

Staple Ungdomshem AB, org 556614-5032

Fastställelseintyg

Resultat- och balansräkning för tiden 1/1 2023 -- 31/12 2023 har den 18/6 2024 fastställts på årsstämma. Stämman beslutade att disponera resultatet enligt styrelsens och den verkställande direktörens förslag.

Datum: Visby den 18/6 2024



Daniel Hansson
Verkställande direktör

ÅRSREDOVISNING

Staple Ungdomshem AB
Org nr 556614-5032

2023-01-01 - 2023-12-31

Innehåll:

Förvaltningsberättelse	s 1
Resultaträkning	s 2
Balansräkning	s 3
Tilläggsupplysningar	s 5
Noter	s 6
Underskrifter	s 7

ÅRSREDOVISNING

Styrelsen och verkställande direktören för **Staple Ungdomshem AB (556614-5032)** får härmed avgiva årsredovisning för perioden **2023-01-01 -- 2023-12-31**. Resultaträkning, balansräkning, och noter utgör en del av årsredovisningen.

Årsredovisningen är upprättad i SEK, om inget annat anges.

Verksamheten

Bolaget skall bedriva öppen- och/eller institutionsvård för barn och ungdomar, kamratstödsverksamhet i skolor. I anslutning till vårdverksamheten knuten produktion och försäljning av varor och tjänster då främst utbildning. Bolagets säte är Gotlands län.

<i>Flerårsöversikt (tkr)</i>	2023	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	15 842	13 873	13 563	14 915	16 237
Resultat efter finansnetto	1 930	550	963	537	518
Soliditet (%)	92%	89%	87%	83%	84%

<i>Förändring eget kapital</i>	Aktiekapital	Reserv fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt kapital
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	7 143 383	667 516	7 930 899
Disposition enligt beslut av årets årsstämma			667 516	-667 516	0
Årets resultat				1 018 009	1 018 009
Summa eget kapital	100 000	20 000	7 810 899	1 018 009	8 948 908

Förslag till vinstdisposition

Balanserat resultat	7 810 899
Årets resultat	1 018 009
	8 828 908

Styrelsen föreslår att

ovanstående disponeras sålunda:

Till aktieägare utdelas	6 000 000
Överföres i ny räkning	2 828 908
	2 828 908

Styrelsen föreslås bemyndigas att besluta om tidpunkt då utdelning skall betalas.

Styrelsen anser att förslaget är förenligt med försiktighetsregeln i 17 kap. 3§ aktiebolagslagen enligt följande redogörelse: Styrelsens uppfattning är att vinstutdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav verksamhetens art, omfattning och risk ställer på storleken på det egna kapitalet, bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Bolagets 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
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		15 841 571	13 872 777
Övriga intäkter		171 621	160 667
		<u>16 013 192</u>	<u>14 033 444</u>
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-8 601 777	-8 244 940
Personalkostnader	1	-5 347 126	-5 107 423
Avskrivning av materiella anläggningstillgångar	4,5	-160 546	-119 849
		<u>-14 109 449</u>	<u>-13 472 212</u>
Rörelseresultat		1 903 743	561 232
Resultat från finansiella poster			
Ränteintäkter och liknande resultatposter		43 760	5 505
Räntekostnader och liknande resultatposter	2	-17 199	-17 192
		<u>26 561</u>	<u>-11 687</u>
Årets resultat efter finansiella poster		1 930 304	549 545
Bokslutsdispositioner	3	-645 610	300 000
Skatt på årets resultat		-266 685	-182 029
Årets resultat		1 018 009	667 516

BALANSRÄKNING	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
<i>Anläggningstillgångar</i>			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Maskiner, inventarier och verktyg	4	946 253	688 403
		<u>946 253</u>	<u>688 403</u>
Summa anläggningstillgångar		946 253	688 403
<i>Omsättningstillgångar</i>			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		2 299 892	1 188 365
Övriga fordringar		0	340 808
Fordringar på koncernbolag		5 091 984	4 191 985
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		14 434	65 000
		<u>7 406 310</u>	<u>5 786 158</u>
<i>Kassa och bank</i>		2 012 693	2 506 001
Summa omsättningstillgångar		9 419 003	8 292 159
SUMMA TILLGÅNGAR		10 365 256	8 980 562

BALANSRÄKNING	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital (1 000 st)		100 000	100 000
Reservfond		20 000	20 000
		<u>120 000</u>	<u>120 000</u>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		7 810 900	7 143 383
Årets resultat		1 018 009	667 516
		<u>8 828 909</u>	<u>7 810 899</u>
Summa eget kapital		8 948 909	7 930 899
<i>Obeskattade reserver</i>	5	688 028	42 418
<i>Långfristiga skulder</i>			
Skulder till kreditinstitut	6	81 010	181 595
Summa långfristiga skulder		<u>81 010</u>	<u>181 595</u>
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Skulder till kreditinstitut	6	98 596	101 736
Leverantörsskulder		67 424	243 610
Aktuella skatteskulder		79 580	0
Övriga skulder		161 920	199 091
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		239 789	281 213
Summa kortfristiga skulder		<u>647 309</u>	<u>825 650</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		10 365 256	8 980 562

REDOVISNINGS- OCH VÄRDERINGSPRINCIPER

ALLMÄNT

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Värderingsprinciper mm

Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Intäkter

Intäkter har upptagits 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.

Fordringar

Redovisas efter individuell bedömning till belopp som förväntas inflyta.

Anläggningstillgångar

Anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med avskrivningar.

Anläggningstillgångar skrivs av systematiskt över tillgångens bedömda nyttjandeperiod. När tillgångarnas avskrivningsbara belopp fastställs, beaktas i förekommande fall tillgångens restvärde.

Avskrivningar enligt plan har gjorts enligt följande:

Inventarier	20%
Bilar och andra transportmedel	20%

Skulder

Värderas till belopp varmed skulderna förväntas bli betalda.

Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet: Justerat eget kapital i procent av balansomslutningen.

Not 1 Medelantalet anställda	2023	2022
Medelantalet anställda	9	9
Varav kvinnor	3	3
Löner och andra ersättningar		
Löner och andra ersättningar till övriga anställda	3 840 203	3 651 668
Sociala kostnader	1 496 055	1 382 663
(varav pensionskostnader)	(259 239)	(272 631)

Not 2 Räntekostnader och liknande resultatposter	2023	2022
Räntekostnader till kreditinstitut	17 199	17 192
Övriga finansiella poster	0	0
Summa räntekostnader och liknande resultatposter	17 199	17 192

Not 3 Bokslutsdispositioner	2023	2022
Återföring av periodiseringsfond	0	300 000
Avsättning till periodiseringsfond	-430 000	0
Förändring överavskrivning	-215 610	0
Summa bokslutsdispositioner	-645 610	300 000

Not 4 Inventarier	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärde	3 554 464	3 088 368
Årets anskaffningar	418 396	466 096
Summa anskaffningsvärde	3 972 860	3 554 464
Ingående ackumulerade avskrivningar	-2 866 061	-2 746 212
Årets avskrivning	-160 546	-119 849
Summa ackumulerade avskrivningar	-3 026 607	-2 866 061
Planenligt restvärde / bokfört värde	946 253	688 403

Not 5 Obeskattade reserver	2023-12-31	2022-12-31
Periodiseringsfond tax 2024	430 000	0
Akkumulerade överavskrivningar	258 028	42 418
Summa obeskattade reserver	688 028	42 418

Not 6 Långfristiga skulder	2023-12-31	2022-12-31
Skulder som förfaller 2-5 år	81 010	181 595
Skulder som förfaller efter 5 år	0	0
Summa långfristiga skulder	81 010	181 595

Not 7 Ställda panter för egna skulder	2023-12-31	2022-12-31
För egna skulder till kreditinstitut		
Företagsinteckningar	1 500 000	1 500 000
Transportfordon med äganderättsförbehåll	0	0
	1 500 000	1 500 000

Påskrifter

Visby den dag som framgår av min elektroniska signatur

Daniel Hansson
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse beträffande denna årsredovisning har lämnats den dag som framgår av min elektroniska signatur

Johan Isbrand
Åuktoriserad revisor

PENNEO

Signaturen i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat genom Penneo™ för säker digital signering. Tecknarnas identitet har lagrats, och visas nedan.

"Med min signatur bekräftar jag innehållet och alla datum i detta dokumentet."

Erik Daniel Hansson

Verkställande direktör

Serienummer: bdb24f01e96ef6[...]adbe9cb28e0ae

IP: 94.234.xxx.xxx

2024-06-18 11:47:21 UTC



JOHAN ISBRAND

Revisor

Serienummer: e9be421f45a906[...]9713c9a9c596c

IP: 90.229.xxx.xxx

2024-06-18 13:08:57 UTC



Protokollens överensstämmelse
med originalet intygas.

Detta dokument är digitalt signerat genom Penneo.com. Den digitala signeringsdatan i dokumentet är säkrad och validerad genom det datorgenererade hashvärdet hos det originella dokumentet. Dokumentet är låst och tidsstämplat med ett certifikat från en betrodd tredje part. All kryptografisk information är innesluten i denna PDF, för framtida validering om så krävs.

Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet

Detta dokument är skyddat genom ett Adobe CDS certifikat. När du öppnar

dokumentet i Adobe Reader bör du se att dokumentet är certifierat med Penneo e-signature service <penneo@penneo.com> Detta garanterar att dokumentets innehåll inte har ändrats.

Du kan verifiera den kryptografiska informationen i dokumentet genom att använda Penneos validator, som finns på <https://penneo.com/validator>

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Staple Ungdomshem AB
Org.nr. 556614-5032

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Staple Ungdomshem AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Staple Ungdomshem ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 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 Staple Ungdomshem AB enligt god revisionsred 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.

Övriga upplysningar

Revisionen av årsredovisningen för år 2022 har utförts av en annan revisor som lämnat en revisionsberättelse daterad 30 juni 2023 med omodifierade uttalanden i Rapport om årsredovisningen.

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 styrelsen 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 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 uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.

- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen 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 förvaltning för Staple Ungdomshem AB för år 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 Staple Ungdomshem AB enligt god revisionssed 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.

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.

Stockholm den dag som framgår av min elektroniska signatur

Johan Isbrand

Auktoriserad revisor

PENNEO

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat genom Penneo™ för säker digital signering. Tecknarnas identitet har lagrats, och visas nedan.

"Med min signatur bekräftar jag innehållet och alla datum i detta dokumentet."

JOHAN ISBRAND

Revisor

Serienummer: e9be421f45a906[...]9713c9a9c596c

IP: 90.229.xxx.xxx

2024-06-18 13:08:57 UTC



Penneo dokumentnyckel: ISLNL-1247B-0PEMV-11EZB-KL4AD-4YAY4

Fotokopiens överensstämmelse med originalet tryckt.

Detta dokument är digitalt signerat genom Penneo.com. Den digitala signeringsdatan i dokumentet är säkrad och validerad genom det datorgenererade hashvärdet hos det originella dokumentet. Dokumentet är låst och tidsstämplat med ett certifikat från en betrodd tredje part. All kryptografisk information är innesluten i denna PDF, för framtida validering om så krävs.

Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet

Detta dokument är skyddat genom ett Adobe CDS certifikat. När du öppnar

dokumentet i Adobe Reader bör du se att dokumentet är certifierat med Penneo e-signature service <penneo@penneo.com> Detta garanterar att dokumentets innehåll inte har ändrats.

Du kan verifiera den kryptografiska informationen i dokumentet genom att använda Penneos validator, som finns på <https://penneo.com/validator>