

ÅRSREDOVISNING

för

Adisa Aktiebolag

Org.nr. 556726-6407

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-05-01--2024-04-30

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

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-10-29.

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

Liselotte Hansson, Styrelseledamot

2024-12-13

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Adisa AB erbjuder kvalificerad öppenvård och familjehemsvård till barn, ungdomar och familjer i behov av stöd och behandling. Vår verksamhet vilar på psykodynamisk idégrund samt systemteoretisk behandlingsarbete. Företagets säte är Göteborg kommun.

Flerårsöversikt

Beloppen i Flerårsöversikt visas i KSEK

| | 2023/2024 | 2022/2023 | 2021/2022 | 2020/2021 |
|-----------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Nettoomsättning | 11 054 | 12 279 | 10 709 | 6 970 |
| Resultat efter finansiella poster | 1 168 | 1 144 | 1 183 | -29 |
| Soliditet (%) | 84,64 | 78,09 | 88,22 | 86,76 |
| Balansomslutning | 6 795 | 6 185 | 9 716 | 8 802 |

Definitioner av nyckeltal, se noter

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

| | Aktiekapital | Balanserat resultat | Årets resultat | Summa eget kapital |
|-------------------------|----------------|---------------------|----------------|--------------------|
| Belopp vid årets ingång | 100 000 | 3 871 288 | 858 842 | 4 830 130 |
| Balanseras i ny räkning | | 858 842 | -858 842 | 0 |
| Årets resultat | | | 683 752 | 683 752 |
| Belopp vid årets utgång | <u>100 000</u> | <u>4 730 130</u> | <u>683 752</u> | <u>5 513 882</u> |

Resultatdisposition

Medel att disponera:

| | |
|---------------------|----------------|
| Balanserat resultat | 4 730 129 |
| Årets resultat | <u>683 752</u> |
| | 5 413 881 |

Förslag till disposition:

| | |
|-------------------------|------------------|
| Balanseras i ny räkning | <u>5 413 881</u> |
| | 5 413 881 |

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

RESULTATRÄKNING

| | Not | 2023-05-01 2024-04-30 | 2022-05-01 2023-04-30 |
|---|-----|--------------------------|--------------------------|
| Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | | |
| Nettoomsättning | | 11 054 391 | 12 279 075 |
| Övriga rörelseintäkter | | <u>20 479</u> | <u>6 991</u> |
| Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | 11 074 870 | 12 286 066 |
| Rörelsekostnader | | | |
| Råvaror och förnödenheter | | -103 778 | -72 336 |
| Övriga externa kostnader | | -1 583 960 | -1 786 414 |
| Personalkostnader | 2 | -8 266 668 | -9 244 514 |
| Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar | | <u>-32 093</u> | <u>-49 084</u> |
| Summa rörelsekostnader | | -9 986 499 | -11 152 348 |
| Rörelseresultat | | 1 088 371 | 1 133 718 |
| Finansiella poster | | | |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | | 79 930 | 10 332 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | | <u>-57</u> | <u>-210</u> |
| Summa finansiella poster | | 79 873 | 10 122 |
| Resultat efter finansiella poster | | 1 168 244 | 1 143 840 |
| Bokslutsdispositioner | | | |
| Förändring av periodiseringsfonder | | <u>-299 000</u> | <u>0</u> |
| Summa bokslutsdispositioner | | -299 000 | 0 |
| Resultat före skatt | | 869 244 | 1 143 840 |
| Skatter | | | |
| Skatt på årets resultat | | -185 492 | -284 998 |
| Årets resultat | | <u>683 752</u> | <u>858 842</u> |

BALANSRÄKNING

Not

2024-04-30

2023-04-30

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer

3

89 842

158 166

Summa materiella anläggningstillgångar

89 842

158 166

Summa anläggningstillgångar

89 842

158 166

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

853 028

1 046 061

Övriga fordringar

999 533

913 903

Upparbetad men ej fakturerad intäkt

686 880

834 863

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

137 538

58 183

Summa kortfristiga fordringar

2 676 979

2 853 010

Kassa och bank

Kassa och bank

4 027 789

3 173 968

Summa kassa och bank

4 027 789

3 173 968

Summa omsättningstillgångar

6 704 768

6 026 978

SUMMA TILLGÅNGAR

6 794 610

6 185 144

BALANSRÄKNING

Not

2024-04-30

2023-04-30

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

4 730 129

3 871 288

Årets resultat

683 752

858 842

Summa fritt eget kapital

5 413 881

4 730 130

Summa eget kapital

5 513 881

4 830 130

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

299 000

0

Summa obeskattade reserver

299 000

0

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

58 250

136 287

Övriga skulder

212 826

269 825

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

710 653

948 902

Summa kortfristiga skulder

981 729

1 355 014

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

6 794 610

6 185 144

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 |

Noter till resultaträkningen

| Not 2 | Medelantal anställda | 2023/2024 | 2022/2023 |
|-------|--|-----------|-----------|
| | Medelantal anställda | | |
| | Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid. | | |
| | Medelantal anställda har varit | 5,00 | 10,00 |

NOTER

Noter till balansräkningen

| Not 3 | Inventarier, verktyg och installationer | 2024-04-30 | 2023-04-30 |
|-------|--|-------------------|-------------------|
| | Ingående anskaffningsvärden | 1 271 069 | 1 136 744 |
| | Inköp | 0 | 134 325 |
| | Försäljningar/utrangeringar | -70 000 | 0 |
| | Utgående anskaffningsvärden | 1 201 069 | 1 271 069 |
| | Ingående avskrivningar | -1 112 903 | -1 063 819 |
| | Återförda avskrivningar på försäljningar/utrangeringar | 33 769 | 0 |
| | Årets avskrivningar | -32 093 | -49 084 |
| | Utgående avskrivningar | -1 111 227 | -1 112 903 |
| | Redovisat värde | 89 842 | 158 166 |

Askim

Jessica Gidlöof
Jessica Gidlöof

Liselotte Hansson
Liselotte Hansson

2024-10-29

2024-10-29

Min revisionsberättelse har lämnats den 29 oktober 2024.

Fredrik Johansson
Fredrik Johansson
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Adisa Aktiebolag , org.nr 556726-6407

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Adisa Aktiebolag för räkenskapsåret 2023-05-01 -- 2024-04-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Adisa Aktiebolags finansiella ställning per den 30 april 2024 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Adisa Aktiebolag 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.

Övriga upplysningar

Revisionen av årsredovisningen för räkenskapsåret 2022-05-01 -- 2023-04-30 har utförts av en annan revisor som lämnat en revisionsberättelse daterad 30 oktober 2023 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

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 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 förvaltning för Adisa Aktiebolag för räkenskapsåret 2023-05-01 -- 2024-04-30 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 revisionsd i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Adisa Aktiebolag enligt god revisorsd 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 revisionsd 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 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.

Göteborg
2024-10-29

Fredrik Johansson
Fredrik Johansson
Auktoriserad revisor