

Årsredovisning

för

Tallgården i Virserum AB

556379-9096

Räkenskapsåret

2023

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-25.

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:

Eric Sigurdsson, Styrelseledamot
2024-07-02

Styrelsen för Tallgården i Virserum AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

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

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver vård- och behandlingsverksamhet med inriktning mot psykiskt funktionshindrade, missbruk och kriminalitet.

Bolaget bedriver sin verksamhet i Virserum med tillstånd för 32 platser.

Företaget har sitt säte i Hässleholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Inga väsentliga händelser under detta räkenskapsår.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	23 041	24 027	21 628	19 315
Resultat efter finansiella poster	-19	244	816	1 707
Soliditet (%)	7	4	16	32

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	500 000	103 481	-76 137	527 344
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		-76 137	76 137	0
Erhållna aktieägartillskott		510 000		510 000
Årets resultat			-223 648	-223 648
Belopp vid årets utgång	500 000	537 344	-223 648	813 696

Villkorade, ännu ej återbetalda, aktieägartillskott uppgår per balansdagen till 1 210 000.

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	537 344
årets förlust	-223 648
	313 696
disponeras så att	
i ny räkning överföres	313 696
	313 696

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

Resultaträkning	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		23 041 258	24 026 618
Övriga rörelseintäkter		645 842	642 844
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		23 687 100	24 669 462
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-8 898 096	-10 303 663
Personalkostnader	2	-12 673 945	-12 270 715
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-1 468 509	-1 433 795
Summa rörelsekostnader		-23 040 550	-24 008 173
Rörelseresultat		646 550	661 289
Finansiella poster			
Räntekostnader och liknande resultatposter		-665 940	-417 267
Summa finansiella poster		-665 940	-417 267
Resultat efter finansiella poster		-19 390	244 022
Bokslutsdispositioner			
Förändring av överavskrivningar		4 100	-52 655
Summa bokslutsdispositioner		4 100	-52 655
Resultat före skatt		-15 290	191 367
Skatter			
Skatt på årets resultat		-208 358	-267 504
Årets resultat		-223 648	-76 137

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Goodwill	3	2 854 800	3 806 400
Summa immateriella anläggningstillgångar		2 854 800	3 806 400
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	4	7 583 867	7 942 602
Inventarier, verktyg och installationer	5	608 058	661 232
Summa materiella anläggningstillgångar		8 191 925	8 603 834
Summa anläggningstillgångar		11 046 725	12 410 234
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		1 793 111	2 342 336
Övriga fordringar		170 926	16 350
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		188 557	387 376
Summa kortfristiga fordringar		2 152 594	2 746 062
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		946 025	2 360 457
Summa kassa och bank		946 025	2 360 457
Summa omsättningstillgångar		3 098 619	5 106 519
SUMMA TILLGÅNGAR		14 145 344	17 516 753

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		500 000	500 000
Summa bundet eget kapital		500 000	500 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		537 344	103 481
Årets resultat		-223 648	-76 137
Summa fritt eget kapital		313 696	27 344
Summa eget kapital		813 696	527 344
Obeskattade reserver			
Ackumulerade överavskrivningar		248 555	252 655
Summa obeskattade reserver		248 555	252 655
Långfristiga skulder			
	6		
Övriga skulder till kreditinstitut		8 696 973	9 963 792
Skulder till koncernföretag		50 000	1 850 000
Övriga skulder		112 500	0
Summa långfristiga skulder		8 859 473	11 813 792
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		1 271 772	1 269 936
Leverantörsskulder		763 728	1 047 056
Övriga skulder		1 622 414	1 639 021
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		565 706	966 949
Summa kortfristiga skulder		4 223 620	4 922 962
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		14 145 344	17 516 753

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

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

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Immateriella anläggningstillgångar

Goodwill 5 år

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader 33 år

Markanläggningar 20 år

Inventarier, verktyg och installationer 3-7 år

Not 2 Medelantalet anställda

	2023	2022
Medelantalet anställda	20	20

Not 3 Goodwill

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	4 758 000	0
Fusion	0	4 758 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	4 758 000	4 758 000
Ingående avskrivningar	-951 600	0
Årets avskrivningar	-951 600	-951 600
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 903 200	-951 600
Utgående redovisat värde	2 854 800	3 806 400

Not 4 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	13 030 630	8 229 630
Fusion	0	4 801 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	13 030 630	13 030 630
Ingående avskrivningar	-5 088 028	-4 728 283
Årets avskrivningar	-358 735	-359 745
Utgående ackumulerade avskrivningar	-5 446 763	-5 088 028
Utgående redovisat värde	7 583 867	7 942 602

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	3 109 179	2 605 381
Inköp	105 000	503 798
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	3 214 179	3 109 179
Ingående avskrivningar	-2 447 948	-2 325 498
Årets avskrivningar	-158 174	-122 450
Utgående ackumulerade avskrivningar	-2 606 122	-2 447 948
Utgående redovisat värde	608 057	661 231

Not 6 Långfristiga skulder

	2023-12-31	2022-12-31
Belopp varmed skuldposten förväntas betalas efter mer än fem år efter balansdagen	5 093 000	5 213 000
	5 093 000	5 213 000

Not 7 Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Företagsinteckning	4 130 000	4 130 000
Fastighetsinteckning	6 479 500	6 479 500
Tillgångar med äganderättsförbehåll	315 616	403 695
	10 925 116	11 013 195

Resultat- och balansräkningen kommer att föreläggas på årsstämma för fastställelse.

Hässleholm 2024-06-24

Eric Sigurdsson
Eric Sigurdsson

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-06-24

Håkan Fransson
Håkan Fransson
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Tallgården i Virserum AB

Org.nr 556379-9096

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Tallgården i Virserum AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Tallgården i Virserum ABs finansiella ställning per den 2023-12-31 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 Tallgården i Virserum 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 ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som den 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 för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Den 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats:

www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Tallgården i Virserum AB för räkenskapsåret 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot 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 Tallgården i Virserum 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 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.

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 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats:

www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Anmärkning

Vid flera tillfällen under året har skatter och avgifter betalats försent. Styrelsen har därmed inte fullgjort sina skyldigheter enligt 8 kap. 4 § aktiebolagslagen. Försummelsen har inte medfört någon skada för bolaget utöver dröjsmålsräntor.

Växjö 2024-06-24

Håkan Fransson

Håkan Fransson
Auktoriserad revisor

Tallgården i Virserum AB, Org.nr 556379-9096