

Årsredovisning

Av Asta Kvillebäcken AB

559010-6976

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 – 2023-12-31.

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor(sek).

Innehåll	Sida
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	4
- Balansräkning	5
- Noter	7
- Underskrifter	7

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-28. 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:
Thomas Kärrbrand
2024-07-01

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Avasta Kvillebäcken AB driver ett boende med särskild service (BmSS) för personer med autism, annan neuropsykiatrisk funktionsnedsättning eller intellektuell funktionsnedsättning med psykiatrisk samsjuklighet samt människor med primärt andra psykiatriska diagnoser. (enligt LSS personkrets 1 & 3 . Boendet innehåller 10 lägenheter. Bolagets arbete går ut på att stödja boende till ett mer självständigt liv där meningsfullhet, trygghet och delaktighet står i fokus. Verksamheten bedrivs i Göteborg och köpare av företagets tjänster är huvudsakligen de sociala myndigheterna inom de kommunala förvaltningarna i Göteborg, Mölndal och Kungälv. Företaget har ramavtal med ett antal kommuner i Västsverige.

Bolaget är ett helägt dotterföretag till AvAsta AB, org.nr. 556974-4021 med säte i Kungsbacka.

Företaget har sitt säte i Kungsbacka.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

AvAsta Kvillebäcken blev antagna som leverantör i Partilles dynamiska inköpssystem för boendeplaceringar enligt LSS.

FLERÅRSÖVERSIKT

Beloppen i flerårsöversikten är angivna i tusental kronor om inte annat anges.

	2301-2312	2201-2212	2101-2112	2001-2012
Nettoomsättning	10 508	10 658	9 233	7 138
Resultat efter finansiella poster	2 499	2 466	1 200	-345
Soliditet %	2		1	2

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
- Belopp vid årets ingång	50 000	1 782	-26 565	25 217
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>				
- Balanseras i ny räkning		-26 565	26 565	0
- Årets resultat			69 067	69 067
- Belopp vid årets utgång	50 000	-24 783	69 067	94 284

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	-24 783
<i>Årets resultat</i>	<i>69 067</i>
<i>Summa</i>	<i>44 284</i>

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	44 284
<i>Summa</i>	<i>44 284</i>

RESULTATRÄKNING

1

	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	10 508 100	10 658 393
Övriga rörelseintäkter	49 181	57 946
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	10 557 281	10 716 339
Rörelsekostnader		
Verksamhetskostnader	-711 835	0
Handelsvaror	0	-342 605
Övriga externa kostnader	-2 078 153	-2 390 539
Personalkostnader	-5 237 754	-5 498 456
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-22 466	-17 746
Summa rörelsekostnader	-8 050 208	-8 249 346
Rörelseresultat	2 507 073	2 466 993
Finansiella poster		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	13	0
Räntekostnader och liknande resultatposter	-8 255	-558
Summa finansiella poster	-8 242	-558
Resultat efter finansiella poster	2 498 831	2 466 435
Bokslutsdispositioner		
Lämnade koncernbidrag	-2 410 000	-2 493 000
Summa bokslutsdispositioner	-2 410 000	-2 493 000
Resultat före skatt	88 831	-26 565
Skatter		
Skatt på årets resultat	-19 764	0
Årets resultat	69 067	-26 565

BALANSRÄKNING

1

		2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	3	58 643	81 109
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		58 643	81 109
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Fordringar hos koncernföretag	4	1 042 742	1 042 742
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		1 042 742	1 042 742
Summa anläggningstillgångar		1 101 385	1 123 851
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		1 531 352	792 894
Fordringar hos koncernföretag		2 505 000	2 375 000
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		272 871	224 077
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		4 309 223	3 391 971
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		789 907	868 054
<i>Summa kassa och bank</i>		789 907	868 054
Summa omsättningstillgångar		5 099 130	4 260 025
SUMMA TILLGÅNGAR		6 200 515	5 383 876

BALANSRÄKNING

	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	50 000	50 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>	<i>50 000</i>	<i>50 000</i>
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	-24 783	1 782
Årets resultat	69 067	-26 565
<i>Summa fritt eget kapital</i>	<i>44 284</i>	<i>-24 783</i>
Summa eget kapital	94 284	25 217
Långfristiga skulder		
Skulder till koncernföretag	5	1 637 529
Summa långfristiga skulder	1 637 529	1 637 529
Kortfristiga skulder		
Förskott från kunder	0	620
Leverantörsskulder	114 178	254 519
Skulder till koncernföretag	2 410 000	1 243 000
Skatteskulder	51 770	136 386
Övriga skulder	1 575 337	1 782 484
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	317 417	304 121
Summa kortfristiga skulder	4 468 702	3 721 130
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	6 200 515	5 383 876

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFAR 2016:10

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och BFAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag (K2).

Materiella anläggningstillgångar

Nedan finns nyttjandeperioderna angivna för företagets materiella anläggningstillgångar.

Inventarier, verktyg och installationer

År
5

Nyckeltalsdefinitioner

Nedan definieras nyckeltalen i förvaltningsberättelsens flerårsöversikt.

Soliditet = Justerat eget kapital / Totalt kapital
Kommentar: Justerat eget kapital beräknas som eget kapital plus 79,4 % av obeskattade reserver.

Not 2 Medelantalet anställda

2023-12-31

2022-12-31

Medelantalet anställda

10

10

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

2023-12-31

2022-12-31

Ingående anskaffningsvärden

112 332

80 863

Förändringar av anskaffningsvärden

Inköp

-

31 469

Utgående anskaffningsvärden

112 332

112 332

Ingående avskrivningar

-31 223

-13 477

Förändringar av avskrivningar

Årets avskrivningar

-22 466

-17 746

Utgående avskrivningar

-53 689

-31 223

Redovisat värde

58 643

81 109

Not 4 Fordringar hos koncernföretag

2023-12-31

2022-12-31

Ingående anskaffningsvärden

1 042 742

1 042 742

Utgående anskaffningsvärden

1 042 742

1 042 742

Not 5 Långfristiga skulder

Det finns inte någon fastställd amorteringsplan för de långfristiga skulderna.

UNDERSKRIFTER

Kungsbacka

Bengt Erik Kärrbrand

Bengt Erik Kärrbrand

Ledamot

2024-06-28

Thomas Kärrbrand

Thomas Kärrbrand

Ordförande

2024-06-27

Vår revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av vår elektroniska underskrift 2024-06-28

KPMG AB

Filip David Larsson

Filip David Larsson

Huvudansvarig revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i AvAsta Kvillebäcken AB , org.nr 559010-6976

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för AvAsta Kvillebäcken AB för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av AvAsta Kvillebäcken 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 AvAsta Kvillebäcken 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 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

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 uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen 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 förvaltning för AvAsta Kvillebäcken 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 ledamöter 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 AvAsta Kvillebäcken 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 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

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 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.

Göteborg 2024-06-28

KPMG AB

Filip Larsson

Filip Larsson

Auktoriserad revisor