

Årsredovisning

för

AMOV rehabcenter AB

559369-3236

Räkenskapsåret

2023

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i AMOV rehabcenter AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma den 19 april 2024. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Kungshamn den 19 april 2024



Annica Erlandsson

Årsredovisning

för

AMOV rehabcenter AB

559369-3236

Räkenskapsåret

2023

Styrelsen för AMOV rehabcenter AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

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

Företaget bedriver HVB-hem samt utbildning, utredning och konsulttjänster i egen fastighet.

Företaget har sitt säte i Sotenäs kommun, Västra Götalands län.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Verksamheten har fram till september 2022 drivit en flyktingmottagning. Efter att denna verksamhet avslutades har en fastighet köpts in där företaget kommer att bedriva HVB-hem samt utbildning, utredning och konsulttjänster. Köpet av fastigheten och den omfattande renoveringen under 2023 gjorde att möjligheter till intäkter gavs först i samband med att de första boende kunde välkomnas under november 2023.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022 (10 mån)
Nettoomsättning	1 243	3 753
Resultat efter finansiella poster	-1 199	672
Soliditet (%)	9,6	33,2

För definitioner av nyckeltal, se Not Redovisningsprinciper.

Per 231231 har omsättningen minskat med över 30 % vilket är en direkt följd av ett stort förvärv av en fastighet i Mellerud och den efterföljande omfattande ombyggnationen till en vårdinrättning. På grund av dessa förändringar kunde verksamheten först öppna dörrarna för boende i fastigheten under november 2023.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	25 000		448 065	473 065
Erhållna aktieägartillskott		1 200 000		1 200 000
Årets resultat			-1 163 367	-1 163 367
Belopp vid årets utgång	25 000	1 200 000	-715 302	509 698

Villkorade, ännu ej återbetalda, aktieägartillskott uppgår per balansdagen till 1 200 000 kr (0).

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	1 648 065
årets förlust	-1 163 367
	484 698
disponeras så att	
i ny räkning överföres	484 698
	484 698

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

2024042409227

Resultaträkning

Not

2023-01-01
-2023-12-31

2022-03-08
-2022-12-31
(10 mån)

Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.

Nettoomsättning		1 243 172	3 752 663
Övriga rörelseintäkter		23 069	1 686
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		1 266 241	3 754 349

Rörelsekostnader

Handelsvaror		-166 201	-274 281
Övriga externa kostnader		-515 492	-2 116 428
Personalkostnader	1	-1 421 622	-650 052
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-153 874	-41 972
Summa rörelsekostnader		-2 257 189	-3 082 733
Rörelseresultat		-990 948	671 616

Finansiella poster

Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		57	680
Räntekostnader och liknande resultatposter		-208 180	-8
Summa finansiella poster		-208 123	672
Resultat efter finansiella poster		-1 199 071	672 288

Bokslutsdispositioner

Lämnade koncernbidrag		0	-72 000
Förändring av överavskrivningar		35 704	-35 704
Summa bokslutsdispositioner		35 704	-107 704
Resultat före skatt		-1 163 367	564 584

Skatter

Skatt på årets resultat		0	-116 519
Årets resultat		-1 163 367	448 065

Balansräkning

Not

2023-12-31

2022-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark	2	3 872 412	0
Inventarier, verktyg och installationer	3	515 165	274 040
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	4	0	346 978
Summa materiella anläggningstillgångar		4 387 577	621 018

Summa anläggningstillgångar		4 387 577	621 018
------------------------------------	--	------------------	----------------

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		234 000	0
Övriga fordringar		58 304	7
Upparbetad men ej fakturerad intäkt		486 600	0
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		10 195	10 709
Summa kortfristiga fordringar		789 099	10 716

Kassa och bank

Kassa och bank		139 606	878 549
Summa kassa och bank		139 606	878 549
Summa omsättningstillgångar		928 705	889 265

SUMMA TILLGÅNGAR		5 316 282	1 510 283
-------------------------	--	------------------	------------------

Balansräkning

Not

2023-12-31

2022-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

25 000

25 000

Summa bundet eget kapital

25 000

25 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

1 648 065

0

Årets resultat

-1 163 367

448 065

Summa fritt eget kapital

484 698

448 065

Summa eget kapital

509 698

473 065

Obeskattade reserver

Akkumulerade överavskrivningar

0

35 704

Summa obeskattade reserver

0

35 704

Långfristiga skulder

5

Övriga skulder till kreditinstitut

6

3 219 517

0

Skulder till koncernföretag

334 811

824 811

Summa långfristiga skulder

3 554 328

824 811

Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut

6

294 737

0

Leverantörsskulder

124 100

4 382

Skatteskulder

117 026

116 519

Övriga skulder

373 159

7 302

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

343 234

48 500

Summa kortfristiga skulder

1 252 256

176 703

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

5 316 282

1 510 283

Noter

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:

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader	33,3 år
Markanläggningar	5 år
Inventarier, verktyg och installationer	5-7 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.

Soliditet (%)

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

Not 1 Medelantalet anställda

	2023	2022-03-08 -2022-12-31
Medelantalet anställda	5	1,5

Not 2 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Inköp	3 959 223	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	3 959 223	
Årets avskrivningar	-86 811	
Utgående ackumulerade avskrivningar	-86 811	
Utgående redovisat värde	3 872 412	

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	316 012	
Inköp	308 188	316 012
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	624 200	316 012
Ingående avskrivningar	-41 972	
Årets avskrivningar	-67 063	-41 972
Utgående ackumulerade avskrivningar	-109 035	-41 972
Utgående redovisat värde	515 165	274 040

Not 4 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	346 978	
Inköp		346 978
Omklassificeringar	-346 978	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	346 978
Utgående redovisat värde	0	346 978

Not 5 Långfristiga skulder

	2023-12-31	2022-12-31
Skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen	2 040 570	
	2 040 570	

Not 6 Skulder som avser flera poster

Företagets banklån om 3 514 254 kronor redovisas under följande poster i balansräkningen.

	2023-12-31	2022-12-31
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	3 219 518	
	3 219 518	
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	294 737	
	294 737	

Not 7 Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Fastighetsinteckning	3 625 000	3 625 000

Undertecknade försäkrar härmed att årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och god redovisningssed, att aktuella redovisningsnormer har tillämpats och att lämnade uppgifter stämmer med faktiska förhållanden.

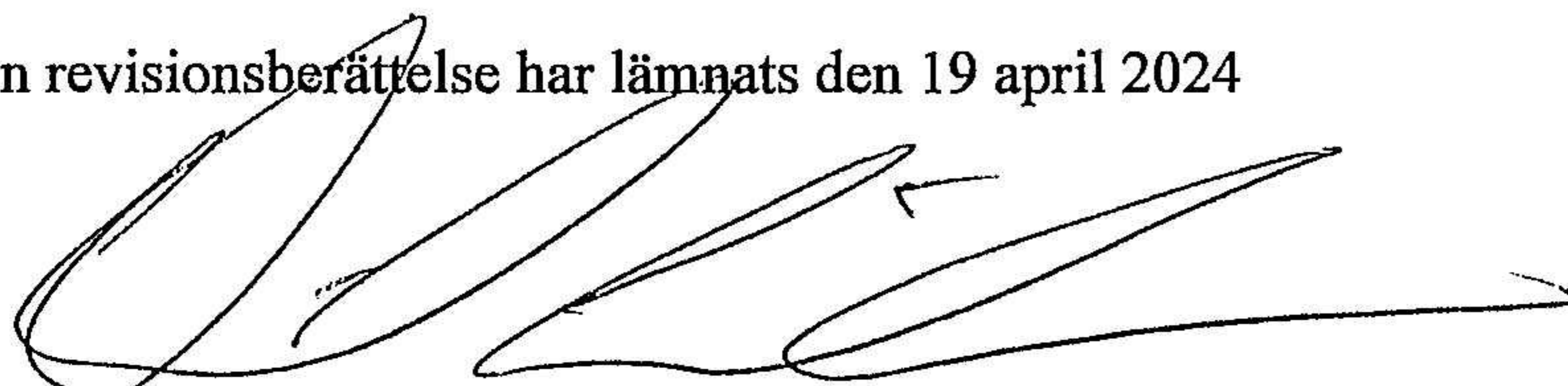
Kungshamn den 19 april 2024



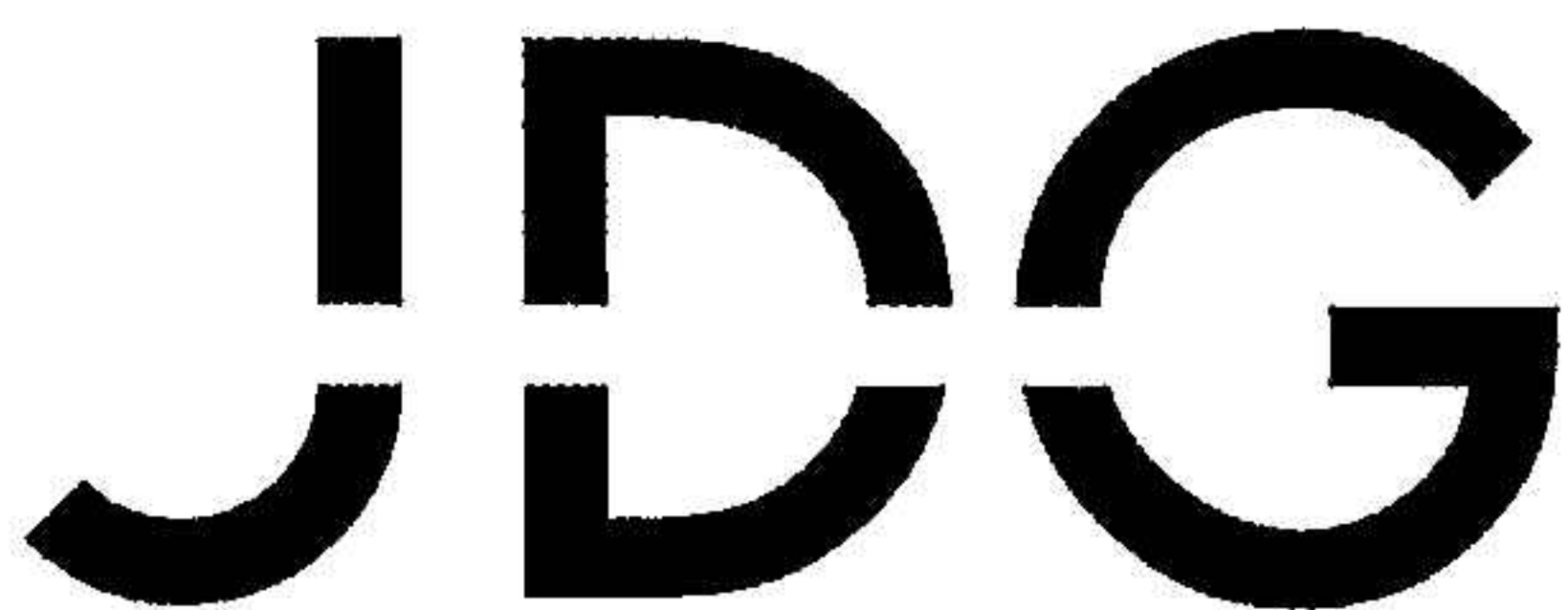
Annica Erlandsson

Revisorspåteckning

Min revisionsberättelse har lämnats den 19 april 2024



Daniel Linsten
Auktoriserad revisor



REVISION & REDOVISNING

2024042409234

1 (2)

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i AMOV rehabcenter AB
Org.nr 559369-3236

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för AMOV rehabcenter AB för räkenskapsåret 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av AMOV rehabcenter ABs finansiella ställning per den 2023-12-31 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 AMOV rehabcenter 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 AMOV rehabcenter AB för räkenskapsåret 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot 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 AMOV rehabcenter 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 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.

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.

Uddevalla den 19 april 2024


Daniel Linsten
Auktoriserad revisor