

ÅRSREDOVISNING

Staple Ungdomshem AB
Org nr 556614-5032

2022-01-01 - 2022-12-31

Innehåll:

Förvaltningsberättelse	s 1
Resultaträkning	s 2
Balansräkning	s 3
Tilläggsupplysningar	s 5

ÅRSREDOVISNING

Styrelsen och verkställande direktören för **Staple Ungdomshem AB (556614-5032)** får härmed avgiva årsredovisning för perioden **2022-01-01 -- 2022-12-31**. Resultaträkning, balansräkning, bokslutskommentarer och noter utgör en del av årsredovisningen.

Årsredovisningen är upprättad i SEK, om inget annat anges.

Verksamheten

Bolaget skall bedriva öppen- och/eller institutionsvård för barn och ungdomar, kamratstödsverksamhet i skolor. I anslutning till vårdverksamheten knuten produktion och försäljning av varor och tjänster då främst utbildning. Bolagets säte är Gotlands län.

<i>Flerårsöversikt (tkr)</i>	2022	2021	2020	2019	2018
Nettoomsättning	13 873	13 563	14 915	16 237	16 312
Resultat efter finansnetto	550	963	537	518	1 393
Soliditet (%)	89%	87%	83%	84%	40%

<i>Förändring eget kapital</i>	Aktiekapital	Reserv fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt kapital
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	6 381 852	761 531	7 263 383
Disposition enligt beslut, av årets årsstämma			761 531	-761 531	0
Årets resultat				667 516	667 516
Summa eget kapital	100 000	20 000	7 143 383	667 516	7 930 899

Förslag till vinstdisposition

Balanserat resultat	7 143 383
Årets resultat	667 516
	<u>7 810 899</u>

Styrelsen föreslår att

ovanstående disponeras sålunda:

Överföres i ny räkning	7 810 899
	<u>7 810 899</u>

Bolagets resultat och ställning framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar med tilläggsupplysningar.

2023082404563

RESULTATRÄKNING

	Not	2022-01-01- 2022-12-31	2021-01-01- 2021-12-31
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		13 872 777	13 563 334
Övriga intäkter		160 667	236 056
		<u>14 033 444</u>	<u>13 799 390</u>
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-8 244 940	-7 778 610
Personalkostnader	1	-5 107 423	-4 963 164
Avskrivning av materiella anläggningstillgångar	4,5	-119 849	-73 241
		<u>-13 472 212</u>	<u>-12 815 015</u>
Rörelseresultat		561 232	984 375
Resultat från finansiella poster			
Ränteintäkter och liknande resultatposter		5 505	0
Räntekostnader och liknande resultatposter	2	-17 192	-21 589
		<u>-11 687</u>	<u>-21 589</u>
Årets resultat efter finansiella poster		549 545	962 786
Bokslutsdispositioner	3	300 000	0
Skatt på årets resultat		-182 029	-201 255
Årets resultat		667 516	761 531

BALANSRÄKNING

Not 2022-12-31 2021-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Maskiner, inventarier och verktyg

4	<u>688 403</u>	<u>342 156</u>
	688 403	342 156

Summa anläggningstillgångar

688 403 342 156

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

1 188 365 1 204 365

Övriga fordringar

340 808 3 014

Fordringar på koncernbolag

4 191 985 4 416 985

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

65 000 109 619

5 786 158 5 733 983

Kassa och bank

2 506 001 2 597 420

Summa omsättningstillgångar

8 292 159 8 331 403

SUMMA TILLGÅNGAR

8 980 562 8 673 559

BALANSRÄKNING	Not	2022-12-31	2021-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital (1 000 st)		100 000	100 000
Reservfond		20 000	20 000
		120 000	120 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		7 143 383	6 381 852
Årets resultat		667 516	761 531
		7 810 899	7 143 383
Summa eget kapital		7 930 899	7 263 383
<i>Obeskattade reserver</i>	5	42 418	342 418
<i>Långfristiga skulder</i>			
Skulder till kreditinstitut	6	181 595	285 782
Summa långfristiga skulder		181 595	285 782
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Skulder till kreditinstitut	6	101 736	190 764
Leverantörsskulder		243 610	182 903
Övriga skulder		199 091	147 976
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		281 213	260 333
Summa kortfristiga skulder		825 650	781 976
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		8 980 562	8 673 559

REDOVISNINGS- OCH VÄRDERINGSPRINCIPER

ALLMÄNT

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Värderingsprinciper mm

Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Intäkter

Intäkter har upptagits 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.

Fordringar

Redovisas efter individuell bedömning till belopp som förväntas inflyta.

Anläggningstillgångar

Anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med avskrivningar. Anläggningstillgångar skrivs av systematiskt över tillgångens bedömda nyttjandeperiod. När tillgångarnas avskrivningsbara belopp fastställs, beaktas i förekommande fall tillgångens restvärde.

Avskrivningar enligt plan har gjorts enligt följande:

Inventarier	20%
Bilar och andra transportmedel	20%

Skulder

Värderas till belopp varmed skulderna förväntas bli betalda.

Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet: Justerat eget kapital i procent av balansomslutningen.

2023082404567

Not 1 Medelantalet anställda	2022	2021
Medelantalet anställda	9	9
Varav kvinnor	3	3
<u>Löner och andra ersättningar</u>		
Löner och andra ersättningar till styrelse och företagsledning	0	0
Löner och andra ersättningar till övriga anställda	3 651 668	3 634 509
Sociala kostnader	1 382 663	1 324 268
(varav pensionskostnader)	(272 631)	(233 319)

Not 2 Räntekostnader och liknande resultatposter	2022	2021
Räntekostnader till kreditinstitut	17 192	21 556
Övriga finansiella poster	0	33
Summa räntekostnader och liknande resultatposter	17 192	21 589

Not 3 Bokslutsdispositioner	2022	2021
Återföring av periodiseringsfond	300 000	0
Förändring överavskrivning	0	0
Summa bokslutsdispositioner	300 000	0

Not 4 Inventarier	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärde	3 088 368	3 088 368
Årets anskaffningar	466 096	0
Summa anskaffningsvärde	3 554 464	3 088 368
Ingående ackumulerade avskrivningar	-2 746 212	-2 672 971
Årets avskrivning	-119 849	-73 241
Summa ackumulerade avskrivningar	-2 866 061	-2 746 212
Planenligt restvärde / bokfört värde	688 403	342 156

Not 5 Obeskattade reserver	2022-12-31	2021-12-31
Periodiseringsfond tax 2018	0	300 000
Ackumulerade överavskrivningar	42 418	42 418
Summa obeskattade reserver	42 418	342 418

2023082404568

Not 6 Långfristiga skulder	2022-12-31	2021-12-31
Skulder som förfaller 2-5 år	181 595	285 782
Skulder som förfaller efter 5 år	0	0
Summa långfristiga skulder	181 595	285 782

Not 7 Ställda panter för egna skulder	2022-12-31	2021-12-31
För egna skulder till kreditinstitut		
Företagsinteckningar	1 500 000	1 500 000
Transportfordon med äganderättsförbehåll	0	0
	1 500 000	1 500 000

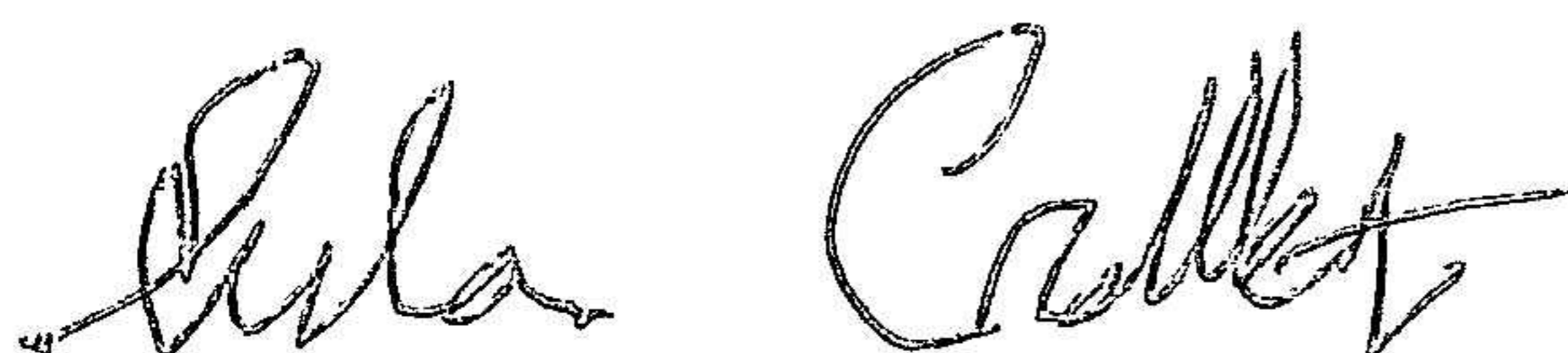
Påskrifter

Visby den 28/6 -2023



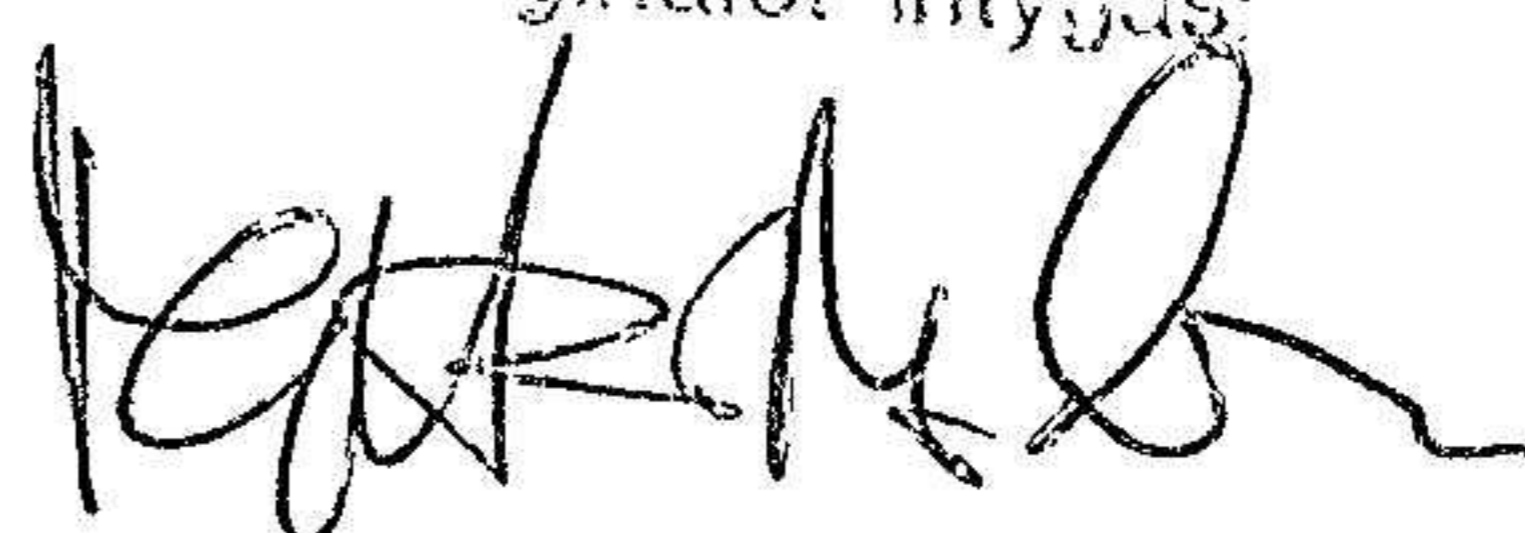
Daniel Hansson
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse beträffande denna årsredovisning har lämnats den 30/6 2023



Anders Callert
Auktoriserad revisor

Protokollens överrensstämmelse
med originalet intygas



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Staple Ungdomshem AB, org. nr 556614-5032

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Staple Ungdomshem AB för år 2022. Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Staple Ungdomshem ABs finansiella ställning per den 31 december 2022 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 Staple Ungdomshem AB enligt god revisorssed 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 på 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 på 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 revisionssed 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 på 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, 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 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 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.

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 Staple Ungdomshem AB för år 2022 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 Staple Ungdomshem AB enligt god revisorssed 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. 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

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:

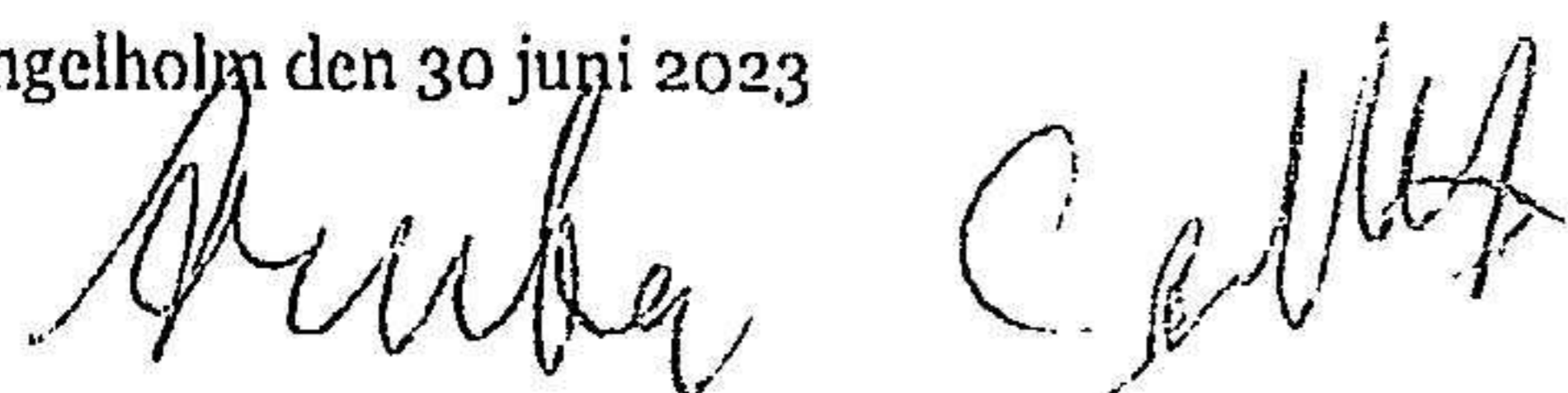
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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 revisionsd 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 revisionsd 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.

Ängelholm den 30 juni 2023



Anders Callert

Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas

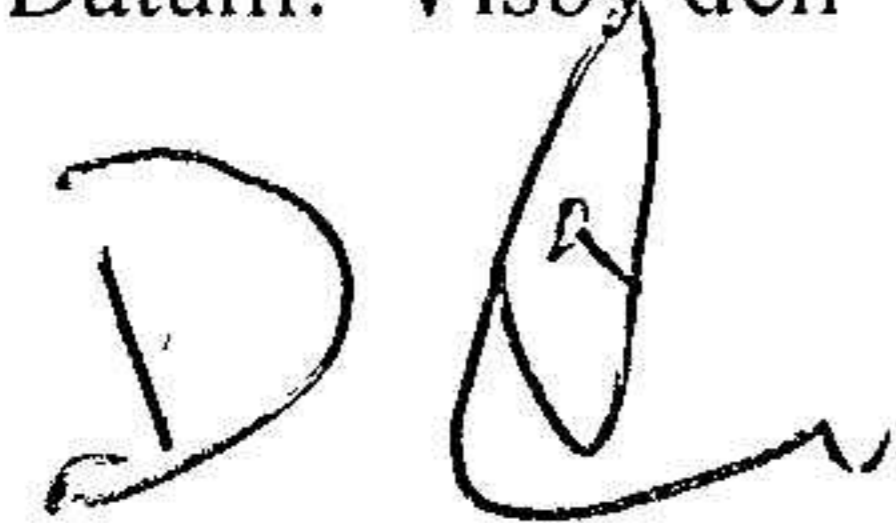


Staple Ungdomshem AB, org 556614-5032

Fastställelseintyg

Resultat- och balansräkning för tiden 1/1 2022 -- 31/12 2022 har den 30/6 2023 fastställts på årsstämma. Stämman beslutade att disponera resultatet enligt styrelsens och den verkställande direktörens förslag.

Datum: Visby den 30/6 2023



Daniel Hansson
Verkställande direktör