

Årsredovisning

Wäxthuset i Vaddö Aktiebolag

Org.nr 556505-9812

Räkenskapsår 2022-01-01 - 2022-08-31

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2022-12-09. 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:

Niclas Sällqvist, Styrelseledamot
2022-12-28

Årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-08-31

Styrelsen för Wäxthuset i Vaddö Aktiebolag avger följande årsredovisning.

Innehåll	Sida
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	6

Styrelsens säte: Norrtälje

Företagets redovisningsvaluta: Svenska kronor (SEK).

Alla belopp redovisas, om inget annat anges, i kronor (kr).

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Wäxthuset i Vaddö Aktiebolag med säte i Norrtälje är ett behandlingshem för män och kvinnor från 18 år med missbruk och kriminalitets problematik. Det ligger i en vacker Roslagsnatur 12 mil norr om Stockholm. Vi arbetar med vad vi kallar Wäxthusmodellen, en helhetssyn på individen som är en kombination av: custom writing service

Behandlingsprogram

Grupp- och individualterapi, 12-stegsbehandling, stressreducerande metoder som meditation, mindfulnesssträning, yoga, andningsterapi, motion och en djupgående krimprogram, hälsosam kost, samt boende och arbete i en stimulerande och naturlig miljö.

Ägarförhållanden

Wäxthuset i Vaddö Aktiebolag är ett helägt dotterbolag till Valiv Holding AB med organisationsnummer 559335-2957.

Flerårsöversikt (Tkr)	2022 (8 mån)	2021	2020	2019
Nettoomsättning	6 467	9 142	8 469	7 850
Resultat efter finansiella poster	1 285	1 260	470	78
Balansomslutning	3 339	1 781	1 977	1 824
Soliditet (%)	66	67	46	58

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	72 873	998 746	1 191 619
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Balanseras i ny räkning			998 746	-998 746	0
Årets resultat				782 154	782 154
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	1 071 619	782 154	1 973 773

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	1 071 620
årets vinst	782 154
	1 853 774
disponeras så att i ny räkning överföres	1 853 774
	1 853 774

Resultaträkning	Not	2022-01-01 -2022-08-31 (8 mån)	2021-01-01 -2021-12-31
<i>Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.</i>			
Nettoomsättning		6 466 709	9 141 987
Övriga rörelseintäkter		62 840	421 878
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		6 529 549	9 563 865
<i>Rörelsekostnader</i>			
Handelsvaror		-1 465 041	-860 757
Övriga externa kostnader		-1 273 502	-2 726 026
Personalkostnader	2	-2 498 258	-4 706 036
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-7 329	-10 994
Summa rörelsekostnader		-5 244 130	-8 303 813
Rörelseresultat		1 285 419	1 260 052
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		0	-7
Räntekostnader och liknande resultatposter		-256	0
Summa finansiella poster		-256	-7
Resultat efter finansiella poster		1 285 163	1 260 045
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		-300 000	0
Summa bokslutsdispositioner		-300 000	0
Resultat före skatt		985 163	1 260 045
Skatter			
Skatt på årets resultat		-203 009	-261 299
Årets resultat		782 154	998 746

Balansräkning	Not	2022-08-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	3	36 651	43 980
Summa materiella anläggningstillgångar		36 651	43 980
Summa anläggningstillgångar		36 651	43 980
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		1 015 835	844 933
Övriga fordringar		273 806	50 032
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		67 091	0
Summa kortfristiga fordringar		1 356 732	894 965
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		1 946 058	841 717
Summa kassa och bank		1 946 058	841 717
Summa omsättningstillgångar		3 302 790	1 736 682
SUMMA TILLGÅNGAR		3 339 441	1 780 662

Balansräkning	Not	2022-08-31	2021-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		100 000	100 000
Reservfond		20 000	20 000
Summa bundet eget kapital		120 000	120 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		1 071 620	72 873
Årets resultat		782 154	998 746
Summa fritt eget kapital		1 853 774	1 071 619
Summa eget kapital		1 973 774	1 191 619
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		300 000	0
Summa obeskattade reserver		300 000	0
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		254 656	23 763
Skatteskulder		227 745	129 055
Övriga skulder		169 895	227 898
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		413 371	208 327
Summa kortfristiga skulder		1 065 667	589 043
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		3 339 441	1 780 662

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Anläggningstillgångar

Materiella och immateriella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar.

Tillämpade avskrivningstider:

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer 5 år

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Not 2 Medelantalet anställda

	2022-01-01 -2022-08-31	2021
Medelantalet anställda	4	10

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-08-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	470 599	415 625
Inköp	0	54 974
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	470 599	470 599
Ingående avskrivningar	-426 619	-415 625
Årets avskrivningar	-7 329	-10 994
Utgående ackumulerade avskrivningar	-433 948	-426 619
Utgående redovisat värde	36 651	43 980

Norrköping

Erik Lind

Erik Lind

Ordförande

2022-12-09

Nils Seaton

Nils Seaton

2022-12-09

Niclas Sällqvist

Niclas Sällqvist

2022-12-08

Vår revisionsberättelse har lämnats 2022-12-09

Ernst & Young AB

Peter von Knorring

Peter von Knorring

Auktoriserad revisor



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Wäxthuset i Väddö Aktiebolag, org.nr 556505-9812

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Wäxthuset i Väddö Aktiebolag för räkenskapsåret 2022-01-01 – 2022-08-31.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Wäxthuset i Väddö Aktiebolags finansiella ställning per den 31 augusti 2022 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Wäxthuset i Väddö Aktiebolag enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Övriga upplysningar

Revisionen av årsredovisningen för räkenskapsåret 2021-01-01 - 2021-12-31 har utförts av en annan revisor som lämnat en revisionsberättelse daterad 3 mars 2022 med omodifierade uttalanden i rapport om årsredovisningen.

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

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om att årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra 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 vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi 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 våra uttalanden. Risker 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 vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra 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 vi 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.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.



Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning av Wäxthuset i Väddö Aktiebolag för räkenskapsåret 2022-01-01 – 2022-08-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Wäxthuset i Väddö Aktiebolag enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra 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

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt 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.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt 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 revisionssed i Sverige använder vi 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 vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi 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. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, viktiga åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Norrköping den 09 december 2022

Ernst & Young AB

Peter von Knorring

Peter von Knorring
Auktoriserad revisor