

ÅRSREDOVISNING

för

Aktivita AB

Org.nr. 556781-2069

Styrelsen får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2022-07-01 - 2023-06-30

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	3
- balansräkning	4
- noter	6
- underskrifter	7

Undertecknad styrelseledamot i Aktivita AB intygar härmed, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkning fastställts på årsstämman den 21 december 2023.

Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Vallentuna 2023-12-21



Mikael Stensils

Aktiv AB

Org.nr. 556781-2069

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver skolverksamhet för barn med speciella behov.

Företagets säte är Vallentuna kommun.

Flerårsöversikt

	2022/2023	2021/2022	2020/2021	2019/2020
Nettoomsättning	18 598 718	20 474 814	18 148 049	18 774 895
Resultat efter finansiella poster	-2 305 523	1 678 824	-927 610	1 487 516
Soliditet (%)	22,92	50,40	44,94	61,32

Definitioner av nyckeltal, se noter

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Övrigt fritt eget kapital	Årets resultat	Summa fritt eget kapital
Belopp vid årets ingång	100 000	685 798	925 332	1 611 130
Resultatdisposition enligt beslut av årsstämma:		925 332	-925 332	0
Årets resultat			-886 633	-886 633
Belopp vid årets utgång	100 000	1 611 130	-886 633	724 497

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	1 611 130
Årets resultat	-886 633
	<u>724 497</u>

Förslag till disposition:

Balanseras i ny räkning	<u>724 497</u>
	724 497

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

Aktivia AB

Org.nr. 556781-2069

RESULTATRÄKNING

	Not	2022-07-01 2023-06-30	2021-07-01 2022-06-30
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		18 598 718	20 474 814
Övriga rörelseintäkter		1 298 478	1 457 898
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		<u>19 897 196</u>	<u>21 932 712</u>
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-1 567 701	-1 205 837
Övriga externa kostnader		-3 249 773	-3 103 120
Personalkostnader	2	-17 376 526	-16 115 551
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-8 282	-8 282
Summa rörelsekostnader		<u>-22 202 282</u>	<u>-20 432 790</u>
Rörelseresultat		-2 305 086	1 499 922
Finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		0	179 440
Räntekostnader och liknande resultatposter		-437	-538
Summa finansiella poster		<u>-437</u>	<u>178 902</u>
Resultat efter finansiella poster		-2 305 523	1 678 824
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		1 418 890	-462 890
Summa bokslutsdispositioner		<u>1 418 890</u>	<u>-462 890</u>
Resultat före skatt		-886 633	1 215 934
Skatter			
Skatt på årets resultat		0	-290 602
Årets resultat		<u>-886 633</u>	<u>925 332</u>

2024013110808

Aktivia AB

Org.nr. 556781-2069

BALANSRÄKNING**TILLGÅNGAR**

Not

2023-06-30

2022-06-30

Anläggningstillgångar**Materiella anläggningstillgångar**

Inventarier, verktyg och installationer

3

24 846

33 128

Summa materiella anläggningstillgångar

24 846

33 128

Finansiella anläggningstillgångar

Andra långfristiga fordringar

4

1 549 795

1 297 795

Summa finansiella anläggningstillgångar

1 549 795

1 297 795

Summa anläggningstillgångar

1 574 641

1 330 923

Omsättningstillgångar**Kortfristiga fordringar**

Övriga fordringar

744 418

252 401

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

308 130

136 181

Summa kortfristiga fordringar

1 052 548

388 582

Kassa och bank

Kassa och bank

969 726

3 910 465

Summa kassa och bank

969 726

3 910 465

Summa omsättningstillgångar

2 022 274

4 299 047

SUMMA TILLGÅNGAR**3 596 915****5 629 970**

Aktiv AB

Org.nr. 556781-2069

BALANSRÄKNING

Not

2023-06-30

2022-06-30

EGET KAPITAL OCH SKULDER**Eget kapital****Bundet eget kapital**

Aktiekapital

100 000

100 000

Summa bundet eget kapital

100 000

100 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

1 611 130

685 798

Årets resultat

-886 633

925 332

Summa fritt eget kapital

724 497

1 611 130

Summa eget kapital

824 497

1 711 130

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

0

1 418 890

Summa obeskattade reserver

0

1 418 890

Avsättningar

Övriga avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser

1 549 795

1 297 795

Summa avsättningar

1 549 795

1 297 795

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

178 569

101 197

Skatteskulder

468 661

395 967

Övriga skulder

548 393

677 991

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

27 000

27 000

Summa kortfristiga skulder

1 222 623

1 202 155

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER**3 596 915****5 629 970**

2024013110810

NOTER

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

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

*Materiella anläggningstillgångar*Tillämpade avskrivningstider:Antal år

Inventarier, verktyg och installationer

5

Övriga materiella anläggningstillgångar

Noter till resultaträkningen**Not 2 Medelantal anställda****2022/2023****2021/2022***Medelantal anställda*

Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.

Medelantal anställda har varit

31,00

29,00

Noter till balansräkningen**Not 3 Inventarier, verktyg och installationer****2023-06-30****2022-06-30**

Ingående anskaffningsvärden

62 410

21 000

Inköp

0

41 410

Utgående anskaffningsvärden

62 410

62 410

Ingående avskrivningar

-29 282

-21 000

Årets avskrivningar

-8 282

-8 282

Utgående avskrivningar

-37 564

-29 282

Redovisat värde

24 846

33 128

Not 4 Andra långfristiga fordringar**2023-06-30****2022-06-30**

Ingående anskaffningsvärden

1 297 795

994 747

Tillkommande fordringar

252 000

303 048

Utgående anskaffningsvärden

1 549 795

1 297 795

Redovisat värde

1 549 795

1 297 795

Övriga noter

NOTER

**Not 5 Väsentliga händelser efter
räkenskapsårets slut**

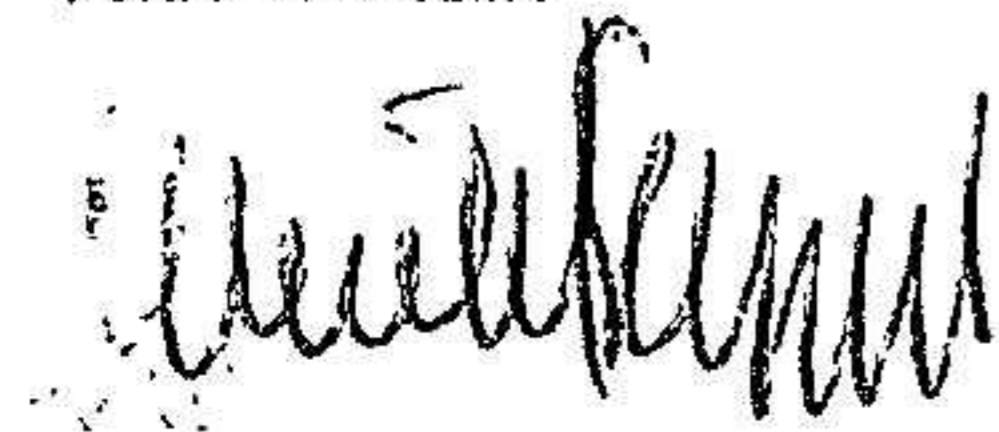
Efter räkenskapsårets slut har större delen av långfristiga fordringar, för täckande av pensionsavsättningar, återbetalats till företaget.

Not 6 Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Vallentuna



Mikael Stensils

2023-12-21



Mikael Turulin


2023-12-21



Susanne Lindström

2023-12-21

Min revisionsberättelse har lämnats den 21 december 2023.



Magnus Robrändt

Godkänd revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Aktivia AB
Org.nr. 556781-2069

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Aktivia AB för räkenskapsåret 2022-07-01 -- 2023-06-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Aktivia ABs finansiella ställning per den 30 juni 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 Aktivia 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/revisornsansvar. 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 Aktivia AB för räkenskapsåret 2022-07-01 -- 2023-06-30 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Aktivia AB enligt god revisorsred 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:

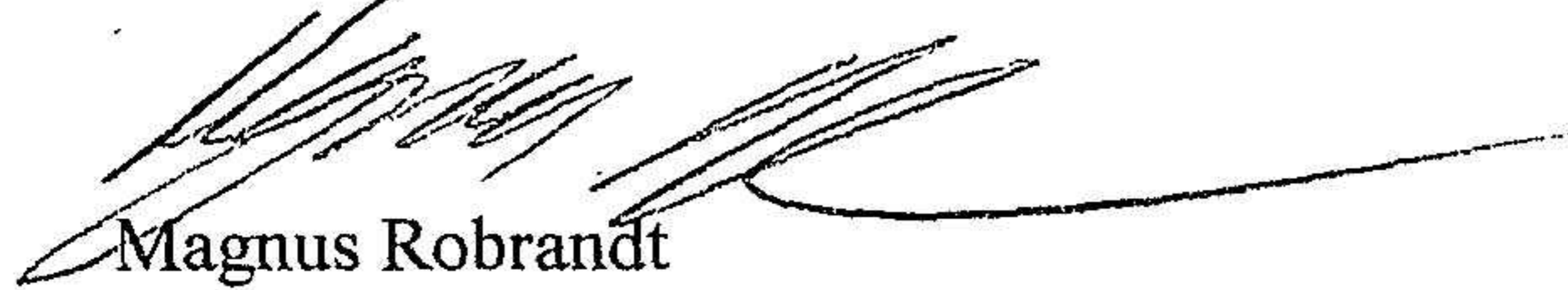
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Vaxholm den 21 december 2023



Magnus Robrandt
Godkänd revisor

2024013110815