

Årsredovisning för

Hillringsbergs Rehabcenter AB

556623-2368

Räkenskapsåret

2023-01-01 - 2023-12-31

Innehållsförteckning:

Sida

Förvaltningsberättelse

1

Resultaträkning

2

Balansräkning

3-4

Noter

5-7

Underskrifter

8

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Hillringsbergs Rehabcenter AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2024-09-23
Stämman beslöt också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Arvika 2024-09-23


Krister Andersson

2024092702067

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Hillringsbergs Rehabcenter AB, 556623-2368, med säte i Arvika kommun, får härmed avge årsredovisning för 2023.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver behandling och stödboende för människor med psykisk problematik alt. missbruk. Verksamheten bedrivs både i egna och hyrda lokaler.

Flerårsöversikt

	2023	2022	2021	Belopp i kkr 2020
Nettoomsättning	10 836	7 713	8 540	10 413
Resultat efter finansiella poster	2 012	-50	507	1 290
Soliditet, %	70	56	60	50

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Fritt eget kapital
Vid årets början	100 000	20 000	2 634 085
Utdelning			-700 000
Årets resultat			1 618 005
Vid årets slut	100 000	20 000	3 552 090

Resultatdisposition

	Belopp i kr
Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel:	
balanserat resultat	1 934 085
årets resultat	1 618 005
Totalt	3 552 090
disponeras för	
balanseras i ny räkning	3 552 090
Summa	3 552 090

Bolagets resultat och ställning framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar med tilläggsupplysningar.

Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.			
Nettoomsättning		10 835 680	7 712 565
Övriga rörelseintäkter		68 923	580 166
Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		10 904 603	8 292 731
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-547 079	-405 839
Övriga externa kostnader		-2 914 474	-3 081 173
Personalkostnader	2	-5 088 825	-4 507 478
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-304 109	-318 569
Summa rörelsekostnader		-8 854 487	-8 313 059
Rörelseresultat		2 050 116	-20 328
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		8 500	824
Räntekostnader och liknande resultatposter		-46 310	-30 186
Summa finansiella poster		-37 810	-29 362
Resultat efter finansiella poster		2 012 306	-49 690
Bokslutsdispositioner			
Resultat före skatt		2 012 306	-49 690
Skatter			
Skatt på årets resultat		-394 301	-
Årets resultat		1 618 005	-49 690

↗

2024092702060

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	3	2 558 037	1 699 928
Inventarier, verktyg och installationer	4	373 476	552 473
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	5	51 000	51 000
Summa materiella anläggningstillgångar		2 982 513	2 303 401
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	6	24 200	24 200
Summa finansiella anläggningstillgångar		24 200	24 200
Summa anläggningstillgångar		3 006 713	2 327 601
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		447 060	249 610
Övriga fordringar		246 551	570 300
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		1 118 993	944 381
Summa kortfristiga fordringar		1 812 604	1 764 291
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		463 275	810 066
Summa kassa och bank		463 275	810 066
Summa omsättningstillgångar		2 275 879	2 574 357
SUMMA TILLGÅNGAR		5 282 592	4 901 958

9

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital (1 000 aktier)		100 000	100 000
Reservfond		20 000	20 000
Summa bundet eget kapital		120 000	120 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		1 934 085	2 683 775
Årets resultat		1 618 005	-49 690
Summa fritt eget kapital		3 552 090	2 634 085
Summa eget kapital		3 672 090	2 754 085
<i>Långfristiga skulder</i>			
Övriga skulder till kreditinstitut	7	485 905	596 815
Summa långfristiga skulder		485 905	596 815
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Övriga skulder till kreditinstitut		112 335	113 760
Leverantörsskulder		102 047	34 824
Övriga skulder		248 840	886 828
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		661 375	515 646
Summa kortfristiga skulder		1 124 597	1 551 058
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		5 282 592	4 901 958

2024092702062

κ

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag.

Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden minskat med beräknat restvärde. Avskrivning sker linjärt över tillgångens beräknade livslängd.

Avskrivning görs ej på mark.

Följande avskrivningsprocent har tillämpats, varvid hänsyn tagits till innehavstiden för under året förvärvade och avyttrade tillgångar.

<i>Anläggningstillgångar</i>	<i>% per år</i>
Materiella anläggningstillgångar:	
-Byggnader	2-5
-Inventarier, verktyg och installationer	20

←

Not 2 Anställda och personalkostnader

Medelantalet anställda

	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
Antal anställda	9	8
Totalt	9	8

Not 3 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden byggnader:		
-Vid årets början	1 420 411	947 294
-Nyanskaffningar	908 886	473 117
Vid årets slut	2 329 297	1 420 411
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-108 712	-73 874
-Årets avskrivning enligt plan	-50 777	-34 838
Vid årets slut	-159 489	-108 712
Mark	388 229	388 229
Redovisat värde vid årets slut	2 558 037	1 699 928

2024092702064

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	1 673 164	1 673 164
-Nyanskaffningar	74 335	-
Vid årets slut	1 747 499	1 673 164
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-1 120 691	-836 960
-Årets avskrivning anskaffningsvärden	-253 332	-283 731
Vid årets slut	-1 374 023	-1 120 691
Redovisat värde vid årets slut	373 476	552 473

Not 5 Pågående nyanläggningar och förskott materiella anläggningstillgångar

	2023-12-31	2022-12-31
Vid årets början	51 000	410 117
Omklassificeringar	-	-359 117
Redovisat värde vid årets slut	51 000	51 000

Not 6 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2023-12-31	2022-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	24 200	24 200
Redovisat värde vid årets slut	24 200	24 200

Not 7 Övriga skulder till kreditinstitut

	2023-12-31	2022-12-31
Belopp varmed skuldposten förväntas betalas efter mer än fem år efter balansdagen	86 565	141 775
	86 565	141 775

Not 8 Ställda säkerheter och eventualförpliktelser

Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
<i>Ställda panter och säkerheter</i>		
Fastighetsinteckning	850 000	850 000
Tillgångar med äganderättsförbehåll	132 000	264 000

Eventualförpliktelser

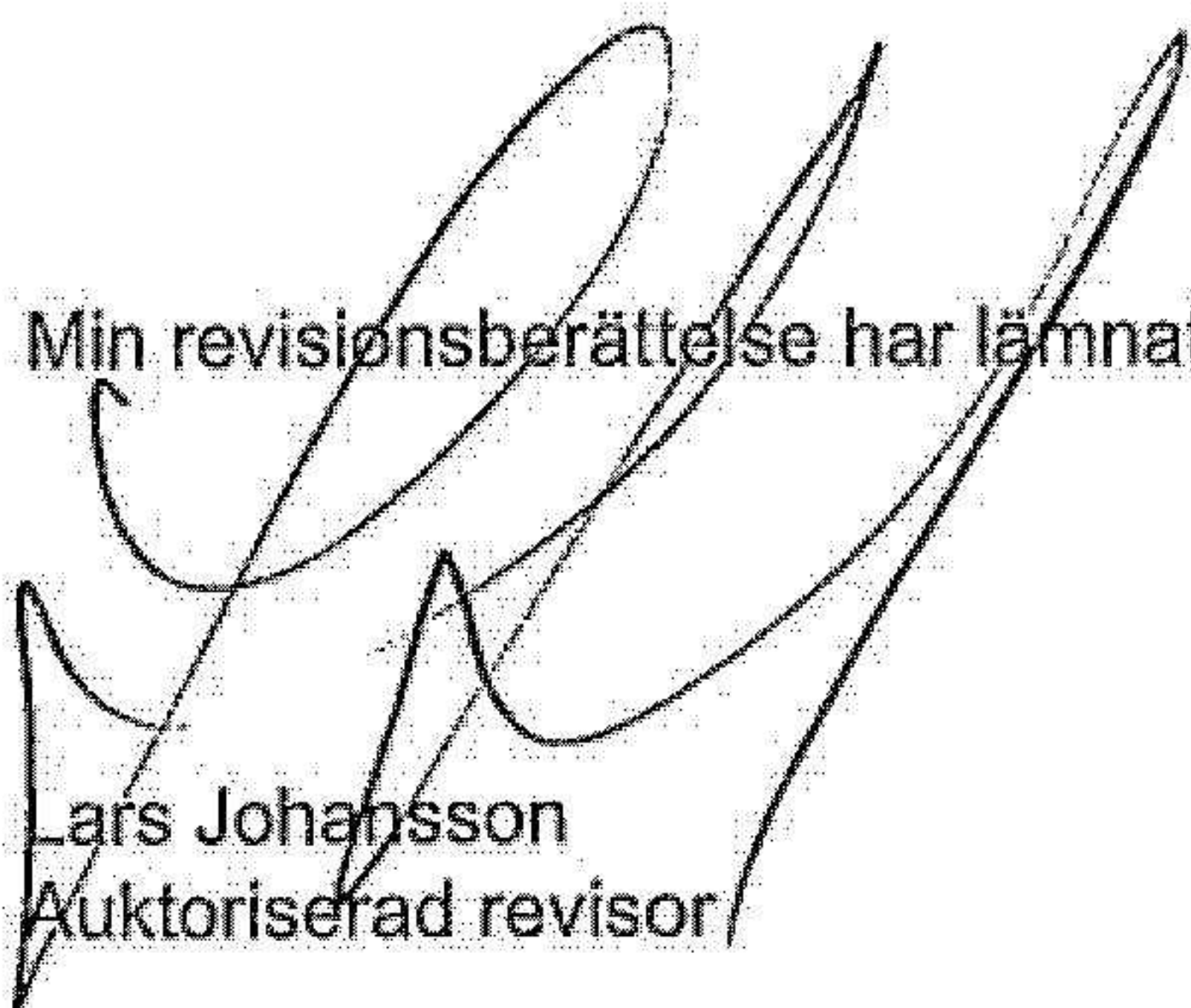
Eventualförpliktelser	Inga	Inga
-----------------------	------	------

Underskrifter

Arvika 2024-09-11


Krister Andersson

Min revisionsberättelse har lämnats den *23 september 2024*


Lars Johansson
Auktoriserad revisor

2024092702066

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Hillringsbergs Rehabcenter AB
Org.nr. 556623-2368

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Hillringsbergs Rehabcenter AB för år 2023. Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Hillringsbergs Rehabcenter 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Hillringsbergs Rehabcenter 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 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 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.

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 Hillringsbergs Rehabcenter 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 revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Hillringsbergs Rehabcenter AB enligt god revisors sed 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 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.

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

Årsredovisningen har inte upprättats i sådan tid att det varit möjligt att, enligt 7 kap. 10 § aktiebolagslagen, hålla årsstämma inom sex månader efter räkenskapsårets utgång.

Arvika den 23 september 2024

Lars Johansson
Auktoriserad revisor