

ÅRSREDOVISNING

för

Sundholmen Personlig Assistans AB

Org.nr. 559021-3475

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

Innehåll	Sida
-förvaltningsberättelse	2
-resultaträkning	3
-balansräkning	4
-noter	6
-underskrifter	9

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-03-25.

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

Sara Allenmarl af Rolén, Styrelseledamot
2024-03-25

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver verksamhet inom social omsorg med inriktning på personlig assistans till personer med funktionsnedsättning.

Företagets säte är Skåne län, Malmö kommun

Flerårsöversikt

	2022/2023	2021/2022	2020/2021	2019/2020
Nettoomsättning	48 673 520	44 633 777	39 732 410	37 720 185
Resultat efter finansiella poster	4 235 041	4 780 256	4 701 584	4 024 944
Soliditet (%)	51,45	47,71	46,89	36,08

Definitioner av nyckeltal, se noter

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	50 000	2 016 988	2 788 724	4 855 712
Utdelning		-312 500	0	-312 500
Balanseras i ny räkning		2 788 724	-2 788 724	0
Extrautdelning		-1 500 000		-1 500 000
Årets resultat			2 663 410	2 663 410
Belopp vid årets utgång	<u>50 000</u>	<u>2 993 212</u>	<u>2 663 410</u>	<u>5 706 622</u>

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	2 993 212
Årets resultat	<u>2 663 410</u>
	<u>5 656 622</u>

Förslag till disposition:

Balanseras i ny räkning	<u>5 656 622</u>
	<u>5 656 622</u>

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

Sundholmen Personlig Assistans AB

Org.nr. 559021-3475

RESULTATRÄKNING	Not	2022-10-01 2023-09-30	2021-10-01 2022-09-30
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		48 673 520	44 633 777
Övriga rörelseintäkter		463 236	638 151
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		<u>49 136 756</u>	<u>45 271 928</u>
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-1 228 081	-1 352 052
Personalkostnader	2	-43 616 444	-39 088 390
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		<u>-13 833</u>	<u>-13 833</u>
Summa rörelsekostnader		<u>-44 858 358</u>	<u>-40 454 275</u>
Rörelseresultat		4 278 398	4 817 653
Finansiella poster			
Ränteintäkter		459	0
Räntekostnader		<u>-43 816</u>	<u>-37 397</u>
Summa finansiella poster		<u>-43 357</u>	<u>-37 397</u>
Resultat efter finansiella poster		4 235 041	4 780 256
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		-50 000	-46 000
Förändring av periodiseringsfonder		<u>-777 710</u>	<u>-1 202 000</u>
Summa bokslutsdispositioner		<u>-827 710</u>	<u>-1 248 000</u>
Resultat före skatt		3 407 331	3 532 256
Skatter			
Skatt på årets resultat		-743 921	-743 532
Årets resultat		<u>2 663 410</u>	<u>2 788 724</u>

BALANSRÄKNING	Not	2023-09-30	2022-09-30
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	3	28 343	42 176
Konst	4	211 485	181 485
Summa materiella anläggningstillgångar		<u>239 828</u>	<u>223 661</u>
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	5	50 000	50 000
Fordringar hos koncernföretag	6	9 771 326	9 237 834
Andra långfristiga fordringar	7	31 206	31 206
Summa finansiella anläggningstillgångar		<u>9 852 532</u>	<u>9 319 040</u>
Summa anläggningstillgångar		10 092 360	9 542 701
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		380 936	279 848
Övriga fordringar		51 493	277 770
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		6 460 921	5 403 435
Summa kortfristiga fordringar		<u>6 893 350</u>	<u>5 961 053</u>
Kassa och bank			
Kassa och bank		3 162 526	3 149 927
Summa kassa och bank		<u>3 162 526</u>	<u>3 149 927</u>
Summa omsättningstillgångar		10 055 876	9 110 980
SUMMA TILLGÅNGAR		20 148 236	18 653 681

Sundholmen Personlig Assistans AB

Org.nr. 559021-3475

BALANSRÄKNING	Not	2023-09-30	2022-09-30
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		50 000	50 000
Summa bundet eget kapital		<u>50 000</u>	<u>50 000</u>
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		2 993 212	2 016 988
Årets resultat		2 663 410	2 788 724
Summa fritt eget kapital		<u>5 656 622</u>	<u>4 805 712</u>
Summa eget kapital		5 706 622	4 855 712
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		5 871 000	5 093 290
Summa obeskattade reserver		<u>5 871 000</u>	<u>5 093 290</u>
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		400 000	460 000
Pågående arbete för annans räkning		1 672 087	1 519 060
Leverantörsskulder		222 115	181 170
Skatteskulder		356 036	642 466
Övriga skulder		1 588 284	2 074 596
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		4 332 092	3 827 387
Summa kortfristiga skulder		<u>8 570 614</u>	<u>8 704 679</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		20 148 236	18 653 681

NOTER**Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper**

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

Materiella anläggningstillgångar

Tillämpade avskrivningstider:	Antal år
Inventarier, verktyg och installationer	5

Noter till resultaträkningen

Not 2	Medelantal anställda	2022/2023	2021/2022
	Medelantal anställda		
	Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.		
	Medelantal anställda har varit	80,00	75,00

Noter till balansräkningen

Not 3	Inventarier, verktyg och installationer	2023-09-30	2022-09-30
	Ingående anskaffningsvärden	111 857	75 588
	Inköp	0	36 269
	Utgående anskaffningsvärden	111 857	111 857
	Ingående avskrivningar	-69 681	-55 848
	Årets avskrivningar	-13 833	-13 833
	Utgående avskrivningar	-83 514	-69 681
	Redovisat värde	28 343	42 176

Sundholmen Personlig Assistans AB

Org.nr. 559021-3475

Not 4	Konst	2023-09-30	2022-09-30
	Ingående anskaffningsvärden	181 485	145 485
	Inköp	30 000	36 000
	Utgående anskaffningsvärden	211 485	181 485
	Redovisat värde	211 485	181 485

Värdet på konsten bedöms vara beständigt och därför görs ingen avskrivning.

Not 5	Andelar i koncernföretag	2023-09-30	2022-09-30
	Företag	Redovisat	Redovisat
	Organisationsnummer Säte	Antal /Kapital- andel %	Redovisat värde
	Nueva Sundholmen AB (db)	50 000	50 000
	559154-6154 Limhamn	100 %	50 000
		<hr/>	<hr/>
		50 000	50 000

Not 6	Fordringar hos koncernföretag	2023-09-30	2022-09-30
	Ingående anskaffningsvärden	9 237 834	6 733 940
	Tillkommande fordringar	533 492	2 503 894
	Utgående anskaffningsvärden	9 771 326	9 237 834
	Redovisat värde	9 771 326	9 237 834

Sundholmen Personlig Assistans AB

Org.nr. 559021-3475

Not 7	Andra långfristiga fordringar	2023-09-30	2022-09-30
	Ingående anskaffningsvärden	<u>31 206</u>	<u>31 206</u>
	Utgående anskaffningsvärden	<u>31 206</u>	<u>31 206</u>
	Redovisat värde	31 206	31 206

Avser deposition av hyra

Övriga noter

Not 8	Ställda säkerheter	2023-09-30	2022-09-30
	Företagsinteckningar	2 150 000	2 150 000

Not 9 Koncernförhållanden

Bolaget är moderbolag, men med stöd av ÅRL 7 kap 3 § upprättas inte någon koncernredovisning.

Not 10 Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Sundholmen Personlig Assistans AB

Org.nr. 559021-3475

Not 11 Rapport om årsredovisningen

Rapport om årsredovisningen enligt Rex – Svensk standard för redovisningsuppdrag har upprättats av SRF Auktoriserad Redovisningskonsult: Malin Steiner, FöretagsEkonomerna Sverige AB

LIMHAMN

Sara Allenmark af Rolén

Sara Allenmark af Rolén

Sara Allenmark af Rolén

2024-03-25

Min revisionsberättelse har lämnats den 25 mars 2024.

Helene Sjöström

Helene Sjöström

Auktoriserad revisor FAR

Till bolagsstämman i Sundholmen Personlig Assistans AB, org.nr 559021-3475

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Sundholmen Personlig Assistans AB för räkenskapsåret 2022-10-01 -- 2023-09-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Sundholmen Personlig Assistans ABs finansiella ställning per den 30 september 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 Sundholmen Personlig Assistans 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.

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 Sundholmen Personlig Assistans AB för räkenskapsåret 2022-10-01 -- 2023-09-30 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 revisionsd i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Sundholmen Personlig Assistans AB enligt god revisorsd 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 revisionsd 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.

Lund
2024-03-25

Helene Sjöström
Helene Sjöström
Auktoriserad revisor