

Årsredovisning

Aktivt Stöd Uppland AB

556911-7434

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021-10-01 - 2022-09-30.

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

Innehåll	Sida
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	4
- Balansräkning	5
- Noter	7
- Underskrifter	8

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-04-26. 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:
Sten Hallberg
2023-04-26

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Aktivt Stöd Uppland AB har sitt säte i Östhammars kommun. Bolaget hyr lokaler i Alunda, Gimo och Östhammar och bedriver olika typer av verksamheter:

1. Hemtjänsten är den absolut största delen av verksamheten och vi tar uppdrag av Östhammars kommun. Den upptar nu mer än 90 procent av företagets omsättning. Vi har även som ett komplement till hemtjänsten, hushållsnära tjänster (Rut och Rot) men endast sporadiska tjänster. Hemtjänsten utgår nu från Alunda respektive Östhammar. Hemtjänstgruppen i Alunda inkluderar även Gimo. Hemtjänstgruppen i Östhammar är nu störst och stöttar även upp i Gimo vid behov.
2. Vi bedriver Daglig Verksamhet på uppdrag av Östhammars kommun för personer med funktionshinder enligt LSS (lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade) personkrets 1. Den Dagliga Verksamheten är belägen i Gimo.
3. Vi har nu en mindre affärsdrivande verksamhet (Butiken) i Gimo som har som sitt huvudsakliga syfte att erbjuda arbete åt deltagarna i den dagliga verksamheten. Deltagarna packar upp och prismärker varor. Vi driver en loppis där vi säljer varor som skänks till oss, vi syr tygkassar i verksamheten som vi säljer i butiken och vi är återförsäljare av garn. Vi har ökat omsättningen kraftigt. Garnförsäljningen ökar mer och mer och är numera en mera dominerande del av butiken i Gimo.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Verksamheten inom framför allt hemtjänsten har nu lämnat pandemin och de krav som fanns då. En högre beredskap finns kvar och vi har nu en betydligt större användning av och kostnader för skyddsmaterial än innan pandemin.

Bolaget fick en ny hyresvärd i Gimo under 2021 vilket påverkar både hemtjänsten och den dagliga verksamheten i Gimo. Under oktober 2021 accepterade hyresvärderna det kontrakt Aktivt Stöd upprättat med den tidigare hyresvärderna avseende hyresperioden 210101 – 231231. Samtidigt sade hyresvärderna då upp kontraktet från 240101. Vi uppskattar att den totala hyran inkluderande uppvärmningskostnader skulle höjas med 70 till 80 procent om vi skulle acceptera det nya avtal som hyresvärderna presenterat. Nuvarande inflation pressar även den upp index och därmed hyran.

FLERÅRSÖVERSIKT

	2110-2209	2010-2109	1910-2009	1810-1909
Nettoomsättning	11 481 886	10 969 830	8 189 378	6 241 167
Resultat efter finansiella poster	103 451	-205 058	429 297	86 702
Soliditet %	29	22	34	17

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
- Belopp vid årets ingång	50 000	397 541	-94 018	353 523
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>				
- Balanseras i ny räkning		-94 018	94 018	0
- Årets resultat			99 402	99 402
- Belopp vid årets utgång	50 000	303 524	99 402	452 926

Villkorade ej återbetalda aktieägartillskott uppgår till 226 000 (226 000) kr

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	303 524
Årets resultat	99 402
<i>Summa</i>	402 926

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	402 926
<i>Summa</i>	402 926

RESULTATRÄKNING

1

		2021-10-01 2022-09-30	2020-10-01 2021-09-30
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		11 481 886	10 969 830
Övriga rörelseintäkter	2	105 168	453 583
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		11 587 054	11 423 413
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-43 987	-37 841
Övriga externa kostnader	2	-865 519	-1 142 007
Personalkostnader	3	-10 504 494	-10 411 925
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-64 152	-37 633
Summa rörelsekostnader		-11 478 152	-11 629 406
Rörelseresultat		108 902	-205 993
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		1 155	1 542
Räntekostnader och liknande resultatposter		-6 606	-607
Summa finansiella poster		-5 451	935
Resultat efter finansiella poster		103 451	-205 058
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		0	88 600
Förändring av överavskrivningar		0	22 440
Summa bokslutsdispositioner		0	111 040
Resultat före skatt		103 451	-94 018
Skatter			
Skatt på årets resultat		-4 049	0
Årets resultat		99 402	-94 018

BALANSRÄKNING

1

2022-09-30

2021-09-30

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer

4

231 268

164 972

Summa materiella anläggningstillgångar

231 268

164 972

Summa anläggningstillgångar

231 268

164 972

Omsättningstillgångar

Varulager m.m.

Färdiga varor och handelsvaror

73 739

66 968

Summa varulager m.m.

73 739

66 968

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

997 349

893 783

Övriga fordringar

3 112

22 126

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

75 691

55 184

Summa kortfristiga fordringar

1 076 152

971 093

Kassa och bank

Kassa och bank

164 040

421 228

Summa kassa och bank

164 040

421 228

Summa omsättningstillgångar

1 313 931

1 459 289

SUMMA TILLGÅNGAR

1 545 199

1 624 261

BALANSRÄKNING

	2022-09-30	2021-09-30
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	303 524	397 541
Årets resultat	99 402	-94 018
<i>Summa fritt eget kapital</i>	<i>402 926</i>	<i>303 523</i>
Summa eget kapital	452 926	353 523
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	5, 6 61 394	44 197
Summa långfristiga skulder	61 394	44 197
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	6 56 664	21 780
Förskott från kunder	1 488	0
Leverantörsskulder	53 795	79 916
Skatteskulder	49 305	107 986
Övriga skulder	412 370	465 738
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	457 257	551 121
Summa kortfristiga skulder	1 030 879	1 226 541
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	1 545 199	1 624 261

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFAR 2016:10

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

Materiella anläggningstillgångar

Avskrivning görs över den förväntade nyttjandeperioden. Nedanstående avskrivningsprocent används.

	År
Inventarier, verktyg och installationer	5

Not 2 Exceptionella intäkter och kostnader

	2022-09-30	2021-09-30
<i>Exceptionella intäkter</i>		
Sjuklönersättning	99 096	258 733
<i>Exceptionella kostnader</i>		
Konsultarvode, kvalitetsarbete	-	179 964
Advokatkostnader, tvist med hyresvärd	34 163	-

Not 3 Medelantalet anställda

	2022-09-30	2021-09-30
Medelantalet anställda	22	22

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-09-30	2021-09-30
Ingående anskaffningsvärden	302 705	215 705
<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
Inköp	130 448	87 000
Utgående anskaffningsvärden	433 153	302 705
Ingående avskrivningar	-137 733	-100 100
<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
Årets avskrivningar	-64 152	-37 633
Utgående avskrivningar	-201 885	-137 733
Redovisat värde	231 268	164 972

Not 5 Långfristiga skulder

Ingen del av skulderna förfaller till betalning senare än 5 år efter balansdagen.

Not 6 poster	Tillgångar, avsättningar och skulder som avser flera	2022-09-30	2021-09-30
-----------------	--	------------	------------

Företagets banklån som uppgår till 118 058 kr (65 977) kr har delats upp på följande poster i balansräkningen.

Långfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut	61 394	44 197
------------------------------------	--------	--------

Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut	56 664	21 780
------------------------------------	--------	--------

Not 7	Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut
-------	---

Bolaget har ingått ett avtal (december 2022) med Östhammars kommun och hyr nu datorer samt köper in mobiltelefoner via kommunen vilket gör att de är mera integrerade avseende utrustning och program. Samtidigt görs en kostnadsbesparing avseende telefonin.

Vi är nu (mars 2023) i ett läge där vi bestämt oss för att lämna lokalen i Gimo i december 2023. Vi söker ny mindre lokal och har kontakt med Östhammarshem. Samtidigt har hemtjänsten lämnat lokalen i Gimo (från november 2022) och utgår från Alunda.

UNDERSKRIFTER

Alunda, dag enligt vår elektroniska underskrift

Sten Hallberg

Sten Hallberg

2023-04-25

Gisela Hallberg

Gisela Hallberg

2023-04-25

Jakob Sundin

Jakob Sundin

2023-04-26

Min revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av min elektroniska underskrift 2023-04-26

Marie Dahlberg

Marie Dahlberg

Godkänd revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Aktivt Stöd Uppland AB
Org.nr 556911-7434

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Aktivt Stöd Uppland AB för räkenskapsåret 2021-10-01 - 2022-09-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Aktivt Stöd Uppland ABs finansiella ställning per den 2022-09-30 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 Aktivt Stöd Uppland 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats:

www.revisorsinspektionen.se/revisomsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

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 Aktivt Stöd Uppland AB för räkenskapsåret 2021-10-01 - 2022-09-30 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 Aktivt Stöd Uppland 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 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.


En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats:

www.revisorsinspektionen.se/revisomsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Anmärkning

Årsredovisningen har inte upprättats i sådan tid att det varit möjligt att, enligt 7 kap. 10 § aktiebolagslagen, hålla årsstämma inom sex månader efter räkenskapsårets utgång.

Lidköping den 26 april 2023



Marie Dahlberg
Godkänd revisor