

Årsredovisning för
Colosseum Skyddsenheten AB

559196-6766

Räkenskapsåret

2022-10-01 - 2023-09-30

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3
Noter	5
Underskrifter	6

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-12-19. 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

Tomas Nilsson
Styrelseledamot

2023-12-19

Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktören för Colosseum Skyddsenheten AB, 559196-6766, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-10-01 - 2023-09-30.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver socialtjänst inom ramen för socialtjänstlagen (SoL) genom kvalificerade skyddsplaceringar för våldsutsatta individer och därmed förenlig verksamhet. Bolaget har sitt säte i Uppsala.

Flerårsöversikt

	2022/2023	2021/2022	2020/2021	Belopp i kr 2019/2020
Nettoomsättning	7 960 906	10 727 232	13 047 268	1 005 394
Resultat efter finansiella poster	2 099 538	3 961 567	7 534 438	8 103
Soliditet %	74,2	62,7	69,6	16,6

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	60 000	1 518 190	2 581 423
Balanseras i ny räkning		2 581 423	-2 581 423
Årets resultat			1 651 118
Belopp vid årets utgång	60 000	4 099 613	1 651 118

Resultatdisposition

	Belopp i kr
<i>Till årsstämman förfogande står följande medel:</i>	
Balanserat resultat	4 099 613
Årets resultat	1 651 118
Summa	5 750 731
<i>Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:</i>	
Balanseras i ny räkning	5 750 731
Summa	5 750 731

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-10-01 - 2023-09-30</i>	<i>2021-10-01 - 2022-09-30</i>
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		7 960 906	10 727 232
Övriga rörelseintäkter		0	60 750
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		7 960 906	10 787 982
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-253 859	-217 405
Övriga externa kostnader		-2 972 581	-3 156 536
Personalkostnader	2	-2 570 548	-3 437 225
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-43 333	-14 444
Summa rörelsekostnader		-5 840 321	-6 825 610
Rörelseresultat		2 120 585	3 962 372
Finansiella poster			
Räntekostnader och liknande resultatposter		-21 047	-805
Summa finansiella poster		-21 047	-805
Resultat efter finansiella poster		2 099 538	3 961 567
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		0	-700 000
Summa bokslutsdispositioner		0	-700 000
Resultat före skatt		2 099 538	3 261 567
Skatter			
Skatt på årets resultat		-448 420	-680 144
Årets resultat		1 651 118	2 581 423

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-09-30</i>	<i>2022-09-30</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	3	72 223	115 556
Summa materiella anläggningstillgångar		72 223	115 556
Finansiella anläggningstillgångar			
Fordringar hos koncernföretag	4	6 100 000	5 000 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		6 100 000	5 000 000
Summa anläggningstillgångar		6 172 223	5 115 556
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		499 455	61 690
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		1 242 941	809 730
Summa kortfristiga fordringar		1 742 396	871 420
Kassa och bank			
Kassa och bank		2 588 559	3 806 660
Summa kassa och bank		2 588 559	3 806 660
Summa omsättningstillgångar		4 330 955	4 678 080
SUMMA TILLGÅNGAR		10 503 178	9 793 636

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-09-30</i>	<i>2022-09-30</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		60 000	60 000
Summa bundet eget kapital		60 000	60 000
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		4 099 613	1 518 190
Årets resultat		1 651 118	2 581 423
Summa fritt eget kapital		5 750 731	4 099 613
Summa eget kapital		5 810 731	4 159 613
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		2 500 000	2 500 000
Summa obeskattade reserver		2 500 000	2 500 000
Långfristiga skulder			
Skulder till koncernföretag		212 587	212 587
Summa långfristiga skulder		212 587	212 587
Kortfristiga skulder			
Förskott från kunder		0	286 980
Leverantörsskulder		521 706	57 748
Skatteskulder		1 014 473	1 910 815
Övriga skulder		113 557	369 855
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		330 124	296 038
Summa kortfristiga skulder		1 979 860	2 921 436
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		10 503 178	9 793 636

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Redovisningsprinciper

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

Materiella anläggningstillgångar

	År
Inventarier, verktyg och installationer	3

Not 2 Medelantalet anställda

	2022-10-01 - 2023-09-30	2021-10-01 - 2022-09-30
Medelantalet anställda	5	7

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-09-30	2022-09-30
Ingående anskaffningsvärden	130 000	
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp		130 000
Utgående anskaffningsvärden	130 000	130 000
Ingående avskrivningar	-14 444	
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-43 333	-14 444
Utgående avskrivningar	-57 777	-14 444
Redovisat värde	72 223	115 556

Not 4 Fordringar hos koncernföretag

	2023-09-30	2022-09-30
Ingående anskaffningsvärden	5 000 000	4 000 000
Förändringar av anskaffningsvärden		
Tillkommande fordringar	1 100 000	1 000 000
Utgående anskaffningsvärden	6 100 000	5 000 000
Redovisat värde	6 100 000	5 000 000

Kommentar till not

Fordran mot moderbolag Colosseum Holding AB 559194-9416

Underskrifter

Uppsala

Norayer Topalian 2023-12-19
Norayer Topalian Datum
Verkställande direktör

Carmen Marijana Smilevski 2023-12-19
Nilsson Datum
Carmen Marijana Smilevski Datum
Nilsson Datum
Styrelseordförande

Tomas Emanuel Nilsson 2023-12-19
Tomas Emanuel Nilsson Datum
Styrelseledamot

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-12-19

Niklas Rudolf Feiff
Niklas Rudolf Feiff
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Colosseum Skyddsenheten AB
Org.nr 559196-6766

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Colosseum Skyddsenheten AB för räkenskapsåret 2022-10-01 - 2023-09-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Colosseum Skyddsenheten ABs finansiella ställning per den 2023-09-30 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 Colosseum Skyddsenheten 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 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

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 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 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 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 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 Colosseum Skyddsenheten AB för räkenskapsåret 2022-10-01 - 2023-09-30 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter 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 Colosseum Skyddsenheten 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 förtlöpa 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

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 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.

Som en del av en revision enligt god revisionssed 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.

Uppsala 2023-12-19

Niklas Feiff

Niklas Feiff
Auktoriserad revisor