

Årsredovisning

Aktivt Stöd Uppland AB

556911-7434

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-10-01 – 2023-09-30.

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor(sek).

Innehåll	Sida
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	4
- Balansräkning	5
- Noter	7
- Underskrifter	8

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-03-28. 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:
Sten Hallberg
2024-03-31

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Aktivt Stöd Uppland AB har sitt säte i Östhammars kommun. Bolaget hyr lokaler i Alunda, Gimo och Östhammar och bedriver olika typer av verksamheter:

1. Hemtjänsten är den absolut största delen av verksamheten och vi tar uppdrag av Östhammars kommun. Den upptar nu mer än 90 procent av företagets omsättning. Vi har även som ett komplement till hemtjänsten, hushållsnära tjänster (Rut och Rot) men endast sporadiska tjänster. Hemtjänsten utgår nu från Alunda respektive Östhammar. Hemtjänstgruppen i Alunda inkluderar även Gimo. Hemtjänstgruppen i Östhammar är nu störst och stöttar även upp i Gimo vid behov.
2. Vi har sedan 2015 bedrivit Daglig Verksamhet på uppdrag av Östhammars kommun för personer med funktionshinder enligt LSS (lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade) personkrets 1. Den Dagliga Verksamheten är belägen i Gimo. Verksamheten upphör i december 2023.
3. Vi har en mindre affärsdrivande verksamhet (butiken) i Gimo som har haft som sitt huvudsakliga syfte att erbjuda arbete åt deltagarna i den Dagliga Verksamheten. Deltagarna packar upp och prismärker varor. Vi har där även en loppis där vi säljer varor som skänkts till oss, vi syr tygkassar i verksamheten som vi säljer i butiken och vi är återförsäljare av garn. Omsättningen i denna del av verksamheten har ökat kraftigt. Garnförsäljningen ökar mer och mer och är numera en dominerande del av butiken i Gimo.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Verksamheten inom framför allt hemtjänsten har nu helt lämnat pandemin och de krav som fanns då bakom sig. En högre beredskap finns kvar och vi har nu en betydligt större användning av och kostnader för skyddsmaterial än innan pandemin.

Bolaget fick en ny hyresvärd i Gimo under 2021 vilket påverkar både hemtjänsten och den dagliga verksamheten i Gimo. Under oktober 2021 accepterade hyresvärden det kontrakt Aktivt Stöd upprättat med den tidigare hyresvärden avseende hyresperioden 210101 – 231231. Samtidigt sade hyresvärden då upp kontraktet från 24-01-01. Aktivt Stöd bestämde sig därför för att avveckla den Dagliga Verksamheten och den loppis som fungerat som arbetsplats åt deltagarna från och med slutet av december 2023.

FLERÅRSÖVERSIKT

	2210-2309	2110-2209	2010-2109	1910-2009
Nettoomsättning	12 462 867	11 481 886	10 969 830	8 189 378
Resultat efter finansiella poster	316 459	103 451	-205 058	429 297
Soliditet %	34	29	22	34

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
- Belopp vid årets ingång	50 000	303 524	99 402	452 926
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>				
- Balanseras i ny räkning		99 402	-99 402	0
- Årets resultat			154 474	154 474
- Belopp vid årets utgång	50 000	402 926	154 474	607 400

Villkorade ej återbetalda aktieägartillskott uppgår till 226 000 (226 000) kr

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	402 926
Årets resultat	154 474
<i>Summa</i>	<i>557 400</i>

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	557 400
<i>Summa</i>	<i>557 400</i>

RESULTATRÄKNING

1

		2022-10-01 2023-09-30	2021-10-01 2022-09-30
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		12 462 867	11 481 886
Övriga rörelseintäkter	2	147 335	105 168
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		12 610 202	11 587 054
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-64 691	-43 987
Övriga externa kostnader	2	-982 929	-865 519
Personalkostnader	3	-11 140 999	-10 504 494
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-100 386	-64 152
Övriga rörelsekostnader		-210	0
Summa rörelsekostnader		-12 289 215	-11 478 152
Rörelseresultat		320 987	108 902
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		5 449	1 155
Räntekostnader och liknande resultatposter		-9 977	-6 606
Summa finansiella poster		-4 528	-5 451
Resultat efter finansiella poster		316 459	103 451
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		-63 500	0
Förändring av överavskrivningar		-66 500	0
Summa bokslutsdispositioner		-130 000	0
Resultat före skatt		186 459	103 451
Skatter			
Skatt på årets resultat		-31 985	-4 049
Årets resultat		154 474	99 402

BALANSRÄKNING

1

2023-09-30

2022-09-30

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer

4

451 916

231 268

Summa materiella anläggningstillgångar

451 916

231 268

Summa anläggningstillgångar

451 916

231 268

Omsättningstillgångar

Varulager m.m.

Färdiga varor och handelsvaror

76 970

73 739

Summa varulager m.m.

76 970

73 739

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

1 036 488

997 349

Övriga fordringar

4 660

3 112

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

140 817

75 691

Summa kortfristiga fordringar

1 181 965

1 076 152

Kassa och bank

Kassa och bank

362 847

164 040

Summa kassa och bank

362 847

164 040

Summa omsättningstillgångar

1 621 782

1 313 931

SUMMA TILLGÅNGAR

2 073 698

1 545 199

BALANSRÄKNING

		2023-09-30	2022-09-30
EGET KAPITAL OCH SKULDER	5		
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		50 000	50 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>		50 000	50 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		402 926	303 524
Årets resultat		154 474	99 402
<i>Summa fritt eget kapital</i>		557 400	402 926
Summa eget kapital		607 400	452 926
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		63 500	0
Akkumulerade överavskrivningar		66 500	0
Summa obeskattade reserver		130 000	0
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	6, 7	115 763	61 394
Summa långfristiga skulder		115 763	61 394
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	7	75 822	56 664
Förskott från kunder		1 488	1 488
Leverantörsskulder		27 701	53 795
Skatteskulder		54 519	49 305
Övriga skulder		429 269	412 370
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		631 736	457 257
Summa kortfristiga skulder		1 220 535	1 030 879
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		2 073 698	1 545 199

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFAR 2016:10

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och BFAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag (K2).

Materiella anläggningstillgångar

Avskrivning görs över den förväntade nyttjandeperioden. Nedanstående avskrivningsprocent används.

	År
Inventarier, verktyg och installationer	5-7

Not 2 Exceptionella intäkter och kostnader

	2023-09-30	2022-09-30
--	------------	------------

Exceptionella intäkter

Sjuklönersättning	211 762	99 096
-------------------	---------	--------

Exceptionella kostnader

Advokatkostnader, tvist med hyresvärd	-	34 163
---------------------------------------	---	--------

Not 3 Medelantalet anställda

	2023-09-30	2022-09-30
--	------------	------------

Medelantalet anställda	23	22
------------------------	----	----

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-09-30	2022-09-30
--	------------	------------

Ingående anskaffningsvärden	433 153	302 705
-----------------------------	---------	---------

Förändringar av anskaffningsvärden

Inköp	351 244	130 448
-------	---------	---------

Försäljningar/utrangeringar	-91 943	-
-----------------------------	---------	---

Utgående anskaffningsvärden	692 454	433 153
-----------------------------	---------	---------

Ingående avskrivningar	-201 885	-137 733
------------------------	----------	----------

Förändringar av avskrivningar

Försäljningar/utrangeringar	61 733	-
-----------------------------	--------	---

Årets avskrivningar	-100 386	-64 152
---------------------	----------	---------

Utgående avskrivningar	-240 538	-201 885
------------------------	----------	----------

Redovisat värde	451 916	231 268
-----------------	---------	---------

Not 5 Ställda säkerheter

	2023-09-30	2022-09-30
--	------------	------------

Företagsinteckningar	450 000	450 000
----------------------	---------	---------

Tillgångar med äganderättsförbehåll	138 236	0
-------------------------------------	---------	---

Summa ställda säkerheter	588 236	450 000
--------------------------	---------	---------

Not 6	Långfristiga skulder	2023-09-30	2022-09-30
-------	----------------------	------------	------------

Långfristiga skulder som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen		53 289	0
--	--	--------	---

Not 7 poster	Tillgångar, avsättningar och skulder som avser flera poster	2023-09-30	2022-09-30
--------------	---	------------	------------

Företagets banklån som uppgår till 191 585 kr (118 058) kr har delats upp på följande poster i balansräkningen.

Långfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut		115 763	61 394
------------------------------------	--	---------	--------

Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut		75 822	56 664
------------------------------------	--	--------	--------

Not 8	Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut
-------	---

Aktivt Stöd har avvecklat den Dagliga Verksamheten och gamförsäljningen flyttade till ny lokal under januari 2024 och drivs nu vidare under namnet Garnstugan. Aktivt Stöds ledning och centrala administration och arbetsledning flyttade med till den nya lokalen som ligger på adressen Sägargatan 7/9. Hyresvärd är Stiftelsen Östhammarshem. Arbetsledningen har förstärkts med en ny funktion, Controller, som främst kommer att arbeta med effektivisering av hemtjänsten. Vi planerar att avskilja Garnstugan från Aktivt Stöd under 2024 och den kommer då att bli en helt egen verksamhet och övergå i ett nytt bolag med namnet AB Selda GiG.

UNDERSKRIFTER

Alunda, dag enligt vår elektroniska underskrift

Sten Hallberg
Sten Hallberg
2024-03-27

Gisela Hallberg
Gisela Hallberg
2024-03-27

Vår revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av vår elektroniska underskrift 2024-03-27

Mazars AB
Anders Björnstedt
Anders Björnstedt
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Aktivt stöd Uppland AB
Org. nr 556911-7434

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Aktivt stöd Uppland AB för räkenskapsåret 1 oktober 2022 - 30 september 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Aktivt stöd Uppland AB:s finansiella ställning per den 30 september 2023 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till Aktivt stöd Uppland AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Övriga upplysningar

Revisionen av årsredovisningen för år 2021/2022 har utförts av annan revisor som lämnat en revisionsberättelse daterad 2023-04-26 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 de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen 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

Våra 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 på misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra 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 vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för våra 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 vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi 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 vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra 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 vi 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.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under

revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Aktivt stöd Uppland AB för räkenskapsåret 1 oktober 2022 - 30 september 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till Aktivt stöd Uppland AB enligt god revisors sed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra 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

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt 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.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt 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 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 revisions sed i Sverige använder vi 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 vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi 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. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Landskrona, 2024-

Mazars AB

Anders Björnstedt
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."

Lars Anders Björnstedt

Revisor

Serienummer: 19750811xxxx

IP: 217.16.xxx.xxx

2024-03-27 09:25:58 UTC



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>