

Årsredovisning

AVA Assistans & Hemtjänst AB

556840-8057

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31.

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

Innehåll	Sida
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4
- Noter	6
- Underskrifter	7

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-06-12. 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:

Nimet Aydin

2023-06-12

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Bolaget ska bedriva vård och omsorg av unga och gamla samt därmed förenlig verksamhet. Bolaget ska även förvalta fast och lös egendom. Bolaget är moderbolag till AVA Dagverksamhet AB. Företaget har sitt säte i Stockholm.

FLERÅRSÖVERSIKT

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

	2201-2212	2101-2112	2001-2012	1901-1912
Nettoomsättning	6 218	6 436	6 830	6 256
Resultat efter finansiella poster	802	915	1 393	47
Soliditet %	76	78	81	83

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
- Belopp vid årets ingång	50 000	3 197 700	685 275	3 932 975
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>				
- Utdelning		-600 000		-600 000
- Balanseras i ny räkning		685 275	-685 275	0
- Årets resultat			475 577	475 577
- Belopp vid årets utgång	50 000	3 282 975	475 577	3 808 552

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	3 282 975
Årets resultat	475 577
Summa	3 758 552

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	3 758 552
Summa	3 758 552

RESULTATRÄKNING

1

	2022-01-01 2022-12-31	2021-01-01 2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	6 217 546	6 436 244
Övriga rörelseintäkter	111 854	131 843
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	6 329 400	6 568 087
Rörelsekostnader		
Råvaror och förnödenheter	-115 869	-128 209
Handelsvaror	-157 902	-58 377
Övriga externa kostnader	-688 793	-711 944
Personalkostnader	-4 503 234	-5 050 640
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-58 000	-13 000
Summa rörelsekostnader	-5 523 798	-5 962 170
Rörelseresultat	805 602	605 917
Finansiella poster		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	326	309 784
Räntekostnader och liknande resultatposter	-4 170	-255
Summa finansiella poster	-3 844	309 529
Resultat efter finansiella poster	801 758	915 446
Bokslutsdispositioner		
Förändring av periodiseringsfonder	-200 000	-45 000
Summa bokslutsdispositioner	-200 000	-45 000
Resultat före skatt	601 758	870 446
Skatter		
Skatt på årets resultat	-126 181	-185 171
Årets resultat	475 577	685 275

BALANSRÄKNING

1

		2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	3	232 000	0
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		232 000	0
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	4	100 000	100 000
Fordringar hos koncernföretag	5	20 000	200 000
Andra långfristiga värdepappersinnehav	6	99 692	0
Andra långfristiga fordringar	7	2 350 000	2 050 000
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		2 569 692	2 350 000
Summa anläggningstillgångar		2 801 692	2 350 000
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		493 159	605 359
Övriga fordringar		140 585	45 650
Upparbetad men ej fakturerad intäkt		500 236	522 413
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		58 026	57 275
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		1 192 006	1 230 697
<i>Kortfristiga placeringar</i>			
Övriga kortfristiga placeringar		0	25 000
<i>Summa kortfristiga placeringar</i>		0	25 000
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		2 159 852	2 306 530
<i>Summa kassa och bank</i>		2 159 852	2 306 530
Summa omsättningstillgångar		3 351 858	3 562 227
SUMMA TILLGÅNGAR		6 153 550	5 912 227

BALANSRÄKNING

	2022-12-31	2021-12-31
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	3 282 975	3 197 700
Årets resultat	475 577	685 275
<i>Summa fritt eget kapital</i>	<i>3 758 552</i>	<i>3 882 975</i>
Summa eget kapital	3 808 552	3 932 975
Obeskattade reserver		
Periodiseringsfonder	1 065 000	865 000
Summa obeskattade reserver	1 065 000	865 000
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	8 175 729	0
Summa långfristiga skulder	175 729	0
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	8 49 400	0
Leverantörsskulder	146 751	85 981
Skatteskulder	0	97 261
Övriga skulder	118 958	223 392
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	789 160	707 618
Summa kortfristiga skulder	1 104 269	1 114 252
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	6 153 550	5 912 227

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFNAR 2016:10

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag (K2). Bolaget är moderbolag, men med stöd av ÅRL 7 kap 3 § upprättas inte någon koncernredovisning.

Materiella anläggningstillgångar

Företaget har inom ramen för det allmänna rådet valt att skriva av samtliga inventarier utifrån en schablonmässig nyttjandeperiod på 5 år.

	Procent	År
Inventarier, verktyg och installationer	20	5

Not 2 Medelantalet anställda

	2022-12-31	2021-12-31
Medelantalet anställda	13	15

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	65 000	65 000
<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
Inköp	290 000	0
Utgående anskaffningsvärden	355 000	65 000
Ingående avskrivningar	-65 000	-52 000
<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
Årets avskrivningar	-58 000	-13 000
Utgående avskrivningar	-123 000	-65 000
Redovisat värde	232 000	0

Not 4 Andelar i koncernföretag

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	100 000	100 000
Utgående anskaffningsvärden	100 000	100 000
Redovisat värde	100 000	100 000

Not 5 Fordringar hos koncernföretag

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	200 000	200 000
Årets lämnade lån	-	0
Årets amorteringar	-180 000	-
Utgående anskaffningsvärden	20 000	200 000

Not 6 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	0	0
Inköp	99 692	0
Utgående anskaffningsvärden	99 692	0

Not 7	Andra långfristiga fordringar	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	2 050 000	0
	Inköp	300 000	2 050 000
	Utgående anskaffningsvärden	2 350 000	2 050 000

Not 8 poster	Tillgångar, avsättningar och skulder som avser flera poster	2022-12-31	2021-12-31
---------------------	--	-------------------	-------------------

Företagets banklån som uppgår till (225 129) kr har delats upp på följande poster i balansräkningen.

Långfristiga skulder efter 5 år

Övriga skulder till kreditinstitut 0 0

Kortfristiga skulder mindre än 5 år

Övriga skulder till kreditinstitut 225 129 0

Not 9	Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut
--------------	--

Avyttring av aktier i dotterbolaget VIDE Boende AB, 559193-5761 , har skett efter räkenskapsårets slut.

Not 10	Ställda säkerheter	2022-12-31	2021-12-31
	Tillgångar med äganderättsförbehåll	232 000	0
	Summa ställda säkerheter	232 000	0

UNDERSKRIFTER

Stockholm

Jan Johansson

Jan Johansson

2023-06-12

Nimet Aydin

Nimet Aydin

2023-06-12

Bilal Görgü

Bilal Görgü

2023-06-12

Ayse Roza Barik

Ayse Roza Barik

2023-06-12

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-06-12

Bengt Rickard Sterner

Bengt Rickard Sterner

Godkänd revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i AVA Assistans & Hemtjänst AB, org.nr 556840-8057

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för AVA Assistans & Hemtjänst AB för år 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av AVA Assistans & Hemtjänst ABs finansiella ställning per den 31 december 2022 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 AVA Assistans & Hemtjänst 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 AVA Assistans & Hemtjänst AB för år 2022 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 AVA Assistans & Hemtjänst 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 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 om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Sundbyberg 2023-06-12

Bengt Sterner

Bengt Sterner

Godkänd revisor