

ÅRSREDOVISNING

Staple Ungdomshem AB
Org nr 556614-5032

2021-01-01 - 2021-12-31

Innehåll:

Förvaltningsberättelse	s 1
Resultaträkning	s 2
Balansräkning	s 3
Tilläggsupplysningar	s 5

ÅRSREDOVISNING

Styrelsen och verkställande direktören för **Staple Ungdomshem AB (556614-5032)** får härmed avgiva årsredovisning för perioden **2021-01-01 -- 2021-12-31**. Resultaträkning, balansräkning, bokslutskommentarer och noter utgör en del av årsredovisningen.

Verksamheten

Bolaget skall bedriva öppen- och/eller institutionsvård för barn och ungdomar, kamratstödsverksamhet i skolor. I anslutning till vårdverksamheten knuten produktion och försäljning av varor och tjänster då främst utbildning. Bolagets säte är Gotlands län.

<i>Flerårsöversikt (tkr)</i>	2021	2020	2019	2018	2017
Nettoomsättning	13 563	14 915	16 237	16 312	13 969
Resultat efter finansnetto	963	537	518	1 393	2 433
Soliditet (%)	87%	83%	84%	40%	59%

<i>Förändring eget kapital</i>	Aktiekapital	Reserv fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt kapital
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	5 714 039	667 813	6 501 852
Disposition enligt beslut. av årets årsstämma			667 813	-667 813	0
Årets resultat				761 531	761 531
Summa eget kapital	100 000	20 000	6 381 852	761 531	7 263 383

Förslag till vinstdisposition

Balanserat resultat	6 381 852
Årets resultat	761 531
	<u>7 143 383</u>

Styrelsen föreslår att

ovanstående disponeras sålunda:

Överföres i ny räkning	7 143 383
	<u>7 143 383</u>

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

RESULTATRÄKNING

	Not	2021-01-01- 2021-12-31	2020-01-01- 2020-12-31
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		13 563 334	14 914 960
Övriga intäkter		236 056	58 562
		<u>13 799 390</u>	<u>14 973 522</u>
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-7 778 610	-7 772 082
Personalkostnader	1	-4 963 164	-6 528 601
Avskrivning av materiella anläggningstillgångar	4,5	-73 241	-117 430
		<u>-12 815 015</u>	<u>-14 418 113</u>
Rörelseresultat		984 375	555 409
Resultat från finansiella poster			
Ränteintäkter och liknande resultatposter		0	0
Räntekostnader och liknande resultatposter	2	-21 589	-18 237
		<u>-21 589</u>	<u>-18 237</u>
Årets resultat efter finansiella poster		962 786	537 172
Bokslutsdispositioner	3	0	311 331
Skatt på årets resultat		-201 255	-180 690
Årets resultat		761 531	667 813

BALANSRÄKNING

Not 2021-12-31 2020-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Maskiner, inventarier och verktyg

4	342 156	415 397
	<u>342 156</u>	<u>415 397</u>

Summa anläggningstillgångar

342 156 415 397

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

1 204 365 1 263 070

Skattefordringar

3 014 0

Fordringar på koncernbolag

4 416 985 4 916 985

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

109 619 65 000

5 733 983 6 245 055

Kassa och bank

2 597 420 1 501 212

Summa omsättningstillgångar

8 331 403 7 746 267

SUMMA TILLGÅNGAR

8 673 559 8 161 664

BALANSRÄKNING	Not	2021-12-31	2020-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital (1 000 st)		100 000	100 000
Reservfond		20 000	20 000
		<u>120 000</u>	<u>120 000</u>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		6 381 852	5 714 039
Årets resultat		761 531	667 813
		<u>7 143 383</u>	<u>6 381 852</u>
Summa eget kapital		7 263 383	6 501 852
<i>Obeskattade reserver</i>	5	342 418	342 418
<i>Långfristiga skulder</i>			
Skulder till kreditinstitut	6	285 782	478 570
Summa långfristiga skulder		<u>285 782</u>	<u>478 570</u>
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Skulder till kreditinstitut	6	190 764	188 740
Leverantörsskulder		182 903	152 858
Aktuella skatteskulder		0	4 161
Övriga skulder		147 976	187 365
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		260 333	305 700
Summa kortfristiga skulder		<u>781 976</u>	<u>838 824</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		8 673 559	8 161 664

REDOVISNINGS- OCH VÄRDERINGSPRINCIPER

ALLMÄNT

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Värderingsprinciper mm

Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Intäkter

Intäkter har upptagits till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Fordringar

Redovisas efter individuell bedömning till belopp som förväntas inflyta.

Anläggningstillgångar

Anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med avskrivningar. Anläggningstillgångar skrivs av systematiskt över tillgångens bedömda nyttjandeperiod. När tillgångarnas avskrivningsbara belopp fastställs, beaktas i förekommande fall tillgångens restvärde.

Avskrivningar enligt plan har gjorts enligt följande:

Inventarier	20%
Bilar och andra transportmedel	20%

Skulder

Värderas till belopp varmed skulderna förväntas bli betalda.

Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet: Justerat eget kapital i procent av balansomslutningen.

2022072729075

Not 1 Medelantalet anställda	2021	2020
Medelantalet anställda	9	12
Varav kvinnor	3	3
Löner och andra ersättningar		
Löner och andra ersättningar till styrelse och företagsledning	0	1 008 644
Löner och andra ersättningar till övriga anställda	3 634 509	3 932 606
Sociala kostnader	1 324 268	1 566 093
(varav pensionskostnader)	(233 319)	(307 654)

Not 2 Räntekostnader och liknande resultatposter	2021	2020
Räntekostnader till kreditinstitut	21 556	18 162
Övriga finansiella poster	33	75
Summa räntekostnader och liknande resultatposter	21 589	18 237

Not 3 Bokslutsdispositioner	2021	2020
Återföring av periodiseringsfond	0	300 000
Förändring överavskrivning	0	11 331
Summa bokslutsdispositioner	0	311 331

Not 4 Inventarier	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärde	3 088 368	2 719 118
Årets anskaffningar	0	369 250
Summa anskaffningsvärde	3 088 368	3 088 368
Ingående ackumulerade avskrivningar	-2 672 971	-2 555 541
Årets avskrivning	-73 241	-117 430
Summa ackumulerade avskrivningar	-2 746 212	-2 672 971
Planenligt restvärde / bokfört värde	342 156	415 397

Not 5 Obeskattade reserver	2021-12-31	2020-12-31
Periodiseringsfond tax 2018	300 000	300 000
Akkumulerade överavskrivningar	42 418	42 418
Summa obeskattade reserver	342 418	342 418

2022072729076

Not 6 Långfristiga skulder	2021-12-31	2020-12-31
Skulder som förfaller 2-5 år	285 782	478 570
Skulder som förfaller efter 5 år	0	0
Summa långfristiga skulder	285 782	478 570

Not 7 Ställda panter för egna skulder	2021-12-31	2020-12-31
För egna skulder till kreditinstitut		
Företagsinteckningar	1 500 000	1 500 000
Transportfordon med äganderättsförbehåll	0	0
	1 500 000	1 500 000

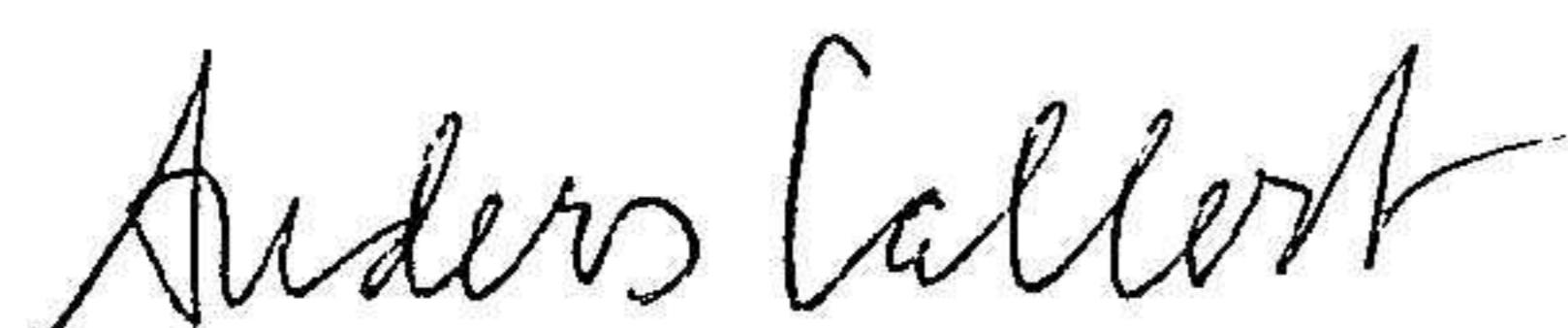
Påskrifter

Visby den 30 / 6 -2022



Daniel Hansson
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse beträffande denna årsredovisning har lämnats den 30 / 6 2022

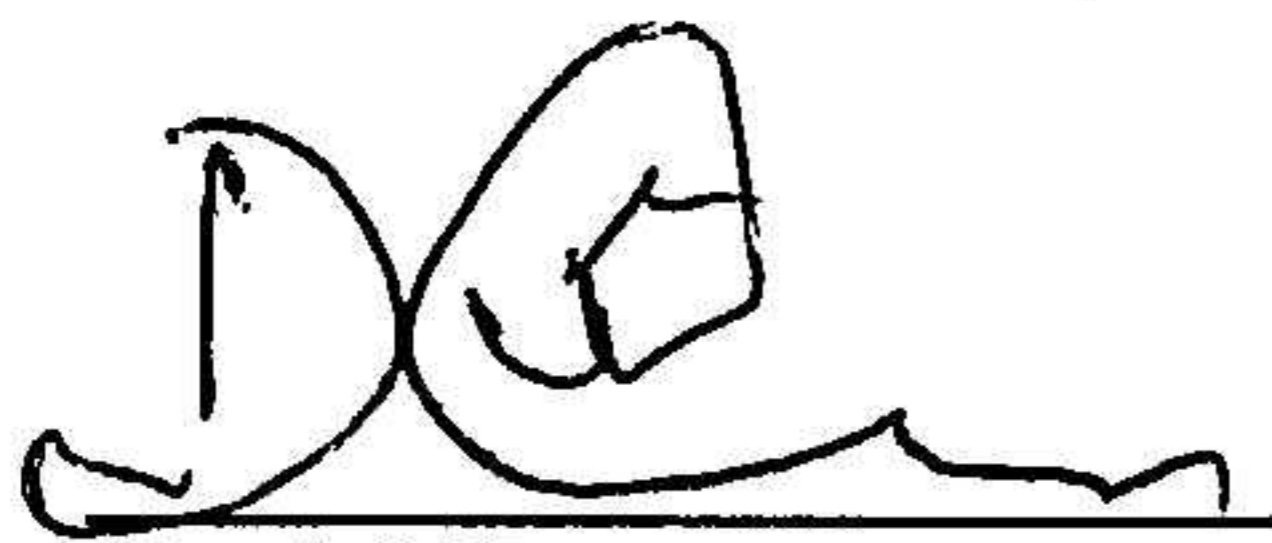


Anders Callert
Auktoriserad revisor

Staple Ungdomshem AB, org 556614-5032**Fastställelseintyg**

Resultat- och balansräkning för tiden 1/1 2021 -- 31/12 2021 har den 30 / 6 2022 fastställts på årsstämma. Stämman beslutade att disponera resultatet enligt styrelsens och den verkställande direktörens förslag.

Datum: Visby den 29 / 7 2022



Daniel Hansson
Verkställande direktör

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Staple Ungdomshem AB, org. nr 556614-5032

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Staple Ungdomshem AB för år 2021. Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Staple Ungdomshem ABs finansiella ställning per den 31 december 2021 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 Staple Ungdomshem 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 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 på 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 styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

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 på 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 på 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 och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören 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 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 och verkställande direktörens förvaltning för Staple Ungdomshem AB för år 2021 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot och verkställande direktören 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 Staple Ungdomshem 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 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. Den 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

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 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.

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 revisions sed 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 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 om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Ängelholm den 30 juni 2022

Anders Callett

Auktoriserad revisor

K O P I A

070-5257369

Callett