

Årsredovisning
för
Tallgården i Virserum AB
556379-9096

Räkenskapsåret
2022

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämman 2023-06-29. 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:

Eric Sigurdsson, Styrelseledamot
2023-07-06

Styrelsen för Tallgården i Virserum AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (kr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver vård- och behandlingsverksamhet med inriktning mot psykiskt funktionshindrade, missbruk och kriminalitet.

Bolaget bedriver sin verksamhet i Virserum med tillstånd för 32 platser.

Företaget har sitt säte i Hässleholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under året har moderbolaget Tallgården Holding AB fusionerats in i detta bolag

Flerårsöversikt (Tkr)	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	24 027	21 628	19 315	16 769
Resultat efter finansiella poster	244	816	1 707	1 783
Soliditet (%)	4	17	32	69

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	500 000	448	644 233	1 144 681
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		644 233	-644 233	0
Fusionsresultat		-1 241 200		-1 241 200
Erhållna aktieägartillskott		700 000		700 000
Årets resultat			-76 137	-76 137
Belopp vid årets utgång	500 000	103 481	-76 137	527 344

Villkorade, ännu ej återbetalda, aktieägartillskott uppgår per balansdagen till 700 000.

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	103 481
årets förlust	-76 137
	27 344
disponeras så att	
i ny räkning överföres	27 344
	27 344

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

Resultaträkning

	Not	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		24 026 618	21 628 345
Övriga rörelseintäkter		642 844	543 148
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		24 669 462	22 171 493
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-10 303 663	-7 699 846
Personalkostnader	2	-12 270 715	-13 277 739
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-1 433 795	-329 258
Summa rörelsekostnader		-24 008 173	-21 306 843
Rörelseresultat		661 289	864 650
Finansiella poster			
Räntekostnader och liknande resultatposter		-417 267	-48 618
Summa finansiella poster		-417 267	-48 618
Resultat efter finansiella poster		244 022	816 032
Bokslutsdispositioner			
Förändring av överavskrivningar		-52 655	0
Summa bokslutsdispositioner		-52 655	0
Resultat före skatt		191 367	816 032
Skatter			
Skatt på årets resultat		-267 504	-171 799
Årets resultat		-76 137	644 233

Balansräkning	Not	2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Goodwill	3	3 806 400	0
Summa immateriella anläggningstillgångar		3 806 400	0
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	4	7 942 602	3 501 347
Inventarier, verktyg och installationer	5	661 232	279 883
Summa materiella anläggningstillgångar		8 603 834	3 781 230
Summa anläggningstillgångar		12 410 234	3 781 230
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m. m.</i>			
Råvaror och förnödenheter		0	1 624
Summa varulager		0	1 624
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		2 342 336	2 048 686
Övriga fordringar		16 350	36 976
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		387 376	607 715
Summa kortfristiga fordringar		2 746 062	2 693 377
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		2 360 457	1 351 917
Summa kassa och bank		2 360 457	1 351 917
Summa omsättningstillgångar		5 106 519	4 046 918
SUMMA TILLGÅNGAR		17 516 753	7 828 148

Balansräkning	Not	2022-12-31	2021-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		500 000	500 000
Summa bundet eget kapital		500 000	500 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		103 481	448
Årets resultat		-76 137	644 233
Summa fritt eget kapital		27 344	644 681
Summa eget kapital		527 344	1 144 681
Obeskattade reserver			
Ackumulerade överavskrivningar		252 655	200 000
Summa obeskattade reserver		252 655	200 000
Långfristiga skulder			
	6		
Övriga skulder till kreditinstitut		9 963 792	0
Skulder till koncernföretag		1 850 000	0
Summa långfristiga skulder		11 813 792	0
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		1 269 936	3 073 200
Leverantörsskulder		1 047 056	1 384 676
Skatteskulder		0	78 549
Övriga skulder		1 639 021	399 072
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		966 949	1 547 970
Summa kortfristiga skulder		4 922 962	6 483 467
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		17 516 753	7 828 148

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.

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Immateriella anläggningstillgångar

Goodwill 5 år

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader 33 år

Markanläggningar 20 år

Inventarier, verktyg och installationer 3-7 år

Not 2 Medelantalet anställda

	2022	2021
Medelantalet anställda	20	20

Not 3 Goodwill

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	0	0
Fusion	4 758 000	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	4 758 000	0
Ingående avskrivningar	0	0
Årets avskrivningar	-951 600	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-951 600	0
Utgående redovisat värde	3 806 400	0

Not 4 Byggnader och mark

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	8 229 630	8 229 630
Fusion	4 801 000	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	13 030 630	8 229 630
Ingående avskrivningar	-4 728 283	-4 499 969
Årets avskrivningar	-359 745	-228 314
Utgående ackumulerade avskrivningar	-5 088 028	-4 728 283
Utgående redovisat värde	7 942 602	3 501 347

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	2 605 381	2 506 411
Inköp	503 798	98 970
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	3 109 179	2 605 381
Ingående avskrivningar	-2 325 498	-2 224 554
Årets avskrivningar	-122 450	-100 944
Utgående ackumulerade avskrivningar	-2 447 948	-2 325 498
Utgående redovisat värde	661 231	279 883

Not 6 Långfristiga skulder

	2022-12-31	2021-12-31
Belopp varmed skuldposten förväntas betalas efter mer än fem år efter balansdagen	5 213 000	0
	5 213 000	0

Not 7 Ställda säkerheter

	2022-12-31	2021-12-31
Företagsinteckning	4 130 000	0
Fastighetsinteckning	6 479 500	6 479 500
Tillgångar med äganderättsförbehåll	403 695	0
	11 013 195	6 479 500

Resultat- och balansräkningen kommer att föreläggas på årsstämma för fastställelse.

Hässleholm 2023-06-29

Eric Sigurdsson
Eric Sigurdsson
Ordförande

Emmy Sigurdsson
Emmy Sigurdsson

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-06-29

Håkan Fransson
Håkan Fransson
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Tallgården i Virserum AB

Org.nr 556379-9096

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Tallgården i Virserum AB för år 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Tallgården i Virserum ABs finansiella ställning per den 2022-12-31 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 Tallgården i Virserum 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

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter ansvarsfrihet för räkenskapsåret. Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Tallgården i Virserum AB för räkenskapsåret 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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 Tallgården i Virserum 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.

Anmärkning

Bolaget har vid flera tillfällen inte betalat skatter och avgifter i rätt tid. Styrelsen har därmed inte fullgjort sina skyldigheter enligt 8 kap. 4 § aktiebolagslagen. Försummelsen har inte medfört någon skada för bolaget utöver dröjsmålsräntor.

Växjö 2023-06-29

Håkan Fransson

Håkan Fransson
Auktoriserad revisor

Tallgården i Virserum AB, Org.nr 556379-9096