

2023102603193

Årsredovisning för  
**AktivEra Stockholm AB**  
556648-4589

Räkenskapsåret  
**2022-09-01 - 2023-08-31**

Innehållsförteckning:	Sida
Förvaltningsberättelse	1-2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4-5
Noter	6-8
Underskrifter	8

## Förvaltningsberättelse

Styrelsen för AktivEra Stockholm AB, 556648-4589, med säte i får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2022-09-01 - 2023-08-31.

### Verksamheten

#### Allmänt om verksamheten

AktivEra Stockholm AB har funnits sedan 2003. På Aktivera Stockholm har vi ett nära samarbete tillsammans mellan alla som är berörda: handläggaren, familjerna, barnen och ungdomarna. För att vistelserna ska bli riktigt bra planerar vi därför besök, inskolning och vistelse i samråd med berörda parter. Vi har korta beslutsvägar och är flexibla när det gäller att hitta på lösningar som passar både individen och gruppen.

Vi har avtal med kommunerna Huddinge, Nacka, Nykvarn, Salem, Sundbyberg, Tyresö, Nynäshamn och Värmdö samt Stockholms Stad. Vi tar även emot barn/ungdomar från övriga landet.

Aktivera har i dag två gårdar:

Haningegården - ligger bara några minuter promenad från pendeltågs/busstationen i Västerhaninge centrum. Vi utnyttjar både den vackra naturen runt omkring och att vi enkelt kan åka in till Stockholm.

Skurugården - har också bra kommunikationer till staden och nära till naturen i och omkring Nacka. Vi har på båda gårdarna även verksamhet som riktar in sig på djur, natur och ekologi.

I vår verksamhet använder vi även islandshästar och sociala tjänstehundar som metod.

#### VAR IDÉ

Vi på Aktivera vill vara bäst på att ge barn och unga med funktionsvariationer goda levnadsvillkor och ett liv som andra genom våra korttidsvistelser.

Aktivera har nästan 20 års erfarenhet av att arbeta med barn och ungdomar som har högfungerande autism samt närliggande funktionsvariationer.

För att våra barn och ungdomar inte ska bli isolerade och stilla sittande jobbar vi med något vi kallar för social aktivering.

De som besöker oss ska få chansen att känna glädje och vänskap de kanske inte annars upplever och dessutom få möjlighet att både koppla av och göra roliga aktiviteter tillsammans och var för sig.

Vi vill förbereda våra deltagare för ett vanligt liv med vänner och kunskaper i att kunna ta hand om sig själv och ett eget hem.

Vi vill även vara goda stabila förebilder till ett svenssonliv i en ibland förvirrad värld.

Vår främsta styrka är också vår duktiga och kompetenta personal som har lång erfarenhet av att arbeta med utvecklingsstörning och autism.

Stämningen här har alltid varit väldigt familjär och ledarna är bra på att entusiasmera alla i verksamheten.

Det får vi ofta höra från nöjda familjer, barn och ungdomar.

Under verksamhetsåret har vi fortsatt att utveckla våra arbetsmetoder och arbetssätt samt regelbundet gjort egen kontroll, riskanalyser samt förbättringsåtgärder så att vi ska vara det bästa alternativet för våra deltagare samt för våra medarbetare.

2023102603194

### Flerårsöversikt

	2022/2023	2021/2022	2020/2021	Belopp i kr 2019/2020
Nettoomsättning	14 675 043	14 723 444	14 113 105	11 371 452
Resultat efter finansiella poster	3 499 280	2 991 899	4 121 275	3 207 568
Soliditet, %	58	58	51	54

### Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reservfond	Balanserad vinst	Årets vinst
Vid årets början	100 000	1 800	682 267	2 339 874
Utdelning			-2 800 000	
Omföring av föreg års vinst			2 339 875	-2 339 874
Årets resultat				2 800 461
Vid årets slut	100 000	1 800	222 142	2 800 461

### Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel, 3 022 603 kronor disponeras enligt följande:

	Belopp i kr
Utdelning, [1 000 aktier * 1 100 per aktie]	1 100 000
Balanseras i ny räkning	1 922 603
<b>Summa</b>	<b>3 022 603</b>

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

2023102603195

## Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-09-01- 2023-08-31</i>	<i>2021-09-01- 2022-08-31</i>
<b>Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.</b>			
Nettoomsättning		14 675 043	14 723 444
Övriga rörelseintäkter		230 142	84 657
<b>Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.</b>		<b>14 905 185</b>	<b>14 808 101</b>
<b>Rörelsekostnader</b>			
Övriga externa kostnader		-3 663 863	-3 791 358
Personalkostnader	2	-7 267 137	-7 791 432
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-403 905	-204 164
<b>Summa rörelsekostnader</b>		<b>-11 334 905</b>	<b>-11 786 954</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>3 570 280</b>	<b>3 021 147</b>
<b>Finansiella poster</b>			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		1 587	270
Räntekostnader och liknande resultatposter		-72 587	-29 518
<b>Summa finansiella poster</b>		<b>-71 000</b>	<b>-29 248</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>3 499 280</b>	<b>2 991 899</b>
<b>Bokslutsdispositioner</b>			
<b>Resultat före skatt</b>		<b>3 499 280</b>	<b>2 991 899</b>
<b>Skatter</b>			
Skatt på årets resultat		-698 819	-652 025
<b>Årets resultat</b>		<b>2 800 461</b>	<b>2 339 874</b>

2023102603196

## Balansräkning

Belopp i kr	Not	2023-08-31	2022-08-31
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	3	1 531 883	812 038
Summa materiella anläggningstillgångar		1 531 883	812 038
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		1 531 883	812 038
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		1 521 530	1 278 583
Övriga fordringar		10 220	2 500
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		229 927	299 499
Summa kortfristiga fordringar		1 761 677	1 580 582
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		2 204 186	3 075 604
Summa kassa och bank		2 204 186	3 075 604
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		3 965 863	4 656 186
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		5 497 746	5 468 224

2023102603197

## Balansräkning

Belopp i kr	Not	2023-08-31	2022-08-31
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital (1000 aktier)		100 000	100 000
Reservfond		1 800	1 800
Summa bundet eget kapital		101 800	101 800
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		222 142	682 267
Årets resultat		2 800 461	2 339 874
Summa fritt eget kapital		3 022 603	3 022 141
<b>Summa eget kapital</b>		<b>3 124 403</b>	<b>3 123 941</b>
<i>Obeskattade reserver</i>			
Akkumulerade överavskrivningar	4	58 726	58 726
Summa obeskattade reserver		58 726	58 726
<i>Långfristiga skulder</i>			
Övriga skulder till kreditinstitut	5	900 280	551 457
Summa långfristiga skulder		900 280	551 457
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Förskott från kunder		10 972	10 972
Leverantörsskulder		145 716	79 329
Skatteskulder		-211 132	468 960
Övriga skulder		1 068 756	793 278
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		400 025	381 561
Summa kortfristiga skulder		1 414 337	1 734 100
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>5 497 746</b>	<b>5 468 224</b>

2023102603198

## Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

### 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 och beräknad nyttjandeperiod. Följande avskrivningstider tillämpas:

<i>Anläggningstillgångar</i>	<i>År</i>
Immateriella anläggningstillgångar:	
Materiella anläggningstillgångar:	
-Inventarier, verktyg och installationer	5

Skillnaden mellan ovan nämnda avskrivningar och skattemässigt gjorda avskrivningar redovisas som ackumulerade överavskrivningar, vilka ingår i obeskattade reserver.

### Definition av nyckeltal

#### Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

#### Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före extraordinära intäkter och kostnader.

#### Soliditet

Eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt (20,6 %) i förhållande till balansomslutningen.

2023102603199

## Not 2 Anställda och personalkostnader

### Personal

	2022-09-01- 2023-08-31	2021-09-01- 2022-08-31
Medelantalet anställda	16	16
<b>Summa</b>	<b>16</b>	<b>16</b>

## Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-08-31	2022-08-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	2 334 436	2 334 436
-Nyanskaffningar	1 123 750	
-Avyttringar och utrangeringar	-250 000	
Vid årets slut	3 208 186	2 334 436
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-1 522 398	-1 318 234
-Återförda avskrivningar på avyttringar och utrangeringar	250 000	
-Årets avskrivning anskaffningsvärden	-403 905	-204 164
Vid årets slut	-1 676 303	-1 522 398
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>1 531 883</b>	<b>812 038</b>

## Not 4 Obeskattade reserver

	2023-08-31	2022-08-31
Akkumulerade avskrivningar utöver plan:		
Periodiseringsfonder:		
Akkumulerade överavskrivningar	58 726	58 726
<b>Summa</b>	<b>58 726</b>	<b>58 726</b>

## Not 5 Övriga skulder till kreditinstitut

	2023-08-31	2022-08-31
Kortare än ett år	172 000	131 000
Förfallotidpunkt, 1-5 år från balansdagen	728 279	551 457
	<b>900 279</b>	<b>682 457</b>

2023102603200

## Not 6 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

### Ställda säkerheter

	2023-08-31	2022-08-31
<i>Panter och därmed jämförliga säkerheter som har ställts för egna skulder och avsättningar</i>		
Företagsinteckning	200 000	200 000
Tillgångar med äganderättsförbehåll	1 072 279	554 430
<b>Summa ställda säkerheter</b>	<b>1 272 279</b>	<b>754 430</b>

### Underskrifter

Tyresö 2023-10-19

Britta Stugemo

Min revisionsberättelse har lämnats den 19 oktober 2023

Bengt Larsson  
Auktoriserad revisor

Kommentar:

Bolagets resultat- och balansräkning blir föremål för fastställelse på ordinarie årsstämma

Fotokopians överensstämmelse med originalet intygas:

Susanne Leistén  
CGM Ekonomi AB, 08-556 559 80

2023102603201

**SIGNATURES****ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 9 pages before this page  
 Dokumentet inneholder 9 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 9 sivua ennen tätä sivua  
 Dette dokument indeholder 9 sider før denne side

Detta dokument innehåller 9 sidor före denna sida

2023102603202

**BRITTA STUGEMO**

fbe2b54a-0652-4f4b-acc4-71ddbbb4ee41 - 2023-10-19 10:32:37 UTC +03:00  
 BankID / Freja eID - aea81d9e-885f-4d2a-81b7-e3a55a7fac8e - SE

**BENGT LARSSON**

0ab62d8e-25dc-4257-b528-14be9d4f6336 - 2023-10-19 12:33:15 UTC +03:00  
 BankID / Freja eID - 0ff309c8-a0d0-4dcc-8a6d-2bb29b866030 - SE

Fotokopians överensstämmelse med  
 originalet intygas:

Susanno Leistén  
 CGM Ekonomi AB, 08-556 559 80

authority to sign  
 representative  
 custodial

asemavaftuutus  
 nimenkirjoitusoikeus  
 huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt  
 firmateckningsrätt  
 förvaltare

autoritet til a signere  
 representant  
 foresalte/verge

myndighed til at underskrive  
 repræsentant  
 frihedsberøvende

## Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i AktivEra Stockholm AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2023-10-19. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Stockholm 2023-10-19

  
Britta Stugemo

# Revisionsberättelse

## Till bolagsstämman i AktivEra Stockholm AB

Org.nr 556648-4589

## Rapport om årsredovisningen

### *Uttalanden*

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för AktivEra Stockholm 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 AktivEra Stockholm 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 AktivEra Stockholm 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 AktivEra Stockholm 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till AktivEra Stockholm AB enligt god revisorsred 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 revisionsred 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 revisionsred 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.

Bromma

---

Bengt Larsson  
Auktoriserad revisor

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat med Addo Sign säkra digitala signatur.  
Undertecknarens identitet registreras fysiskt i det elektroniska PDF-dokumentet och visas nedan.  
Alla tider anges i koordinerad universell tid (Coordinated Universal Time, UTC).

## Undertecknare



**BENGT LARSSON**

+UOsgPlsGNDzcrjShCNGrA

2023-10-19 09:32:48Z

## Dokument i försändelsen

Revisionsberättelse AktivEra Stockholm AB.2023.pdf

*Detta dokument*



Dokumentet signeras digitalt med den säkra signeringstjänsten Addo Sign. Signaturbeviset i dokumentet säkras och valideras med det matematiska hashvärdet för originaldokumentet.

Dokumentet är låst för ändringar och tidsstämplat med ett certifikat från en betrodd tredje part. Alla kryptografiska signeringsbevis är inbäddade i PDF-dokumentet ifall de ska användas för validering i framtiden.

### Hur man verifierar dokumentets äkthet

Dokumentet är skyddat med ett Adobe CDS-certifikat. När dokumentet öppnas i Adobe Reader ser det ut att vara signerat genom Addo Sign signeringstjänst.