

Årsredovisning

för

12 & 12 behandlingshem AB

556446-9020

Räkenskapsåret

2023

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i 12 & 12 behandlingshem AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämman 2 / 5 -2024. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Kramfors 2 / 5 -2024


Per Bjuhr

Styrelsen och verkställande direktören för 12 & 12 behandlingshem 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 behandlingshem, beläget på Svanö, Höga kusten, för vuxna missbrukande par och singelmän från 18 år och uppåt. Behandlingen genomförs enligt Minnesotamodellens 12-stegsfilosofi, där personalen är verktygen genom sina egna erfarenheter och utbildningar.

Uppdragsgivare är främst kommuner och upptagningsområdet är hela landet.

Verksamheten förväntas bedrivas i oförändrad omfattning under innevarande räkenskapsår.

Företaget har sitt säte i Kramfors.

Flerårsöversikt (tkr)	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	12 069	9 600	13 002	10 579
Resultat efter finansiella poster	1 509	-167	1 903	952
Soliditet (%)	52	52	66	70

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	3 153 167	-167 065	3 106 102
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Utdelning			-1 250 000		-1 250 000
Balanseras i ny räkning			-167 065	167 065	0
Årets resultat				1 230 692	1 230 692
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	1 736 102	1 230 692	3 086 794

*/

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	2 986 102
utdelning beslutad på extra bolagsstämma	-1 250 000
årets vinst	1 230 692
	2 966 794
disponeras så att	
i ny räkning överföres	2 966 794
	2 966 794

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

N

2024050304373

Resultaträkning

	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		12 068 687	9 600 329
Övriga rörelseintäkter		532 805	564 212
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		12 601 492	10 164 541
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-4 271 904	-3 630 491
Personalkostnader	2	-6 361 285	-6 231 753
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-409 552	-423 304
Summa rörelsekostnader		-11 042 741	-10 285 548
Rörelseresultat		1 558 751	-121 007
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		17 646	537
Räntekostnader och liknande resultatposter		-67 249	-46 595
Summa finansiella poster		-49 603	-46 058
Resultat efter finansiella poster		1 509 148	-167 065
Resultat före skatt		1 509 148	-167 065
Skatter			
Skatt på årets resultat		-278 456	0
Årets resultat		1 230 692	-167 065

N

2024050304374

Balansräkning

Not
1

2023-12-31

2022-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark 3 1 857 875 1 912 427

Inventarier, verktyg och installationer 4 789 614 1 087 739

Summa materiella anläggningstillgångar 2 647 489 3 000 166

Summa anläggningstillgångar 2 647 489 3 000 166

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar 994 718 1 092 260

Övriga fordringar 1 895 994 1 422 489

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter 264 048 247 326

Summa kortfristiga fordringar 3 154 760 2 762 075

Kassa och bank

Kassa och bank 122 240 240 698

Summa kassa och bank 122 240 240 698

Summa omsättningstillgångar 3 277 000 3 002 773

SUMMA TILLGÅNGAR

5 924 489

6 002 939

N

2024050304375

Balansräkning

Not
1

2023-12-31

2022-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

100 000

100 000

Reservfond

20 000

20 000

Summa bundet eget kapital

120 000

120 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

1 736 102

3 153 167

Årets resultat

1 230 692

-167 065

Summa fritt eget kapital

2 966 794

2 986 102

Summa eget kapital

3 086 794

3 106 102

Långfristiga skulder

5

Övriga skulder till kreditinstitut

1 026 326

1 047 486

Summa långfristiga skulder

1 026 326

1 047 486

Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut

20 600

20 000

Leverantörsskulder

123 174

165 664

Skatteskulder

107 919

126 187

Övriga skulder

1 085 864

1 024 428

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

473 812

513 072

Summa kortfristiga skulder

1 811 369

1 849 351

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

5 924 489

6 002 939

N

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:

Byggnader	50 år
Inventarier, verktyg och installationer	5 år

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

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 Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Företagsinteckning	600 000	600 000
Fastighetsinteckning	1 859 500	1 859 500
	2 459 500	2 459 500

Not 2 Medelantalet anställda

	2023	2022
Medelantalet anställda	10,5	10,5

M/

2024050304378

Not 3 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	2 794 471	2 794 471
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 794 471	2 794 471
Ingående avskrivningar	-882 044	-827 492
Årets avskrivningar	-54 552	-54 552
Utgående ackumulerade avskrivningar	-936 596	-882 044
Utgående redovisat värde	1 857 875	1 912 427

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	2 977 893	2 576 521
Inköp	56 875	1 096 888
Försäljningar/utrangeringar	-52 986	-695 516
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 981 782	2 977 893
Ingående avskrivningar	-1 890 154	-1 785 926
Försäljningar/utrangeringar	52 986	264 524
Årets avskrivningar	-355 000	-368 752
Utgående ackumulerade avskrivningar	-2 192 168	-1 890 154
Utgående redovisat värde	789 614	1 087 739

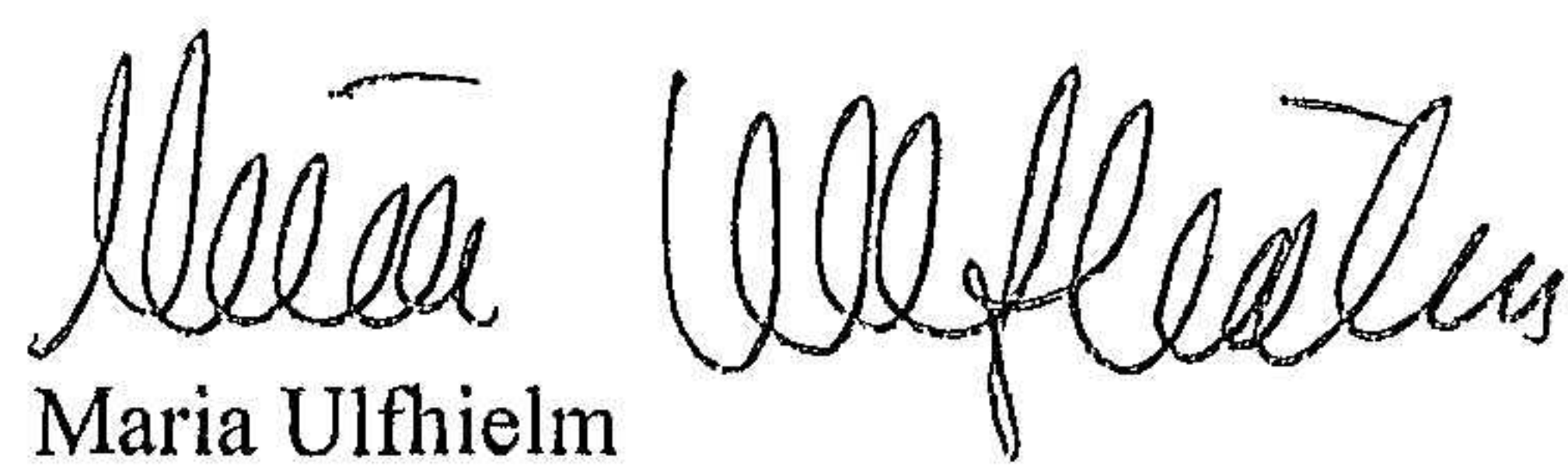
Not 5 Långfristiga skulder

	2023-12-31	2022-12-31
Förfaller senare än fem år efter balansdagen	943 926	967 486
W	943 926	967 486

Kramfors den 15 april 2024


Per Björk
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats 2 / 5 -2024


Maria Ulfhielm
Auktoriserad revisor

2024050304379

Till bolagsstämman i 12 & 12 Behandlingshem AB
Org.nr. 556446-9020

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för 12 & 12 Behandlingshem AB för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av 12 & 12 Behandlingshem ABs finansiella ställning per den 31 december 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 12 & 12 Behandlingshem 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.

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

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 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 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. Risker

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 och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören 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.

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för 12 & 12 Behandlingshem AB för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot och verkställande direktören 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 12 & 12 Behandlingshem 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 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

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 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.

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.

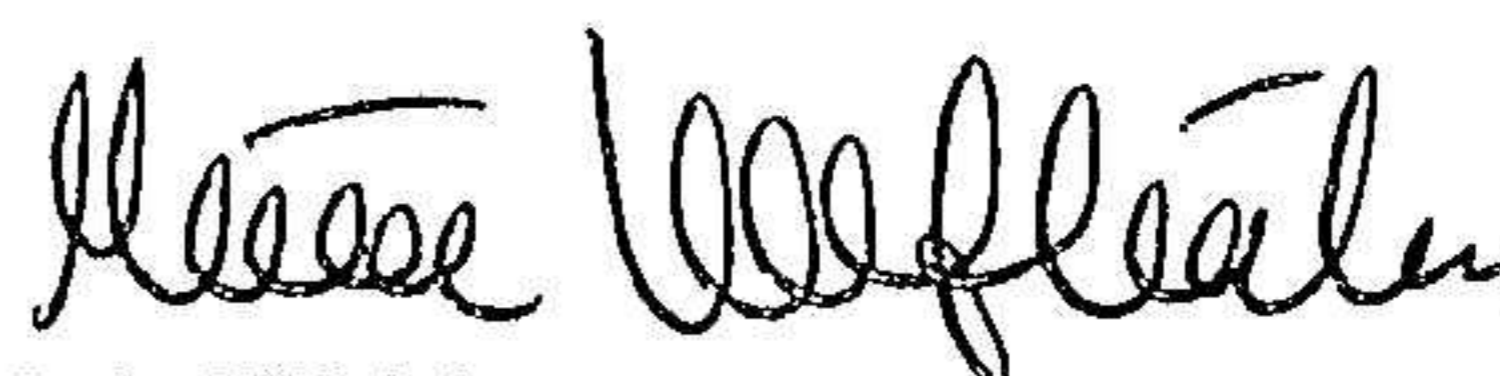
Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisions sed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller 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.

Umeå den 2 maj 2024

BDO Intressenter AB



Maria Ulfhielm

Auktoriserad revisor