

# ÅRSREDOVISNING

för

## Serigmo Care Vassebro AB

Org.nr. 556349-3914

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01--2023-12-31

Innehåll	Sida
-förvaltningsberättelse	2
-resultaträkning	4
-balansräkning	5
-noter	7
-underskrifter	9

### FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-04-17.

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  
Robert Åberg, Styrelseledamot  
2024-04-22

**FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE**

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

**VERKSAMHETEN****Allmänt om verksamheten**

Bolaget bedriver behandlingshem med inriktning på psykiska funktionsvariationer i vissa fall i kombination med missbruk.

Bolagets säte är Horred, Marks kommun.

**Väsentliga händelser under räkenskapsåret**

Verksamheten har fått fortsatt ökade kostnader med anledning av den höga inflationen samt lider av en större omstrukturering som vi genomgår vilken vi hoppas kunna blir klar med under första kvartalet 2024.

**Flerårsöversikt**

Beloppen i Flerårsöversikt visas i KSEK

	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	14 048	14 007	13 976	14 042
Resultat efter finansiella poster	-2 591	-911	168	1 740
Soliditet (%)	62	38	61	57

Definitioner av nyckeltal, se noter

**FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL**

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	192 568	450 587	763 155
Balanseras i ny räkning			450 587	-450 587	0
Erhållna aktieägartillskott			2 000 000		2 000 000
Belopp vid årets utgång	<u>100 000</u>	<u>20 000</u>	<u>2 643 155</u>	<u>0</u>	<u>2 763 155</u>

2023-12-31

2022-12-31

Villkorade aktieägartillskott uppgår till:

2 000 000

0

## Serigmo Care Vassebro AB

Org.nr. 556349-3914

### Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	2 643 155
Årets resultat	<u>0</u>
	2 643 155

Förslag till disposition:

Balanseras i ny räkning	<u>2 643 155</u>
	2 643 155

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

Serigmo Care Vassebro AB

Org.nr. 556349-3914

<b>RESULTATRÄKNING</b>	<b>Not</b>	<b>2023-01-01 2023-12-31</b>	<b>2022-01-01 2022-12-31</b>
<b>Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>			
Nettoomsättning		14 047 722	14 006 900
Övriga rörelseintäkter		135 592	137 952
<b>Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>		<u>14 183 314</u>	<u>14 144 852</u>
<b>Rörelsekostnader</b>			
Förnödenheter		-1 436 215	-1 630 386
Övriga externa kostnader		-4 590 431	-4 378 032
Personalkostnader	2	-10 641 685	-8 951 114
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-90 571	-84 942
<b>Summa rörelsekostnader</b>		<u>-16 758 902</u>	<u>-15 044 474</u>
<b>Rörelseresultat</b>		-2 575 588	-899 622
<b>Finansiella poster</b>			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar	3	0	5 439
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		1 200	104
Räntekostnader och liknande resultatposter		-17 023	-16 852
<b>Summa finansiella poster</b>		<u>-15 823</u>	<u>-11 309</u>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		-2 591 411	-910 931
<b>Bokslutsdispositioner</b>			
Erhållna koncernbidrag		2 385 516	750 000
Förändring av periodiseringsfonder		206 920	726 080
<b>Summa bokslutsdispositioner</b>		<u>2 592 436</u>	<u>1 476 080</u>
<b>Resultat före skatt</b>		1 025	565 149
<b>Skatter</b>			
Skatt på årets resultat		-1 025	-114 562
<b>Årets resultat</b>		<u>0</u>	<u>450 587</u>

<b>BALANSRÄKNING</b>	<b>Not</b>	<b>2023-12-31</b>	<b>2022-12-31</b>
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<b>Materiella anläggningstillgångar</b>			
Inventarier, verktyg och installationer	4	202 816	260 640
Förbättringsutgifter på annans fastighet	5	90 000	95 625
<b>Summa materiella anläggningstillgångar</b>		<b>292 816</b>	<b>356 265</b>
<b>Finansiella anläggningstillgångar</b>			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	6	29 000	29 000
<b>Summa finansiella anläggningstillgångar</b>		<b>29 000</b>	<b>29 000</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>321 816</b>	<b>385 265</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<b>Kortfristiga fordringar</b>			
Kundfordringar		1 766 178	1 215 179
Fordringar hos koncernföretag		1 886 988	105 338
Övriga fordringar		82 304	109 226
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		99 170	47 172
<b>Summa kortfristiga fordringar</b>		<b>3 834 640</b>	<b>1 476 915</b>
<b>Kassa och bank</b>			
Kassa och bank		286 541	564 017
<b>Summa kassa och bank</b>		<b>286 541</b>	<b>564 017</b>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>4 121 181</b>	<b>2 040 932</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>4 442 997</b>	<b>2 426 197</b>

<b>BALANSRÄKNING</b>	<b>Not</b>	<b>2023-12-31</b>	<b>2022-12-31</b>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>			
<b>Bundet eget kapital</b>			
Aktiekapital		100 000	100 000
Reservfond		20 000	20 000
<b>Summa bundet eget kapital</b>		<u>120 000</u>	<u>120 000</u>
<b>Fritt eget kapital</b>			
Balanserat resultat		2 643 155	192 569
Årets resultat		0	450 587
<b>Summa fritt eget kapital</b>		<u>2 643 155</u>	<u>643 156</u>
<b>Summa eget kapital</b>		2 763 155	763 156
<b>Obeskattade reserver</b>			
Periodiseringsfonder		0	206 920
<b>Summa obeskattade reserver</b>		<u>0</u>	<u>206 920</u>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Leverantörsskulder		503 290	448 528
Skulder till koncernföretag		133 053	128 027
Skatteskulder		0	19 777
Övriga skulder		343 816	293 876
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		699 683	565 913
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<u>1 679 842</u>	<u>1 456 121</u>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>4 442 997</b>	<b>2 426 197</b>

**NOTER****Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper**

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

*Materiella anläggningstillgångar*

Tillämpade avskrivningstider:	Antal år
Inventarier, verktyg och installationer	5
Förbättringsutgifter på annans fastighet	20

**Noter till resultaträkningen**

Not 2	Medelantal anställda	2023	2022
	Medelantal anställda Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.		
	Medelantal anställda har varit	17	17
Not 3	Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar	2023	2022
	Ränteutgifter och liknande resultatposter som avser långfristiga fordringar på koncernföretag	0	5 439

**Noter till balansräkningen**

Not 4	Inventarier, verktyg och installationer	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	657 426	601 176
	Inköp	27 122	56 250
	<b>Utgående anskaffningsvärden</b>	<b>684 548</b>	<b>657 426</b>
	Ingående avskrivningar	-396 786	-317 469
	Årets avskrivningar	-84 946	-79 317
	<b>Utgående avskrivningar</b>	<b>-481 732</b>	<b>-396 786</b>
	<b>Redovisat värde</b>	<b>202 816</b>	<b>260 640</b>

## Serigmo Care Vassebro AB

Org.nr. 556349-3914

<b>Not 5</b>	<b>Förbättringsutgifter på annans fastighet</b>	<b>2023-12-31</b>	<b>2022-12-31</b>
	Ingående anskaffningsvärden	<u>112 500</u>	<u>112 500</u>
	<b>Utgående anskaffningsvärden</b>	<u>112 500</u>	<u>112 500</u>
	Ingående avskrivningar	-16 875	-11 250
	Årets avskrivningar	<u>-5 625</u>	<u>-5 625</u>
	<b>Utgående avskrivningar</b>	<u>-22 500</u>	<u>-16 875</u>
	<b>Redovisat värde</b>	90 000	95 625

<b>Not 6</b>	<b>Andra långfristiga värdepappersinnehav</b>	<b>2023-12-31</b>	<b>2022-12-31</b>
	Ingående anskaffningsvärden	<u>29 000</u>	<u>29 000</u>
	<b>Utgående anskaffningsvärden</b>	<u>29 000</u>	<u>29 000</u>
	<b>Redovisat värde</b>	29 000	29 000

<b>Not 7</b>	<b>Ställda säkerheter</b>	<b>2023-12-31</b>	<b>2022-12-31</b>
	Företagsinteckningar	1 000 000	1 000 000

### **Not 8 Koncernförhållanden**

Bolaget är helägt dotterbolag till Serigmo Invest Holding AB, Org. nr 556794-2544, säte Täby, Stockholms län. Koncernredovisning upprättas av RobWin AB, Org. nr 559072-0370, säte Täby, Stockholms län.

### **Not 9 Definition av nyckeltal**

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

# Serigmo Care Vassebro AB

Org.nr. 556349-3914

Mark

Robert Åberg  
Robert Åberg

Camran Asadollahi Javani  
Camran Asadollahi Javani

Charlotte Högman  
Charlotte Högman

Ordförande  
2024-04-11

Styrelseledamot  
2024-04-11

Verkställande direktör  
2024-04-04

Vår revisionsberättelse har lämnats den 11 april 2024.

Varbergs Revisionsbyrå AB

Johan Ahlberg  
Johan Ahlberg  
Auktoriserad revisor

# REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Serigmo Care Vassebro AB, org.nr 556349-3914

## Rapport om årsredovisningen

### *Uttalanden*

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Serigmo Care Vassebro AB för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Serigmo Care Vassebro ABs 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 Serigmo Care Vassebro 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 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 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 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 Serigmo Care Vassebro AB 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 Serigmo Care Vassebro AB 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 ersättningskyldighet 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 revisionsred 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 revisionsred 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 om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Varberg

2024-04-11

Varbergs Revisionsbyrå AB

*Johan Ahlberg*

Johan Ahlberg

Auktoriserad revisor