

ÅRSREDOVISNING

för

Samskapa behandling AB

Org.nr. 559056-5023

Styrelsen och verkställande direktören får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31

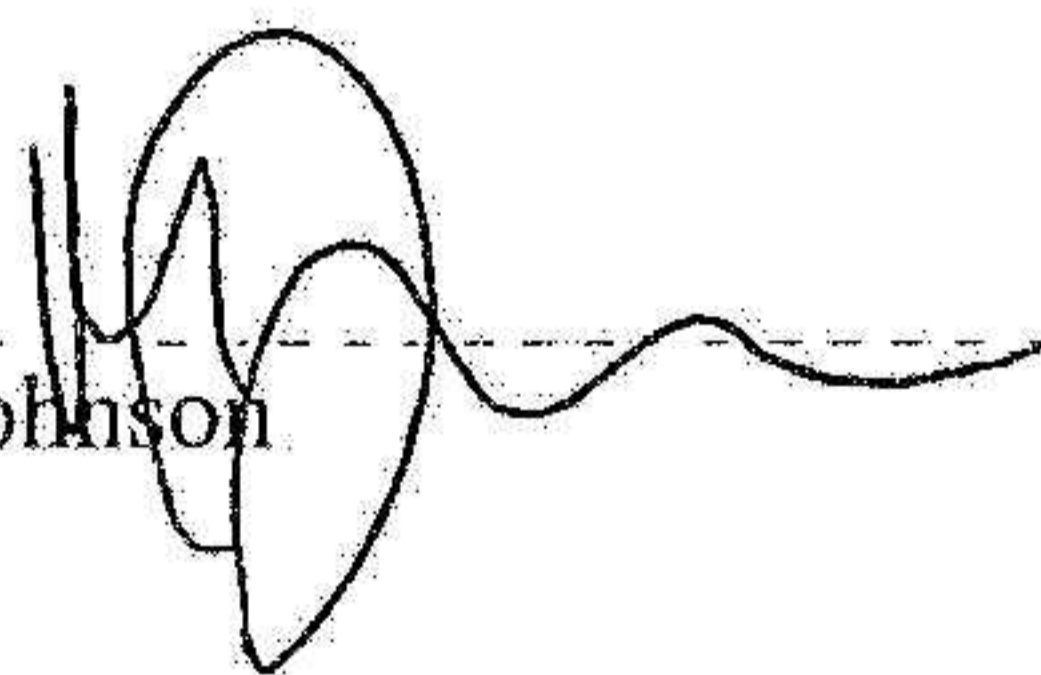
Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	3
- balansräkning	4
- noter	6
- underskrifter	7

Undertecknad styrelseledamot i Samskapa behandling AB intygar, att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma den 2023-04-26
Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

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

Hörby 2023-04-26

Mathias Johnson



Samskapa behandling AB

Org.nr: 559056-5023

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver behandlingsverksamhet för ungdomar med social problematik.

Bolaget har sitt säte i Hörby

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

2022 har inneburit fortsatt stabilitet och tillväxt i verksamheten.

Kundunderlaget har ökat tack vare återkommande kunder samt utökning av antal platser på några enheter.

Samskapa har under året ingått avtal i några nya ramavtalsupphandlingar runt om i Sverige vilket har genererat nya kunder.

Flerårsöversikt

	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	106 470 469	81 371 460	67 710 152	64 109 910
Resultat efter finansiella poster	10 023 157	6 367 817	4 863 982	3 979 119
Soliditet (%)	2,0	37,5	38,5	27,7

Definitioner av nyckeltal, se noter

Nettoomsättningen har ökat med 30,8% jämfört mot föregående år vilket beror på ett ökat kundunderlag samt en ökning av antal boendeplatser.

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	500 000	5 661 455	1 862 681	8 024 136
Utdelning på extra stämma		-7 500 000	0	-7 500 000
Balanseras i ny räkning		1 862 681	-1 862 681	0
Årets resultat			24 820	24 820
Belopp vid årets utgång	500 000	24 136	24 820	548 956

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	24 136
Årets resultat	24 820
	<hr/>
	48 956

Förslag till disposition:

Balanseras i ny räkning	48 956
	<hr/>
	48 956

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

Samskapa behandling AB

Org.nr. 559056-5023

RESULTATRÄKNING

	Not	2022-01-01 2022-12-31	2021-01-01 2021-12-31
Rörelseintäkter			
Nettoomsättning		106 470 469	81 371 460
Övriga rörelseintäkter		<u>457 890</u>	<u>762 986</u>
Summa rörelseintäkter		106 928 359	82 134 446
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter och underkonsulter		-6 747 254	-5 379 307
Övriga externa kostnader		-25 300 023	-18 280 204
Personalkostnader	2	-64 808 328	-52 080 307
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		<u>-79 548</u>	<u>-25 494</u>
Summa rörelsekostnader		-96 935 153	-75 765 312
Rörelseresultat		9 993 206	6 369 134
Finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		29 140	0
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		4 797	878
Räntekostnader och liknande resultatposter		<u>-3 986</u>	<u>-2 195</u>
Summa finansiella poster		29 951	-1 317
Resultat efter finansiella poster		10 023 157	6 367 817
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		<u>-9 940 000</u>	<u>-4 000 000</u>
Summa bokslutsdispositioner		-9 940 000	-4 000 000
Resultat före skatt		83 157	2 367 817
Skatter			
Skatt på årets resultat		-58 337	-505 136
Årets resultat		<u>24 820</u>	<u>1 862 681</u>

2023061927242

Samskapa behandling AB

Org.nr. 559056-5023

BALANSRÄKNING

2022-12-31

2021-12-31

TILLGÅNGAR

Not

Anläggningstillgångar**Materiella anläggningstillgångar**

Inventarier, verktyg och installationer

3

824 484

55 238

Summa materiella anläggningstillgångar

824 484

55 238

Finansiella anläggningstillgångar

Andra långfristiga fordringar

4

833 329

0

Summa finansiella anläggningstillgångar

833 329

0

Summa anläggningstillgångar

1 657 813

55 238

Omsättningstillgångar**Kortfristiga fordringar**

Kundfordringar

10 027 406

9 852 632

Övriga fordringar

2 253 767

74 938

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

1 662 364

1 073 387

Summa kortfristiga fordringar

13 943 537

11 000 957

Kortfristiga placeringar

Övriga kortfristiga placeringar

1 500 000

0

Summa kortfristiga placeringar

1 500 000

0

Kassa och bank

Kassa och bank

10 995 922

10 323 200

Summa kassa och bank

10 995 922

10 323 200

Summa omsättningstillgångar

26 439 459

21 324 157

SUMMA TILLGÅNGAR

28 097 272

21 379 395

2023061927243

Samskapa behandling AB

Org.nr. 559056-5023

BALANSRÄKNING**EGET KAPITAL OCH SKULDER****Eget kapital****Bundet eget kapital**

Aktiekapital

500 000

500 000

Summa bundet eget kapital

500 000

500 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

24 136

5 661 455

Årets resultat

24 820

1 862 681

Summa fritt eget kapital

48 956

7 524 136

Summa eget kapital

548 956

8 024 136

Långfristiga skulder

Skulder till koncernföretag

11 940 000

0

Summa långfristiga skulder

11 940 000

0

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

3 800 835

2 570 893

Skulder till koncernföretag

4 500 000

4 000 000

Skatteskulder

0

124 684

Övriga skulder

2 558 787

2 087 719

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

4 748 694

4 571 963

Summa kortfristiga skulder

15 608 316

13 355 259

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER**28 097 272****21 379 395**

2023061927244

Not

2022-12-31

2021-12-31

5

Samskapa behandling AB

Org.nr. 559056-5023

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:

Inventarier, verktyg och installationer

Antal år

5

Noter till resultaträkningen

Not 2 Medelantal anställda

2022

2021

Medelantal anställda

Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.

Medelantal anställda har varit

95,40

74,00

Noter till balansräkningen

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

2022-12-31

2021-12-31

Ingående anskaffningsvärden

127 471

127 471

Inköp

848 794

0

Utgående anskaffningsvärden

976 265

127 471

Ingående avskrivningar

-72 233

-46 739

Årets avskrivningar

-79 548

-25 494

Utgående avskrivningar

-151 781

-72 233

Redovisat värde

824 484

55 238

Not 4 Andra långfristiga fordringar

2022-12-31

2021-12-31

Ingående anskaffningsvärden

0

0

Årets lämnade lån

2 500 000

0

Årets amorteringar

-416 667

0

Kortfristig del

-1 250 004

0

Redovisat värde

833 329

0

Not 5 Långfristiga skulder

2022-12-31

2021-12-31

↓ Förfaller mellan 2 och 5 år

11 940 000

0

2023061927245

Samskapa behandling AB

Org.nr. 559056-5023

NOTER

Övriga noter

Not 6	Ställda säkerheter	2022-12-31	2021-12-31
	Företagsinteckningar	750 000	750 000
Not 7	Definition av nyckeltal		
	Soliditet Justerat eget kapital i procent av balansomslutning		

Hörby 2023-04-26



Mathias Tollstoy Johnson



Darryl McCormack



Daniel Oja
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats den 26 april 2023.



Mats Åke Andersson
Auktoriserad revisor

2023061927246

REVISIONSBERÄTTELSE

TILL BOLAGSSTÄMMAN I SAMSKAPA BEHANDLING AB

ORG.NR. 559056-5023

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Samskapa behandling AB för år 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Samskapa behandling 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Samskapa behandling AB enligt god revisorsred 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 revisionsred 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 Samskapa behandling 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 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 Samskapa behandling 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. 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.

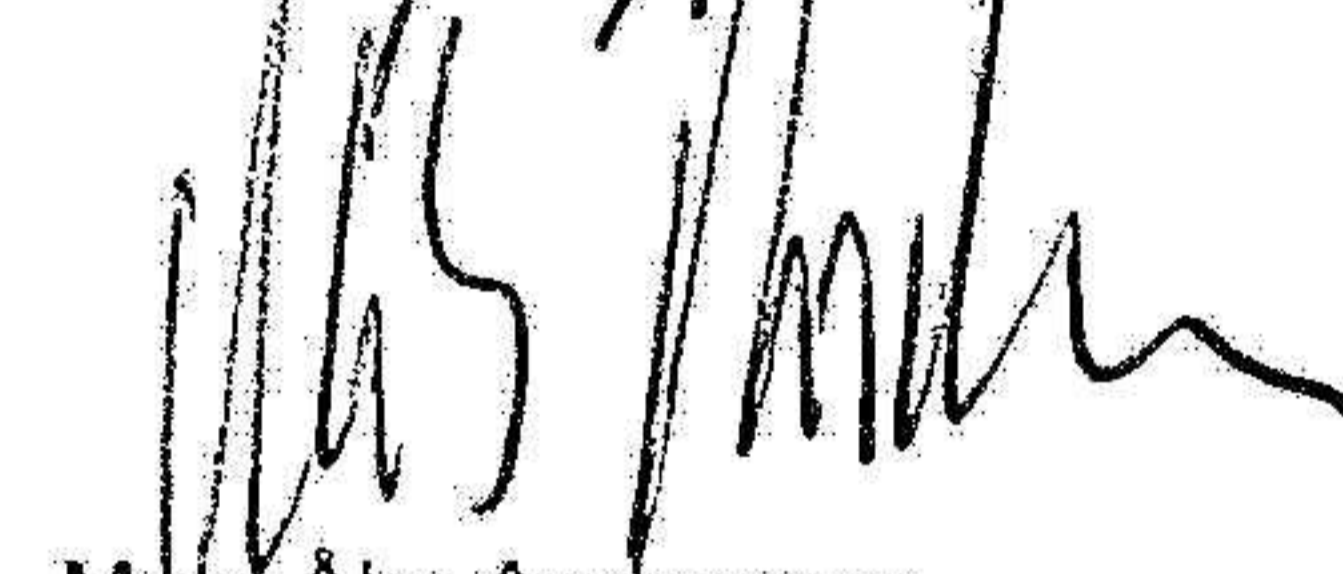
Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt uttalande om detta, är

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.

Lund, den 26/4-2023



Mats-Ake Andersson

Auktoriserad revisor