

Årsredovisning för

Wattholma Vård och Omsorg AB

556872-4933

Räkenskapsåret

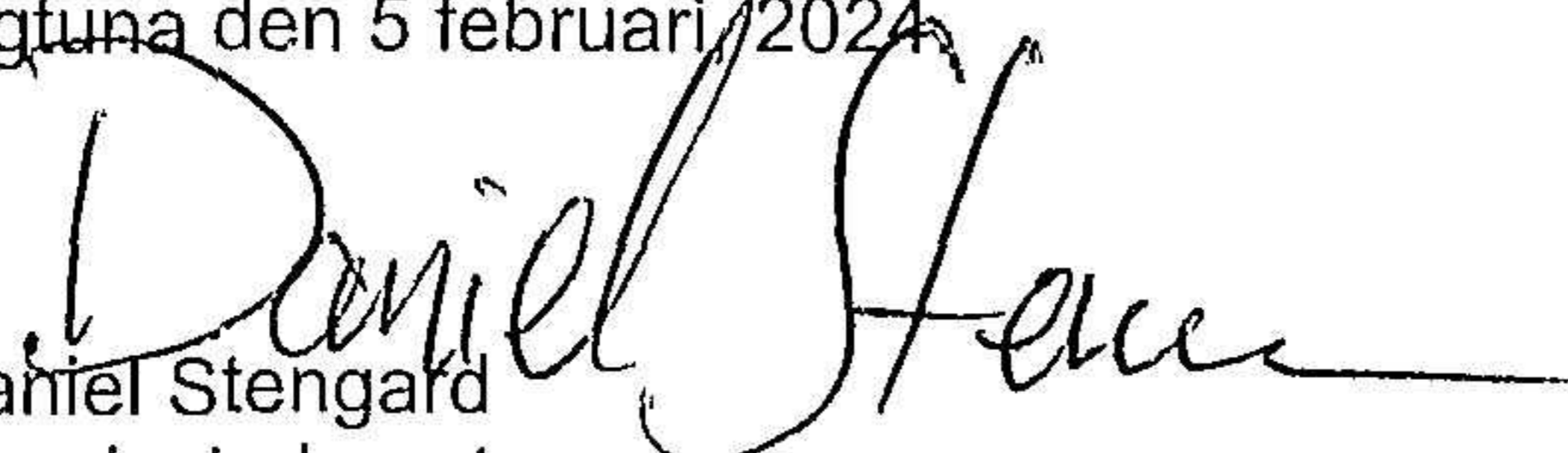
2022-09-01 - 2023-08-31

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Wattholma Vård och Omsorg AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2024-02-05. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Sigtuna den 5 februari 2024

Daniel Stengard
Styrelseledamot



Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Wattholma Vård och Omsorg AB, 556872-4933, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2022-09-01 - 2023-08-31.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företaget registrerades år 2011 och bedriver uthyrning av en fastighet för korttidsboende för personer med fysiska funktionsnedsättningar. Wattholma Vård och Omsorg AB är ett helägt dotterbolag till Waiora Wellness AB, org nr 556872-3885, med säte i Sigtuna. Bolaget har sitt säte i Sigtuna, Stockholms län.

Flerårsöversikt

	2022/2023	2021/2022	2020/2021	Belopp i kr 2019/2020
Nettoomsättning	1 640 000	1 320 000	1 320 000	1 320 000
Resultat efter finansiella poster	809 538	499 709	640 103	628 381
Soliditet, %	55	50	44	46

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Fritt eget kapital
Vid årets början	1 000 000		2 730 972
Årets resultat			437 415
Vid årets slut	1 000 000		3 168 387

Resultatdisposition

	Belopp i kr
Styrelsen föreslår att fritt eget kapital, kronor 3 168 387, disponeras enligt följande:	
Utdelning, 1 000 st aktier á 1 000 kr	1 000 000
Balanseras i ny räkning	2 168 387
Summa	3 168 387

Styrelsens yttrande över den föreslagna vinsutdelningen

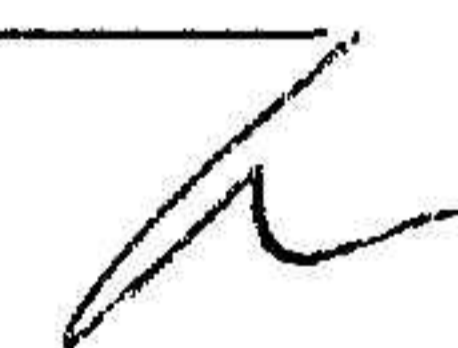
Styrelsen anser att den föreslagna utdelningen är försvarlig på bolagsnivå med hänsyn till de krav som verksamhetens art, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets eget kapital och med hänsyn till bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning.

Vad beträffar resultat och ställning i övrigt, hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.



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>
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.			
Övriga rörelseintäkter		1 640 000	1 320 000
Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		1 640 000	1 320 000
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-370 189	-461 449
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-226 296	-226 296
Summa rörelsekostnader		-596 485	-687 745
Rörelseresultat		1 043 515	632 255
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		391	-
Räntekostnader och liknande resultatposter		-234 368	-132 546
Summa finansiella poster		-233 977	-132 546
Resultat efter finansiella poster		809 538	499 709
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		-	450 000
Lämnade koncernbidrag		-75 000	-
Förändring av periodiseringsfonder		-180 000	-238 000
Summa bokslutsdispositioner		-255 000	212 000
Resultat före skatt		554 538	711 709
Skatter			
Skatt på årets resultat		-117 123	-147 131
Årets resultat		437 415	564 578



Balansräkning

Belopp i kr	Not	2023-08-31	2022-08-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	3	6 393 483	6 619 779
Inventarier, verktyg och installationer	4	-	-
Summa materiella anläggningstillgångar		6 393 483	6 619 779
Summa anläggningstillgångar		6 393 483	6 619 779
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Fordringar hos koncernföretag		2 278 923	1 673 923
Övriga fordringar		37 386	2 995
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		5 872	5 350
Summa kortfristiga fordringar		2 322 181	1 682 268
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		274 734	338 895
Summa kassa och bank		274 734	338 895
Summa omsättningstillgångar		2 596 915	2 021 163
SUMMA TILLGÅNGAR		8 990 398	8 640 942

2024021204247

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2023-08-31	2022-08-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		1 000 000	1 000 000
Summa bundet eget kapital		1 000 000	1 000 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		2 730 972	2 166 394
Årets resultat		437 415	564 578
Summa fritt eget kapital		3 168 387	2 730 972
Summa eget kapital		4 168 387	3 730 972
<i>Obeskattade reserver</i>			
Periodiseringsfonder		923 000	743 000
Summa obeskattade reserver		923 000	743 000
<i>Långfristiga skulder</i>			
Övriga skulder till kreditinstitut	5	3 513 888	3 800 352
Summa långfristiga skulder		3 513 888	3 800 352
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Övriga skulder till kreditinstitut		286 464	286 464
Leverantörsskulder		25 880	15 502
Skatteskulder		46 513	42 994
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		26 266	21 658
Summa kortfristiga skulder		385 123	366 618
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		8 990 398	8 640 942

2024021204248



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.

Koncernuppgifter

Av bolagets försäljning utgör 100% andra bolag inom koncernen medans ingen del av rörelsekostnader avser andra bolag inom koncernen.

Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden och beräknad nyttjandeperiod. Följande avskrivningstider tillämpas:

<i>Anläggningstillgångar</i>	År
Materiella anläggningstillgångar:	
-Byggnader	33
-Inventarier, verktyg och installationer	5

Not 2 Personal

Personal

	2022-09-01- 2023-08-31	2021-09-01- 2022-08-31
Medelantalet anställda	-	-
Summa	-	-

Not 3 Byggnader och mark

	2023-08-31	2022-08-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	8 820 768	8 820 768
	8 820 768	8 820 768
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-2 200 989	-1 974 693
-Årets avskrivning enligt plan	-226 296	-226 296
	-2 427 285	-2 200 989
Redovisat värde vid årets slut	6 393 483	6 619 779

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-08-31	2022-08-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	306 675	306 675
Vid årets slut	306 675	306 675
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-306 675	-306 675
Vid årets slut	-306 675	-306 675
Redovisat värde vid årets slut	-	-

Not 5 Övriga skulder till kreditinstitut

	2023-08-31
Belopp varmed skuldposten förväntas betalas efter mer än fem år efter balansdagen	2 368 032
	2 368 032

Not 6 Ställda säkerheter

Ställda säkerheter

	2023-08-31	2022-08-31
<i>Panter och därmed jämförliga säkerheter som har ställts för egna skulder och avsättningar</i>		
Företagsinteckning	500 000	500 000
Fastighetsinteckning	5 800 000	5 800 000
Andra ställda säkerheter		
Summa ställda säkerheter	6 300 000	6 300 000

2024021204250

Underskrifter

Sigtuna den 5 februari, 2024.


Sofia Steinert
Styrelseordförande


Daniel Stengard
Styrelseledamot

Mín revisionsberättelse har lämnats 2024-02-05



Hans Warborn
Godkänd revisor

Kommentar:

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

REVISIONSBERÄTTELSE

Till årsstämman i Wattholma Vård och Omsorg AB Organisationsnummer 556872-4933

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Wattholma Vård och Omsorg 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 Wattholma Vård och Omsorg ABs finansiella ställning per den 31 augusti 2023 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 Wattholma Vård och Omsorg 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 denna 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 inhämtats 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 Wattholma Vård och Omsorg 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 uttalande

Jag har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnitt *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Wattholma Vård och Omsorg AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

2024021204254

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 det 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 rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot i något väsentligt avseende:

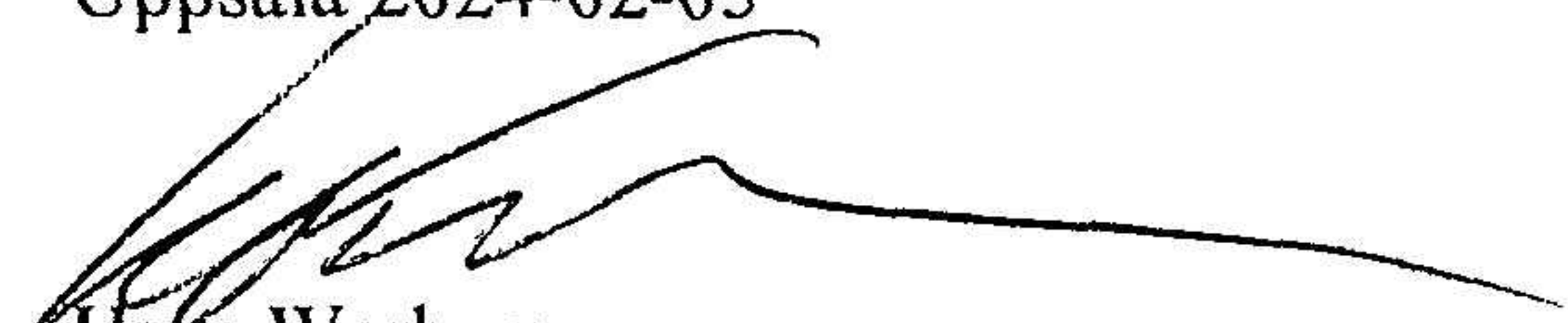
- * företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningskyldighet mot bolaget, eller
- * på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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 utförts enligt god revisions sed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningskyldighet 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 revisions sed 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.

Uppsala 2024-02-05


Hans Warborn
Godkänd revisor