

Årsredovisning

för

Tallbackens Ungdomshem AB

556545-5705

Räkenskapsåret

2022-09-01 – 2023-08-31

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Tallbackens Ungdomshem AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma den 10 januari 2024. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Enköping den 10 januari 2024



Jonas Lindström

Årsredovisning

för

Tallbackens Ungdomshem AB

556545-5705

Räkenskapsåret

2022-09-01 – 2023-08-31

Styrelsen för Tallbackens Ungdomshem AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-09-01 – 2023-08-31.

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

Verksamheten består av vård och behandling av företrädesvis ungdomar.

Företaget har sitt säte i Enköping.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under året har bolaget förvärvat 50 % av aktier i intressebolaget LLG Holding i Sverige AB, org. nr. 559424-3882 samt sålt innehavet i HVB Ramnäs AB till LLG Holding i Sverige AB.

| Flerårsöversikt (tkr) | 2022/23 | 2021/22 | 2020/21 | 2019/20 |
|-----------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Nettoomsättning | 8 061 | 7 572 | 7 425 | 7 331 |
| Resultat efter finansiella poster | 1 494 | 945 | 1 052 | 736 |
| Soliditet (%) | 69 | 53 | 71 | 61 |
| Balansomslutning | 3 674 | 4 390 | 3 334 | 2 521 |

Förändringar i eget kapital

| | Aktie- kapital | Reserv- fond | Balanserat resultat | Årets resultat | Totalt |
|---|---------------------------|-------------------------|--------------------------------|---------------------------|------------------|
| Belopp vid årets ingång | 100 000 | 20 000 | 1 114 671 | 835 731 | 2 070 402 |
| Disposition enligt beslut av årsstämman: | | | | | |
| Utdelning | | | -1 000 000 | | -1 000 000 |
| Balanseras i ny räkning | | | 835 731 | -835 731 | 0 |
| Årets resultat | | | | 1 304 485 | 1 304 485 |
| Belopp vid årets utgång | 100 000 | 20 000 | 950 402 | 1 304 485 | 2 374 887 |



Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

| | |
|--|------------------|
| balanserad vinst | 950 401 |
| årets vinst | 1 304 485 |
| | 2 254 886 |
| disponeras så att | |
| till aktieägare utdelas (2 000 kronor per aktie) | 2 000 000 |
| i ny räkning överföres | 254 886 |
| | 2 254 886 |

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



2024011207823

Resultaträkning

| | Not | 2022-09-01 | 2021-09-01 |
|--|-----|-------------------|-------------------|
| | 1 | -2023-08-31 | -2022-08-31 |
| Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m. | | | |
| Nettoomsättning | | 8 060 802 | 7 571 761 |
| Övriga rörelseintäkter | | 14 221 | 81 010 |
| Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | 8 075 023 | 7 652 771 |
| Rörelsekostnader | | | |
| Vårdkostnader | | -813 003 | -669 613 |
| Övriga externa kostnader | | -1 060 548 | -1 159 064 |
| Personalkostnader | 2 | -4 548 195 | -4 651 534 |
| Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar | | -160 067 | -156 451 |
| Övriga rörelsekostnader | | 0 | -64 718 |
| Summa rörelsekostnader | | -6 581 813 | -6 701 380 |
| Rörelseresultat | | 1 493 210 | 951 391 |
| Finansiella poster | | | |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | | 3 191 | 0 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | | -2 387 | -6 253 |
| Summa finansiella poster | | 804 | -6 253 |
| Resultat efter finansiella poster | | 1 494 014 | 945 138 |
| Bokslutsdispositioner | | | |
| Förändring av överavskrivningar | | 137 148 | 107 418 |
| Summa bokslutsdispositioner | | 137 148 | 107 418 |
| Resultat före skatt | | 1 631 162 | 1 052 556 |
| Skatter | | | |
| Skatt på årets resultat | | -326 677 | -216 825 |
| Årets resultat | | 1 304 485 | 835 731 |

2024011207824

Balansräkning

Not
1

2023-08-31

2022-08-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer

3

240 757

400 824

Summa materiella anläggningstillgångar

240 757

400 824

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

4

12 500

1 523 122

Summa finansiella anläggningstillgångar

12 500

1 523 122

Summa anläggningstillgångar

253 257

1 923 946

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

0

518 300

Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag

673 122

0

Övriga fordringar

666

2 032

Upparbetad men ej fakturerad intäkt

707 718

0

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

16 803

15 839

Summa kortfristiga fordringar

1 398 309

536 171

Kassa och bank

Kassa och bank

2 022 866

1 930 324

Summa kassa och bank

2 022 866

1 930 324

Summa omsättningstillgångar

3 421 175

2 466 495

SUMMA TILLGÅNGAR

3 674 432

4 390 441

2024011207825

Balansräkning

Not
1

2023-08-31

2022-08-31

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

950 401

1 114 670

Årets resultat

1 304 485

835 731

Summa fritt eget kapital

2 254 886

1 950 401

Summa eget kapital

2 374 886

2 070 401

Obeskattade reserver

Akkumulerade överavskrivningar

187 279

324 427

Summa obeskattade reserver

187 279

324 427

Kortfristiga skulder

5

Övriga skulder till kreditinstitut

0

74 184

Leverantörsskulder

36 597

21 676

Skatteskulder

174 760

34 920

Övriga skulder

518 074

1 364 324

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

382 836

500 509

Summa kortfristiga skulder

1 112 267

1 995 613

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

3 674 432

4 390 441

2024011207826



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:

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer 5 år

Not Ställda säkerheter

| | 2023-08-31 | 2022-08-31 |
|-------------------------------------|------------|------------|
| Tillgångar med äganderättsförbehåll | 0 | 188 192 |
| | 0 | 188 192 |

Not 2 Medelantalet anställda

| | 2022-09-01 -2023-08-31 | 2021-09-01 -2022-08-31 |
|------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Medelantalet anställda | 6 | 6 |

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

| | 2023-08-31 | 2022-08-31 |
|---|------------------|------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 1 181 925 | 1 889 892 |
| Inköp | 0 | 236 500 |
| Försäljningar/utrangeringar | 0 | -944 467 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 1 181 925 | 1 181 925 |
| Ingående avskrivningar | -781 101 | -969 033 |
| Försäljningar/utrangeringar | 0 | 344 383 |
| Årets avskrivningar | -160 067 | -156 451 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -941 168 | -781 101 |
| Utgående redovisat värde | 240 757 | 400 824 |

2024011207828

Not 4 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

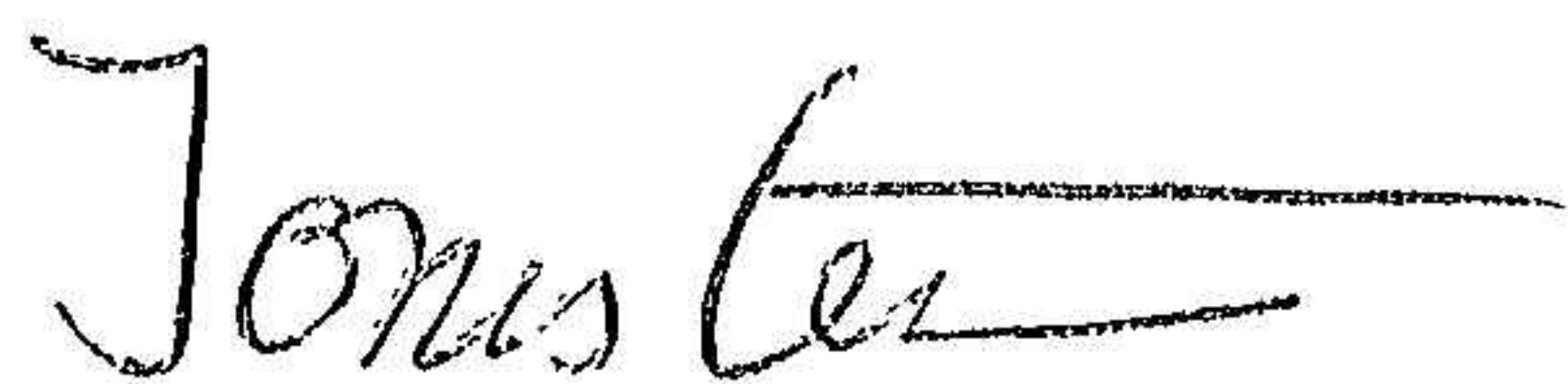
| | 2023-08-31 | 2022-08-31 |
|---|---------------|------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 1 523 122 | 0 |
| Inköp | 12 500 | 1 523 122 |
| Försäljningar | -1 523 122 | 0 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 12 500 | 1 523 122 |
| Utgående redovisat värde | 12 500 | 1 523 122 |

Not 5 Skulder som avser flera poster

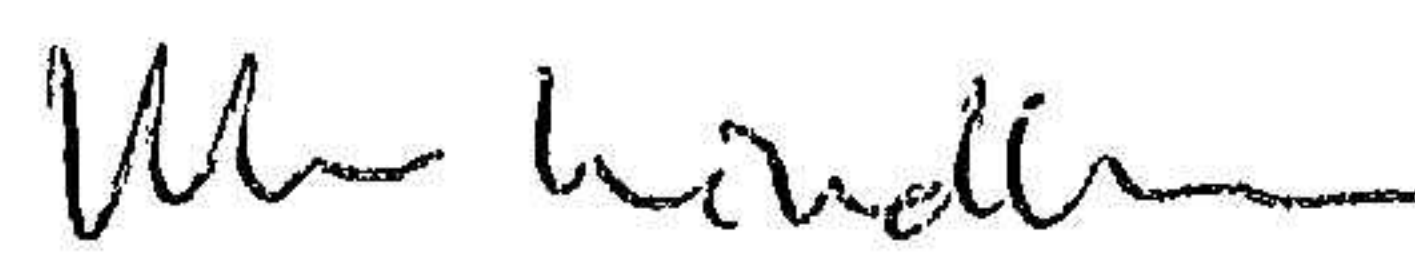
Företagets banklån om 0 kronor redovisas under följande poster i balansräkningen.

| | 2023-08-31 | 2022-08-31 |
|------------------------------------|------------|---------------|
| Långfristiga skulder | | |
| Övriga skulder till kreditinstitut | 0 | 0 |
| | 0 | 0 |
| Kortfristiga skulder | | |
| Övriga skulder till kreditinstitut | 0 | 74 184 |
| | 0 | 74 184 |

Enköping den 10 januari 2024

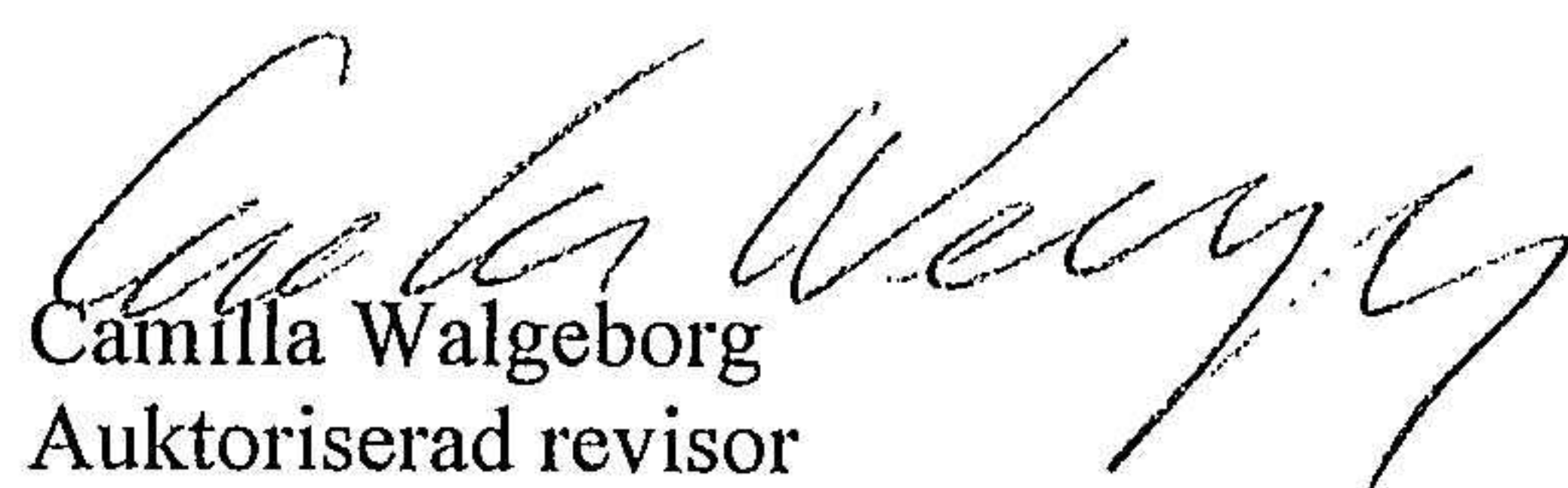


Jonas Lindström
Ordförande



Ulrica Lindkvist

Min revisionsberättelse har lämnats den 10 januari 2024



Camilla Walgeborg
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Tallbackens Ungdomshem AB

Org.nr 556545-5705

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Tallbackens Ungdomshem AB för räkenskapsåret 2022-09-01 - 2023-08-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Tallbackens Ungdomshem ABs finansiella ställning per den 2023-08-31 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 Tallbackens Ungdomshem 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 Tallbackens Ungdomshem AB för räkenskapsåret 2022-09-01 - 2023-08-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter 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 Tallbackens Ungdomshem 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 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:

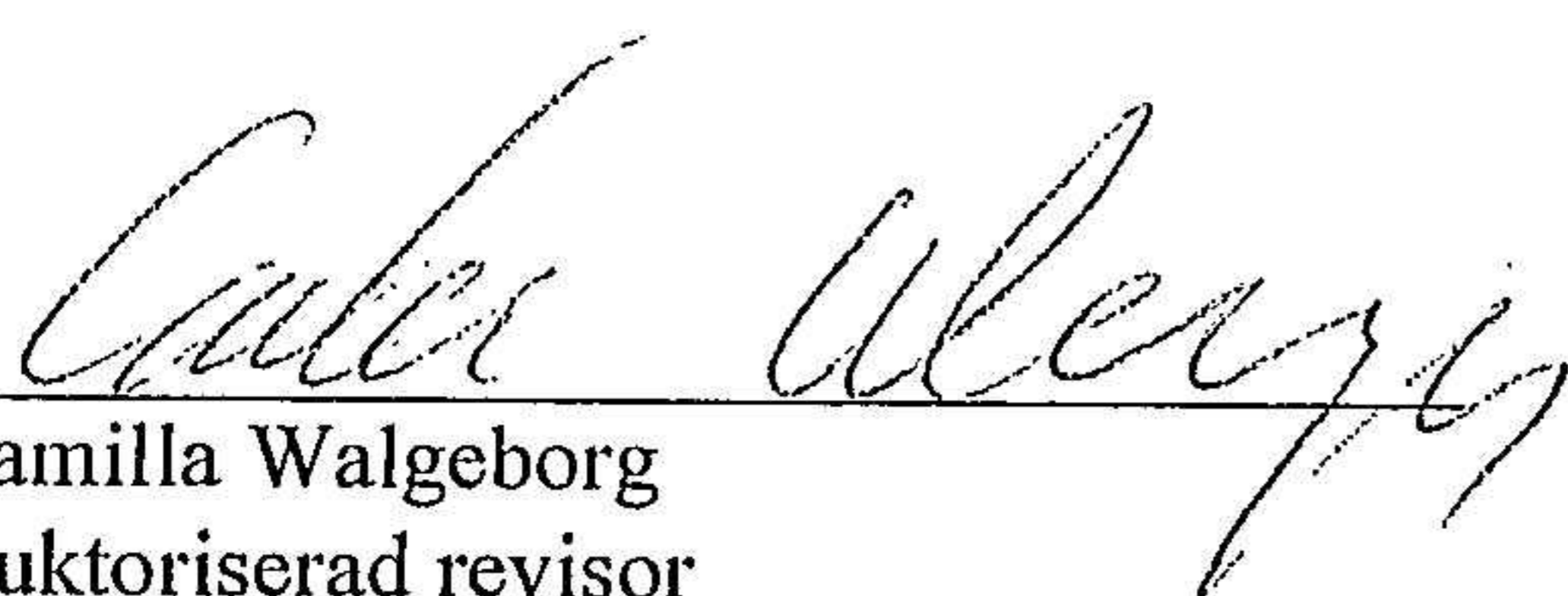
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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 styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Enköping den 10 januari 2024


Camilla Walgeborg
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:

