

ÅRSREDOVISNING

för

Serigmo Care Vassebro AB

Org.nr. 556349-3914

Styrelsen och verkställande direktören får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31

Innehåll

Sida

- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	3
- balansräkning	4
- noter	6
- underskrifter	8

Undertecknad styrelseledamot i Serigmo Care Vassebro AB intygar härmed, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkning fastställts på årsstämma den 19 april 2023. Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Mark 2023-04-19

Robert Åberg

2023050923036

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver behandlingshem med inriktning på psykiska funktionsvariationer i vissa fall i kombination med missbruk.

Bolagets säte är i Mark kommun, Västra Götalands län.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Ny verksamhetschef har rekryterats, tillträtt och godkänts av IVO. Verksamheten hade under året ökade kostnader med anledning av den höga inflationen.

Flerårsöversikt

Beloppen i Flerårsöversikt visas i KSEK

	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	14 007	13 976	14 042	14 214
Resultat efter finansiella poster	-911	168	1 740	1 399
Soliditet (%)	38	61	57	63

Definitioner av nyckeltal, se noter

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Reserv-fond	Fritt eget kapital
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	1 392 569
Utdelning till aktieägare			-1 200 000
Årets resultat			450 587
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	643 156

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	192 569
Årets resultat	450 587
	643 156

Förslag till disposition:

Balanseras i ny räkning	643 156
	643 156

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

Handwritten signatures and initials.

2023050923037

RESULTATRÄKNING

	Not	2022-01-01 2022-12-31	2021-01-01 2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		14 006 900	13 976 156
Övriga rörelseintäkter		137 952	97 075
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		14 144 852	14 073 231
Rörelsekostnader			
Förnödenheter		-1 630 386	-1 563 510
Övriga externa kostnader		-4 378 032	-3 396 834
Personalkostnader	2.	-8 951 114	-8 907 515
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-84 942	-73 315
Summa rörelsekostnader		-15 044 474	-13 941 174
Rörelseresultat		-899 622	132 057
Finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar	3	5 439	38 418
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		104	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-16 852	-2 750
Summa finansiella poster		-11 309	35 668
Resultat efter finansiella poster		-910 931	167 725
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		750 000	0
Lämnade koncernbidrag		0	-250 000
Förändring av periodiseringsfonder		726 080	110 000
Summa bokslutsdispositioner		1 476 080	-140 000
Resultat före skatt		565 149	27 725
Skatter			
Skatt på årets resultat		-114 562	-9 593
Årets resultat		450 587	18 132

2023050923038

BALANSRÄKNING		2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR	Not		
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	4	260 640	283 707
Förbättringsutgifter på annans fastighet	5	95 625	101 250
Summa materiella anläggningstillgångar		356 265	384 957
Finansiella anläggningstillgångar			
Fordringar hos koncernföretag	6	0	1 909 041
Andra långfristiga värdepappersinnehav	7	29 000	29 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		29 000	1 938 041
Summa anläggningstillgångar		385 265	2 322 998
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		1 215 179	1 120 754
Fordringar hos koncernföretag		105 338	0
Övriga fordringar		109 226	75 011
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		47 172	45 985
Summa kortfristiga fordringar		1 476 915	1 241 750
Kassa och bank			
Kassa och bank		564 017	102 026
Summa kassa och bank		564 017	102 026
Summa omsättningstillgångar		2 040 932	1 343 776
SUMMA TILLGÅNGAR		2 426 197	3 666 774

CH
Mr

BALANSRÄKNING

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

Reservfond

Summa bundet eget kapital

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

Årets resultat

Summa fritt eget kapital

Summa eget kapital

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

Summa obeskattade reserver

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

Skulder till koncernföretag

Skatteskulder

Övriga skulder

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

Summa kortfristiga skulder

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

Not

2022-12-31

2021-12-31

100 000

20 000

120 000

192 569

450 587

643 156

763 156

206 920

206 920

448 528

128 027

19 777

293 876

565 913

1 456 121

2 426 197

100 000

20 000

120 000

1 374 437

18 132

1 392 569

1 512 569

933 000

933 000

320 054

120 027

0

283 996

497 128

1 221 205

3 666 774

2023050923039

2023050923040

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.

<i>Materiella anläggningstillgångar</i> <u>Tillämpade avskrivningstider:</u>	<u>Antal år</u>
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5
Inventarier, verktyg och installationer	20
Förbättringsutgifter på annans fastighet	

Noter till resultaträkningen

Not 2 Medelantal anställda	2022	2021
<i>Medelantal anställda</i> Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.		
Medelantal anställda har varit	17	18
Not 3 Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar	2022	2021
Ränteintäkter och liknande resultatposter som avser långfristiga fordringar på koncernföretag	5 439	38 418

Noter till balansräkningen

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	601 176	259 833
Inköp	56 250	341 343
Utgående anskaffningsvärden	657 426	601 176
Ingående avskrivningar	-317 469	-249 779
Årets avskrivningar	-79 317	-67 690
Utgående avskrivningar	-396 786	-317 469
Redovisat värde	260 640	283 707
Not 5 Förbättringsutgifter på annans fastighet	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	112 500	112 500
Utgående anskaffningsvärden	112 500	112 500
Ingående avskrivningar	-11 250	-5 625
Årets avskrivningar	-5 625	-5 625
Utgående avskrivningar	-16 875	-11 250
Redovisat värde	95 625	101 250

NOTER

Not 6	Fordringar hos koncernföretag	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	1 909 041	601 019
	Årets lämnade lån	0	1 308 022
	Årets amorteringar	-1 909 041	0
	Utgående anskaffningsvärden	0	1 909 041
	Redovisat värde	0	1 909 041

Not 7	Andra långfristiga värdepappersinnehav	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	29 000	29 000
	Utgående anskaffningsvärden	29 000	29 000
	Redovisat värde	29 000	29 000

Not 8	Ställda säkerheter	2022-12-31	2021-12-31
	Företagsinteckningar	1 000 000	1 000 000

Not 9 Koncernförhållanden

Bolaget är helägt dotterbolag till Serigmo Invest Holding AB, Org. nr 556794-2544, säte Täby, Stockholms län.
Koncernredovisning upprättas av RobWin AB , Org. nr 559072-0370, säte Täby, Stockholms län.

Not 10 Definition av nyckeltal

Soliditet
Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Serigmo Care Vassebro AB

Org.nr. 556349-3914

Mark

Robert Åberg

Ordförande

2023-04-19

Camran Javani

Styrelseledamot

2023-04-19

Charlotte Högman

Verkställande direktör

2023-04-19

Vår revisionsberättelse har lämnats den 19 april 2023.

Varbergs Revisionsbyrå AB

Johan Ahlberg

Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Serigmo Care Vassebro AB
Org.nr 556349-3914

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Serigmo Care Vassebro AB för räkenskapsåret 2022.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Serigmo Care Vassebro ABs finansiella ställning per den 2022-12-31 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 Serigmo Care Vassebro 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. 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 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.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Serigmo Care Vassebro AB för räkenskapsåret 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Serigmo Care Vassebro 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 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.

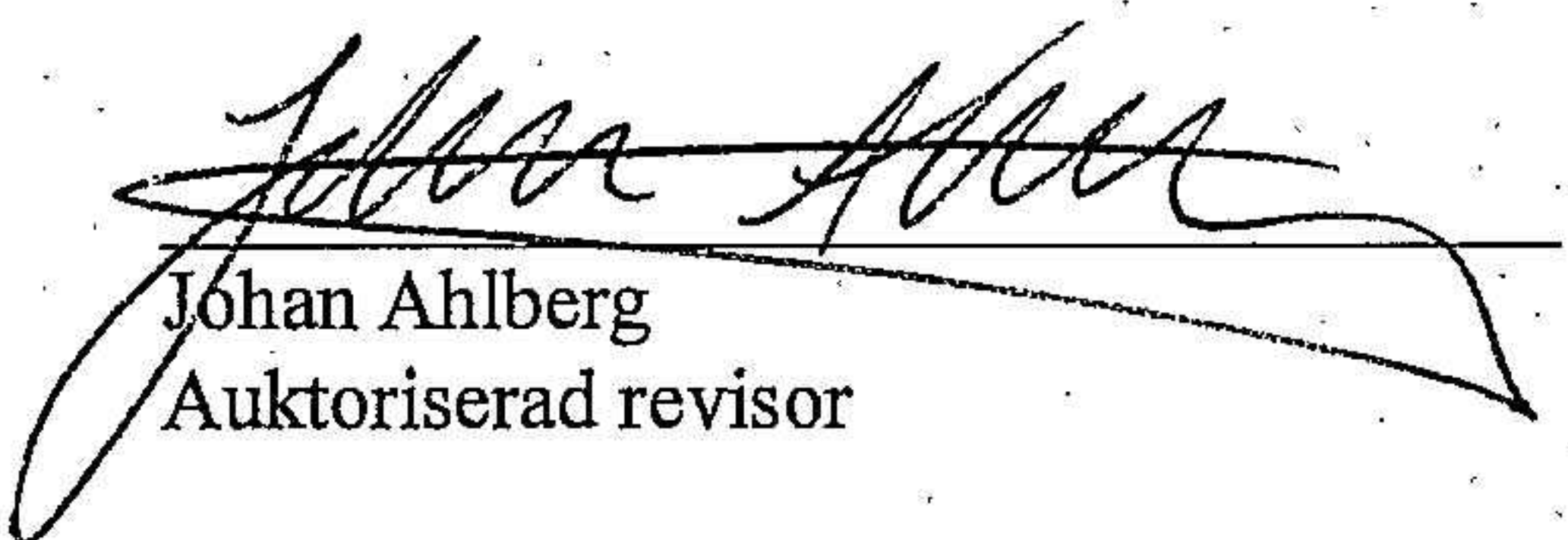
Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god 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 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.

Varberg den 19 april 2023

Varbergs Revisionsbyrå AB



Johan Ahlberg
Auktoriserad revisor