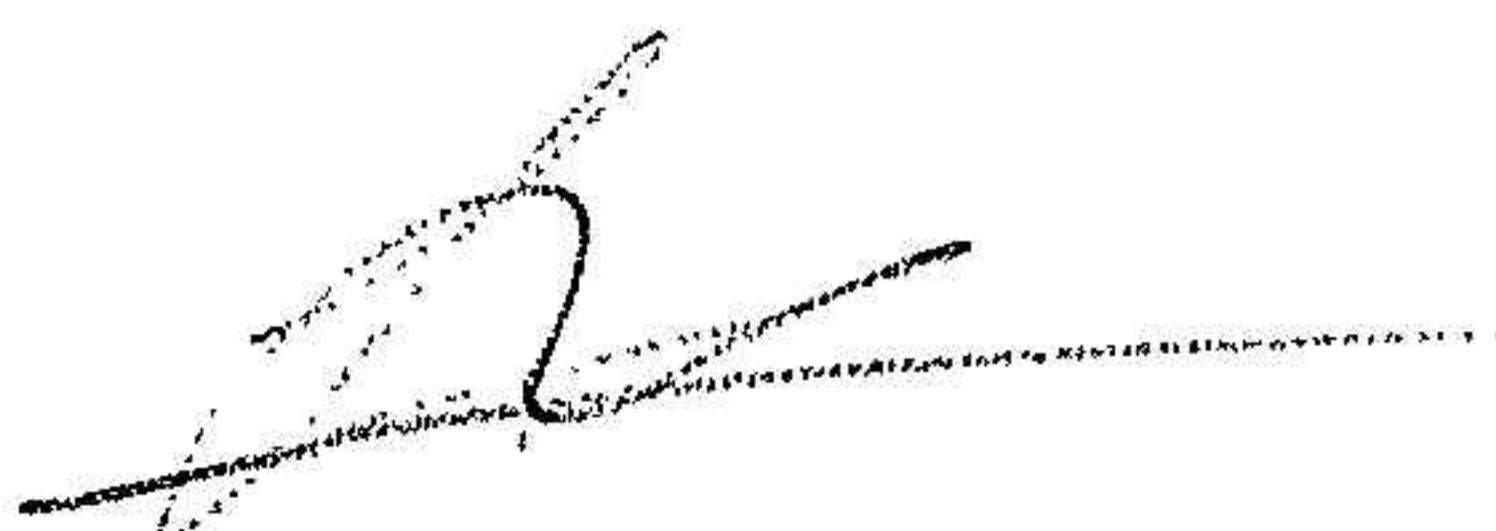
2022-07-01 – 2023-06-30

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Gläntan AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämman den 19 december 2023. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Göteborg den 19 december 2023



Henrik Börjesson

Styrelsen för Gläntan AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-07-01 – 2023-06-30.

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

Gläntan AB är en del av Positivum Gruppen.

Bolaget skall vara ett komplement till socialtjänstens utförarverksamhet och tillhandahålla tjänster inom socialt arbete. Tjänsterna som säljs skall vara av hög *kvalitet, målinriktade* och resultat skall *levereras*. Alla våra uppdrag som levereras skall uppfattas som *Flexibla, Tillitsfulla* och *Kvalitetsmedvetna*.

Genomgående har vi målet att fortsätta bygga vidare på vår organisation med bra struktur, tydliga rutiner och en sund arbetskultur så kommer det att främja verksamhetens tillväxt och utveckling.

För att kunna möta omvärldens förväntan på vår bransch så behöver vårt arbetet med att skapa en tydlig identitet och en profil på vår verksamhet intensifieras för att på så vis skapa ett mervärde mot våra kunder.

Idag har vi en stark organisation, struktur och kultur som kommer främja en tillväxt som bolag.

Utvecklingsområden för verksamheten är dels att bredda målgruppen och bli bättre rustade för att ta emot tyngre ärenden och dels utveckla arbetet kring de ungdomar som placeras, utifrån möjlighet till fortsatt skolgång.

Verksamheten har en väldigt stabil grund att utgå ifrån när vi skall utveckla verksamheten så att den följer med och är konkurrenskraftig över tid. De verksamhetskorrigeringar vi behöver göra är inte av den karaktär att det krävs några större ekonomiska investeringar. Utvecklandet av verksamheten handlar mer om synsätt, arbetsmetoder, marknadsföring samt anpassning av befintliga arbetssätt för att kunna möta omvärlden och fortsatt vara en stark aktör på marknaden. Vi måste bli bättre på att marknadsföra oss och dra nytta av den historia och renommé som verksamheten besitter

Företaget har sitt säte i Göteborg.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Inga väsentliga händelser har inträffat under räkenskapsåret.

Flerårsöversikt (Tkr)	2022/23	2021/22	2020/21	2019/20
Nettoomsättning	24 022	24 051	21 864	17 989
Resultat efter finansiella poster	602	573	953	610
Soliditet (%)	17,1	43,5	43,3	42,7

För definitioner av nyckeltal, se Not 1 Redovisningsprinciper.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	5 881 761	16 875	5 998 636
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Utdelning		-5 000 000		-5 000 000
Balanseras i ny räkning		16 875	-16 875	0
Årets resultat			302 152	302 152
Belopp vid årets utgång	100 000	898 636	302 152	1 300 788

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	898 637
årets vinst	302 152
	1 200 789
disponeras så att i ny räkning överföres	1 200 789
	1 200 789

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

Resultaträkning

	Not	2022-07-01 -2023-06-30	2021-07-01 -2022-06-30
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		24 022 377	24 050 957
Övriga rörelseintäkter		45 657	-14 403
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		24 068 034	24 036 554
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-5 524 547	-6 069 479
Personalkostnader	3	-17 528 783	-16 963 691
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-248 997	-331 765
Summa rörelsekostnader		-23 302 327	-23 364 935
Rörelseresultat		765 707	671 619
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	4	40 291	0
Räntekostnader och liknande resultatposter	5	-203 822	-98 472
Summa finansiella poster		-163 531	-98 472
Resultat efter finansiella poster		602 176	573 147
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		0	-950 000
Förändring av periodiseringsfonder		-185 000	417 500
Summa bokslutsdispositioner		-185 000	-532 500
Resultat före skatt		417 176	40 647
Skatter			
Skatt på årets resultat		-115 024	-23 772
Årets resultat		302 152	16 875

Balansräkning

Not

2023-06-30

2022-06-30

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer

6

406 269

374 242

Förbättringsutgifter på annans fastighet

7

878 935

909 959

Summa materiella anläggningstillgångar

1 285 204

1 284 201

Finansiella anläggningstillgångar

Fordringar hos koncernföretag

8

2 073 971

6 968 942

Summa finansiella anläggningstillgångar

2 073 971

6 968 942

Summa anläggningstillgångar

3 359 175

8 253 143

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

3 165 537

2 526 574

Övriga fordringar

51 974

37 408

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

152 200

136 737

Summa kortfristiga fordringar

3 369 711

2 700 719

Kassa och bank

9

Kassa och bank

1 740 177

2 842 801

Summa kassa och bank

1 740 177

2 842 801

Summa omsättningstillgångar

5 109 888

5 543 520

SUMMA TILLGÅNGAR

8 469 063

13 796 663

Balansräkning

Not

2023-06-30

2022-06-30

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

898 637

5 881 762

Årets resultat

302 152

16 875

Summa fritt eget kapital

1 200 789

5 898 637

Summa eget kapital

1 300 789

5 998 637

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

185 000

0

Summa obeskattade reserver

185 000

0

Långfristiga skulder

10

Övriga skulder

0

415 663

Summa långfristiga skulder

0

415 663

Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut

1 933 693

1 798 516

Leverantörsskulder

220 720

287 406

Skatteskulder

379 776

486 288

Övriga skulder

1 372 286

1 708 642

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

3 076 799

3 101 511

Summa kortfristiga skulder

6 983 274

7 382 363

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

8 469 063

13 796 663

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.

Redovisningsprinciper för enskilda balansposter

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader	20 År
Inventarier, verktyg och installationer	5 År
Förbättringsutgifter på annans fastighet	20 År

Koncern mellanhavanden

Koncernskulder och -fordringar redovisas som långfristiga i årsredovisningen.

Not 2 Uppgifter om moderföretag

Namn	Org.nr	Säte
Herrljunga Fastigheter AB	559060-4558	Göteborg

Not 3 Medelantalet anställda

	2022-07-01 -2023-06-30	2021-07-01 -2022-06-30
Medelantalet anställda	36	35

Not 4 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	2022-07-01 -2023-06-30	2021-07-01 -2022-06-30
Ränteintäkter och liknande resultatposter som avser kortfristiga fordringar på och andelar i koncernföretag som är omsättningstillgång	40 029	0
Övriga ränteintäkter	262	0
	40 291	0

Not 5 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2022-07-01	2021-07-01
	-2023-06-30	-2022-06-30
Räntekostnader och liknande resultatposter som avser skulder till koncernföretag	0	0
Övriga räntekostnader	-203 822	-98 472
	-203 822	-98 472

Not 6 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-06-30	2022-06-30
Ingående anskaffningsvärden	979 231	589 980
Inköp	150 000	421 059
Försäljningar/utrangeringar		-31 808
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 129 231	979 231
Ingående avskrivningar	-604 989	-404 248
Årets avskrivningar	-117 973	-200 741
Utgående ackumulerade avskrivningar	-722 962	-604 989
Utgående redovisat värde	406 269	374 242

Not 7 Förbättringsutgifter på annans fastighet

	2023-06-30	2022-06-30
Ingående anskaffningsvärden	2 294 682	2 294 682
Inköp	100 000	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 394 682	2 294 682
Ingående avskrivningar	-1 384 723	-1 253 699
Årets avskrivningar	-131 024	-131 024
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 515 747	-1 384 723
Utgående redovisat värde	878 935	909 959

Not 8 Fordringar hos koncernföretag

	2023-06-30	2022-06-30
Ingående anskaffningsvärden	6 968 942	8 125 653
Tillkommande fordringar	1 785 029	
Avgående fordringar	-6 680 000	-1 156 711
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 073 971	6 968 942
Utgående redovisat värde	2 073 971	6 968 942

Det finns ingen fastställd amorteringsplan.

Not 9 Checkräkningskredit

	2023-06-30	2022-06-30
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	500 000	500 000
Utnyttjad kredit uppgår till	0	0

Not 10 Långfristiga skulder

	2023-06-30	2022-06-30
Skulder som betalas senare än fem år efter bokslutsdatum	0	415 663
	0	415 663

Not 11 Ställda Säkerheter

	2023-06-30	2022-06-30
Företagsinteckning	500 000	500 000
Belånade kundfordringar	3 479 767	2 545 290
	3 979 767	3 045 290

Not 12 Eventualförpliktelser

Covenants avtal finns upprättat.

Not 13 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Inga väsentliga händelser har inträffat efter räkenskapsårets slut.

Göteborg den 19 december 2023



Madelene Norlander
Ordförande

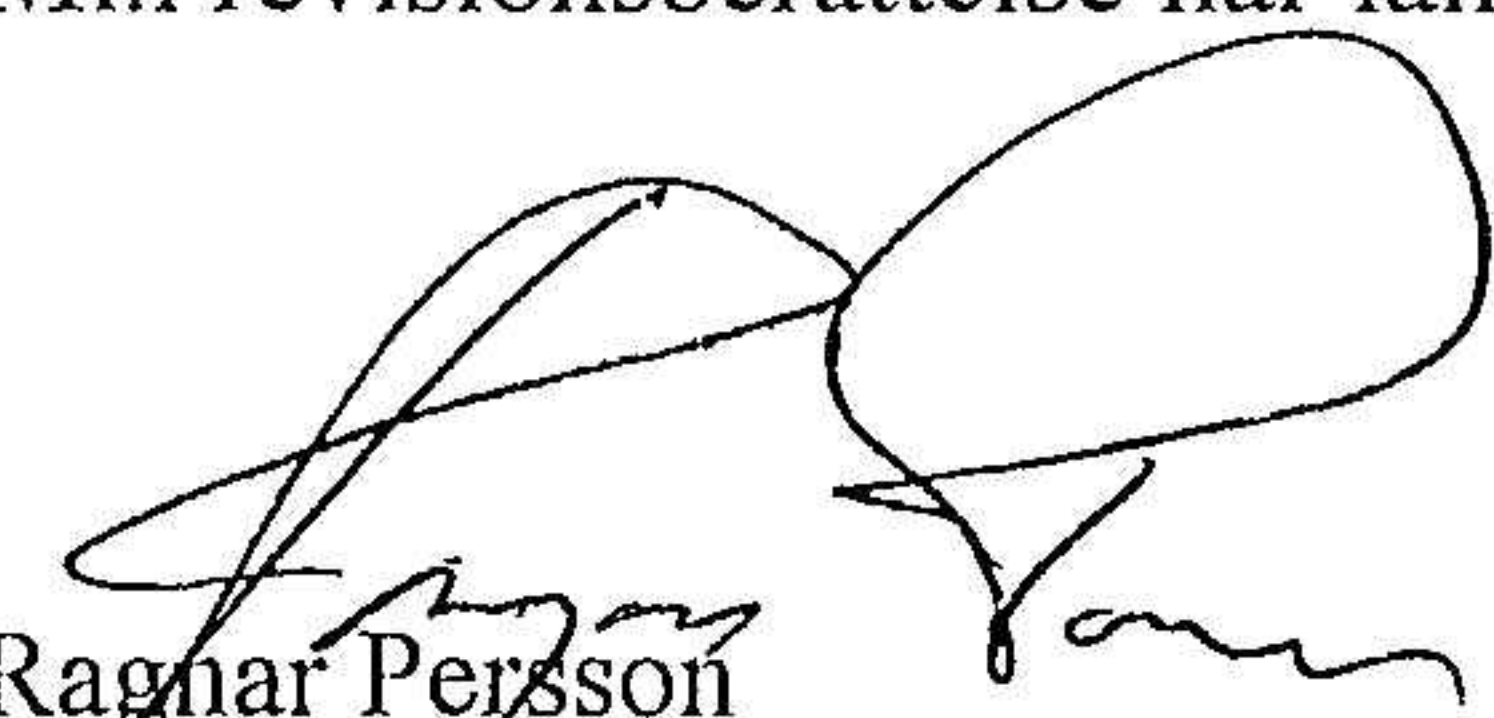


Henrik Börjesson



Tove Mathiesen Lilja

Min revisionsberättelse har lämnats den 19 december 2023



Ragnar Persson
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i
Org nr

GLÄNTAN AB
556701-0540

Rapport om årsredovisningen

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för bolaget för räkenskapsåret 2022-07-01 - 2023-06-30.

Uttalanden

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av bolagets finansiella ställning per 2023-06-30 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkning och balansräkning.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing och god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till bolaget enligt god revisorsssed 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 VD som har ansvaret för att årsredovisningen upprättats och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och VD ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen och VD för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka bolagets förmåga att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om beslut fattas om att avveckla verksamheten.

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 på fel, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller mina uttalanden.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförts 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 fel och anses vara väsentliga om den 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 på fel, 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 fel, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, 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 VD:s uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.

drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och VD 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 betydande brister i den interna kontrollen som jag identifierat.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens och VD:s förvaltning av bolaget för 2022-07-01 - 2023-06-30 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman

disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen, samt

beviljar styrelse och VD 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 bolaget enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens och VD:s 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 innebär 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, VD skall sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riklinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring skall fullgöras i översensstämmelse 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 VD 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.

Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt uttalande om detta, är att med en 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 utförts 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 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.

Göteborg den 19 december 2023.



Ragnar Persson
Aukt revisor