

Årsredovisning

för

Kvinnohemmet Rosen AB

556586-4633

Räkenskapsåret

2022

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Kvinnohemmet Rosen AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 2023-06-27. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Katrineholm 2023-06-27


Marianne Mårninge

Årsredovisning

för

Kvinnohemmet Rosen AB

556586-4633

Räkenskapsåret

2022

Styrelsen och verkställande direktören för Kvinnohemmet Rosen AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

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

Information om verksamheten

Bolaget startade sin verksamhet år 2000 och bedriver behandlingshem för kvinnor med beroendeproblematik. Verksamheten bedrivs i Storvik.

Företaget har sitt säte i Storvik.

Ägarförhållanden

Bolaget är sedan 1 september 2018 helägt dotterbolag till Kristina Omsorg AB, orgnr 559085-2801, med säte i Nyköping.

Flerårsöversikt (Tkr)	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	7 378	7 685	8 377	4 590
Resultat efter finansiella poster	-147	-196	1 648	-869
Soliditet (%)	34,2	27,9	40,3	11,5

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Uppskriv- ningsfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	81 985	1 140 708	-195 518	1 127 175
Disposition enligt beslut av årsstämman:			-195 518	195 518	0
avskrivning på uppskrivning		-52 606	66 254		13 648
Årets resultat				373 765	373 765
Belopp vid årets utgång	100 000	29 379	1 011 444	373 765	1 514 588

Villkorade, ännu ej återbetalda, aktieägartillskott uppgår per balansdagen till 1 500 000 (1 500 000)

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	1 011 444
årets vinst	373 765
	1 385 209

disponeras så att

i ny räkning överföres

1 385 209

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

 AE
all

Resultaträkning

	Not	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		7 378 247	7 684 779
Övriga rörelseintäkter		450 306	251 180
		7 828 553	7 935 959
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-4 254 602	-4 517 321
Personalkostnader	2	-3 519 605	-3 435 899
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-129 459	-129 759
		-7 903 666	-8 082 979
Rörelseresultat		-75 113	-147 020
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		109	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-72 434	-48 498
		-72 325	-48 498
Resultat efter finansiella poster		-147 438	-195 518
Bokslutsdispositioner		500 000	0
Resultat före skatt		352 562	-195 518
Uppskjuten skatt		21 203	0
Årets resultat		373 765	-195 518

2023070732313

AT

Ull

Balansräkning

Not

2022-12-31

2021-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark

3

1 548 730

1 638 984

Inventarier, verktyg och installationer

4

130 180

169 385

1 678 910

1 808 369

Finansiella anläggningstillgångar

Fordringar hos koncernföretag

5

466 951

143 912

466 951

143 912

Summa anläggningstillgångar

2 145 861

1 952 281

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

1 118 268

702 035

Aktuella skattefordringar

54 582

54 582

Övriga fordringar

213 220

106 348

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

333 617

52 595

1 719 687

915 560

Kassa och bank

560 750

1 173 755

Summa omsättningstillgångar

2 280 437

2 089 315

SUMMA TILLGÅNGAR

4 426 298

4 041 596

AE
ll

Balansräkning

Not

2022-12-31

2021-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

100 000

100 000

Uppskrivningsfond

6

29 379

81 985

129 379

181 985

Fritt eget kapital

Balanserad vinst eller förlust

1 011 444

1 140 708

Årets resultat

373 765

-195 518

1 385 209

945 190

Summa eget kapital

1 514 588

1 127 175

Avsättningar

7

Övriga avsättningar

272 966

307 817

Summa avsättningar

272 966

307 817

Långfristiga skulder

8

Skulder till kreditinstitut

1 125 600

1 182 400

Skulder till koncernföretag

0

176 961

Övriga skulder

440 000

440 000

Summa långfristiga skulder

1 565 600

1 799 361

Kortfristiga skulder

9

Skulder till kreditinstitut

56 800

56 800

Leverantörsskulder

466 823

205 302

Aktuella skatteskulder

38 779

28 611

Övriga skulder

109 433

150 895

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

401 309

365 635

Summa kortfristiga skulder

1 073 144

807 243

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

4 426 298

4 041 596

2023070732315

AE

cl

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Intäktsredovisning

Intäkter har tagits upp 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.

Anläggningstillgångar

Immateriella och materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar.

Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde. Följande avskrivningsprocent tillämpas:

Byggnader	4
Inventarier, verktyg och installationer	5 - 20

Inkomstskatter

Total skatt utgörs av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Skatter redovisas i resultaträkningen, utom då underliggande transaktion redovisas direkt mot eget kapital varvid tillhörande skatteeffekter redovisas i eget kapital.

Aktuell skatt

Aktuell skatt avser inkomstskatt för innevarande räkenskapsår samt den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte redovisats. Aktuell skatt beräknas utifrån den skattesats som gäller per balansdagen.

Uppskjuten skatt

Uppskjuten skatt är inkomstskatt som avser framtida räkenskapsår till följd av tidigare händelser. Redovisning sker enligt balansräkningsmetoden. Enligt denna metod redovisas uppskjutna skatteskulder och uppskjutna skattefordringar på temporära skillnader som uppstår mellan bokförda respektive skattemässiga värden för tillgångar och skulder samt för övriga skattemässiga avdrag eller underskott.

På grund av sambandet mellan redovisning och beskattning särredovisas inte den uppskjutna skatteskulden som är hänförlig till obeskattade reserver.

Koncernbidrag

Erhållna och lämnade koncernbidrag redovisas som bokslutsdispositioner.

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

AE
U

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

	2022	2021
Medelantalet anställda	8	8

Not 3 Byggnader och mark

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	600 000	600 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	600 000	600 000
Ingående avskrivningar	-352 348	-328 348
Årets avskrivningar	-24 000	-24 000
Utgående ackumulerade avskrivningar	-376 348	-352 348
Ingående uppskrivningar	1 391 332	1 457 586
Årets avskrivningar på uppskrivet belopp	-66 254	-66 254
Utgående ackumulerade uppskrivningar	1 325 078	1 391 332
Utgående redovisat värde	1 548 730	1 638 984

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 444 938	1 444 938
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 444 938	1 444 938
Ingående avskrivningar	-1 275 553	-1 236 048
Årets avskrivningar	-39 205	-39 505
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 314 758	-1 275 553
Utgående redovisat värde	130 180	169 385

AE
dl

Not 5 Fordringar hos koncernföretag

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	143 912	856 000
Tillkommande fordringar	323 039	
Avgående fordringar		-712 088
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	466 951	143 912
Utgående redovisat värde	466 951	143 912

Not 6 Uppskrivningsfond

	2022-12-31	2021-12-31
Belopp vid årets ingång	81 985	134 591
Avskrivning av uppskrivna tillgångar	-52 606	-52 606
Belopp vid årets utgång	29 379	81 985

Not 7 Avsättningar

	2022-12-31	2021-12-31
Uppskjuten skatteskuld		
Belopp vid årets ingång	307 817	321 465
Under året återförda belopp	-34 851	-13 648
	272 966	307 817

Not 8 Långfristiga skulder

	2022-12-31	2021-12-31
Skulder som skall betalas senare än fem år efter balansdagen	898 400	955 200
	898 400	955 200

Not 9 Checkräkningskredit

	2022-12-31	2021-12-31
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	200 000	200 000
Utnyttjad kredit uppgår till	0	0

Not 10 Eventualförpliktelser

Enligt styrelsen bedömning har företaget inga eventualförpliktelser.

AE
ll

2023070732319


Not 11 Ställda säkerheter

	2022-12-31	2021-12-31
Företagsinteckning	250 000	250 000
	250 000	250 000
Säkerheter ställda till förmån för koncernföretag		
Fastighetsinteckning	1 372 000	1 372 000
	1 372 000	1 372 000

Katrineholm 2023-06-26


Marianne Marninge
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-06-27


Alexander Ekqvist
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Kvinnohemmet Rosen AB

Org.nr. 556586 - 4633

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Kvinnohemmet Rosen AB för år 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Kvinnohemmet Rosen 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 Kvinnohemmet Rosen 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 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

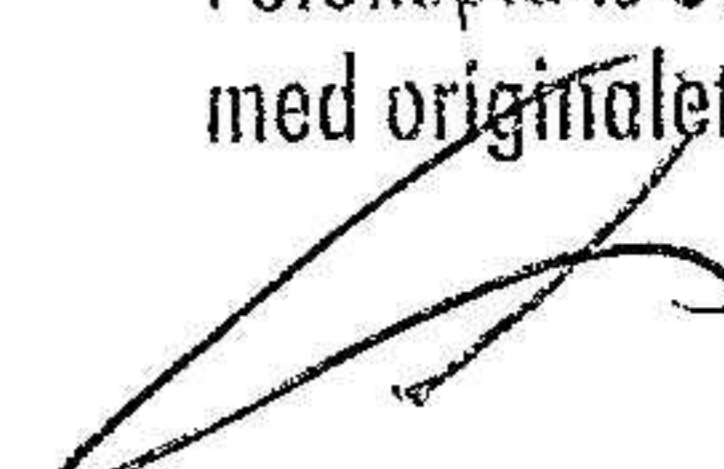
Mina mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag,

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 revisionsmed 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.

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:



- 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 Kvinnohemmet Rosen 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 revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Kvinnohemmet Rosen AB enligt god revisors sed 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. 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 ersättningskyldighet 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 revisions sed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningskyldighet 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.

Gävle 2023 - 06, - 27



Alexander Ekqvist
Auktoriserad revisor

Fotokopierings överensstämmelse
med originalet intygas:

