

Årsredovisning
för
Fokus Assistans i Närke AB
556883-7941

Räkenskapsåret
2022-11-01 - 2023-10-31

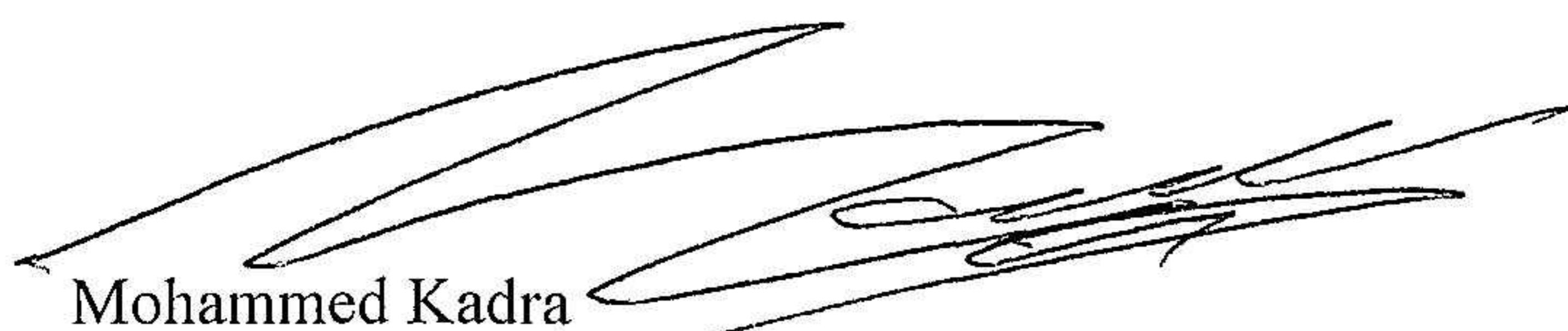
Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Fokus Assistans i Närke AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 2024-04-30. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Örebro 2024-04-30

Mohammed Kadra



Årsredovisning

för

Fokus Assistans i Närke AB

556883-7941

Räkenskapsåret

2022-11-01 - 2023-10-31

Styrelsen och verkställande direktören för Fokus Assistans i Närke AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-11-01 - 2023-10-31.

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 har under året bedrivit assistanssamordning till funktionshindrade barn, ungdomar och vuxna i hela Sverige.

Företaget är ett helägt dotterföretag till MJK holding AB, org nr 559264-5559.

Företaget har sitt säte i Örebro.

| Flerårsöversikt (Tkr) | 2022/23 | 2021/22 | 2020/21 | 2019/20 |
|-----------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Nettoomsättning | 61 091 | 59 030 | 53 981 | 52 112 |
| Resultat efter finansiella poster | 7 348 | 7 187 | 6 343 | 4 442 |
| Soliditet (%) | 28 | 53 | 48 | 65 |

Förändringar i eget kapital

| | Aktie- kapital | Balanserat resultat | Årets resultat | Totalt |
|---|---------------------------|--------------------------------|---------------------------|------------------|
| Belopp vid årets ingång | 55 000 | 1 926 243 | 5 580 132 | 7 561 375 |
| Disposition enligt beslut av årsstämman: | | | | |
| Utdelning | | -6 000 000 | | -6 000 000 |
| Balanseras i ny räkning | | 5 580 132 | -5 580 132 | 0 |
| Årets resultat | | | 3 232 265 | 3 232 265 |
| Belopp vid årets utgång | 55 000 | 1 506 375 | 3 232 265 | 4 793 640 |

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

| | |
|-------------------------|------------------|
| balanserad vinst | 1 506 375 |
| årets vinst | 3 232 265 |
| | 4 738 640 |
| disponeras så att | |
| till aktieägare utdelas | 3 500 000 |
| i ny räkning överföres | 1 238 640 |
| | 4 738 640 |

Styrelsen föreslås bemyndigas att besluta om tidpunkt då utdelningen skall betalas.

Styrelsen anser att förslaget är förenligt med försiktighetsregeln i 17 kap. 3 § aktiebolagslagen enligt följande redogörelse: Styrelsens uppfattning är att vinstutdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav verksamhetens art, omfattning och risk ställer på storleken på det egna kapitalet, bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

| Resulträkning | Not | 2022-11-01 -2023-10-31 | 2021-11-01 -2022-10-31 |
|--|------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m. | | | |
| Nettoomsättning | | 61 091 256 | 59 029 795 |
| Övriga rörelseintäkter | | 463 690 | 580 239 |
| Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | 61 554 946 | 59 610 034 |
| Rörelsekostnader | | | |
| Övriga externa kostnader | | -1 206 886 | -1 010 013 |
| Personalkostnader | 2 | -52 675 815 | -51 228 049 |
| Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar | | -264 996 | -170 327 |
| Summa rörelsekostnader | | -54 147 697 | -52 408 389 |
| Rörelseresultat | | 7 407 249 | 7 201 645 |
| Finansiella poster | | | |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | | 1 654 | 0 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | | -60 729 | -14 696 |
| Summa finansiella poster | | -59 075 | -14 696 |
| Resultat efter finansiella poster | | 7 348 174 | 7 186 949 |
| Bokslutsdispositioner | | | |
| Lämnade koncernbidrag | | -2 980 000 | -128 620 |
| Förändring av överavskrivningar | | -271 855 | -10 563 |
| Summa bokslutsdispositioner | | -3 251 855 | -139 183 |
| Resultat före skatt | | 4 096 319 | 7 047 766 |
| Skatter | | | |
| Skatt på årets resultat | | -864 054 | -1 467 634 |
| Årets resultat | | 3 232 265 | 5 580 132 |

| Balansräkning | Not | 2023-10-31 | 2022-10-31 |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| <i>Materiella anläggningstillgångar</i> | | | |
| Inventarier, verktyg och installationer | 3, 4 | 1 040 000 | 712 346 |
| Summa materiella anläggningstillgångar | | 1 040 000 | 712 346 |
| <i>Finansiella anläggningstillgångar</i> | | | |
| Fordringar hos koncernföretag | 5 | 3 347 706 | 2 613 025 |
| Summa finansiella anläggningstillgångar | | 3 347 706 | 2 613 025 |
| Summa anläggningstillgångar | | 4 387 706 | 3 325 371 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| <i>Kortfristiga fordringar</i> | | | |
| Kundfordringar | | 1 180 193 | 934 828 |
| Övriga fordringar | | 248 778 | 334 900 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | | 8 675 951 | 8 857 920 |
| Summa kortfristiga fordringar | | 10 104 922 | 10 127 648 |
| <i>Kassa och bank</i> | | | |
| Kassa och bank | | 9 921 627 | 4 125 731 |
| Summa kassa och bank | | 9 921 627 | 4 125 731 |
| Summa omsättningstillgångar | | 20 026 549 | 14 253 379 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 24 414 255 | 17 578 750 |

Balansräkning

Not

2023-10-31

2022-10-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

55 000

55 000

Summa bundet eget kapital

55 000

55 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

1 506 375

1 926 243

Årets resultat

3 232 265

5 580 132

Summa fritt eget kapital

4 738 640

7 506 375

Summa eget kapital

4 793 640

7 561 375

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

1 888 000

1 888 000

Akkumulerade överavskrivningar

562 125

290 270

Summa obeskattade reserver

2 450 125

2 178 270

Långfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut

4, 6, 7

840 000

392 974

Skulder till koncernföretag

10 033 120

1 053 120

Summa långfristiga skulder

10 873 120

1 446 094

Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut

4, 6

0

57 060

Leverantörsskulder

6 029

10 077

Skatteskulder

0

325 971

Övriga skulder

1 830 151

1 838 805

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

4 461 190

4 161 098

Summa kortfristiga skulder

6 297 370

6 393 011

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

24 414 255

17 578 750

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:

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer 5 år

Not 2 Medelantalet anställda

| | 2022-11-01 -2023-10-31 | 2021-11-01 -2022-10-31 |
|------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Medelantalet anställda | 60 | 60 |

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

| | 2023-10-31 | 2022-10-31 |
|---|------------------|------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 1 060 000 | 560 000 |
| Inköp | 1 200 000 | 500 000 |
| Försäljningar/utrangeringar | -1 060 000 | 0 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 1 200 000 | 1 060 000 |
| Ingående avskrivningar | -347 654 | -177 327 |
| Försäljningar/utrangeringar | 452 650 | 0 |
| Årets avskrivningar | -264 996 | -170 327 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -160 000 | -347 654 |
| Utgående redovisat värde | 1 040 000 | 712 346 |

Not 4 Ställda säkerheter

| | 2023-10-31 | 2022-10-31 |
|-------------------------------------|------------------|----------------|
| Tillgångar med äganderättsförbehåll | 1 040 000 | 712 346 |
| | 1 040 000 | 712 346 |

Not 5 Fordringar hos koncernföretag

| | 2023-10-31 | 2022-10-31 |
|---|------------------|------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 2 613 025 | 2 598 526 |
| Tillkommande fordringar | 734 681 | 117 499 |
| Avgående fordringar | 0 | -103 000 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 3 347 706 | 2 613 025 |
| Utgående redovisat värde | 3 347 706 | 2 613 025 |

Not 6 Skulder som avser flera poster

Företagets banklån om 840 000 kronor redovisas under följande poster i balansräkningen.

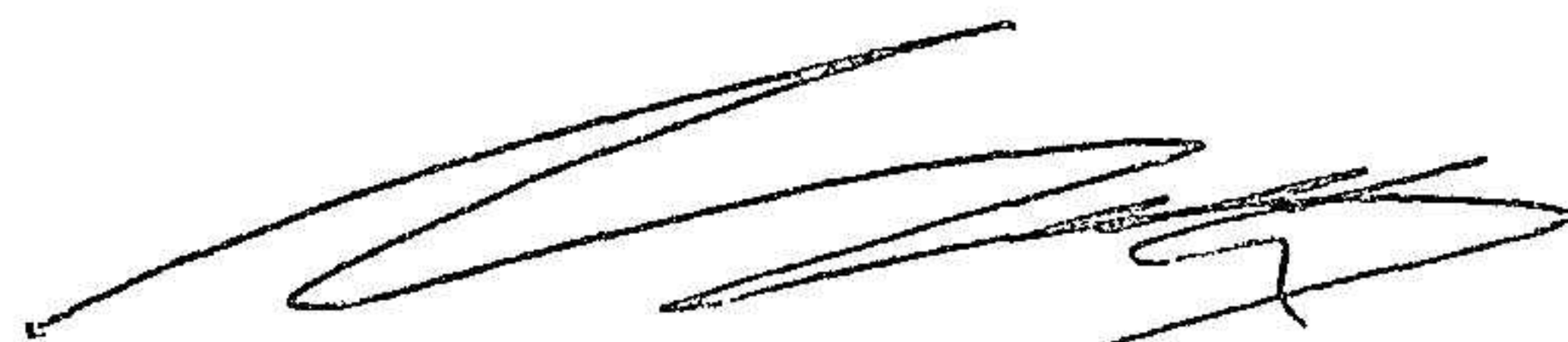
| | 2023-10-31 | 2022-10-31 |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Långfristiga skulder | | |
| Övriga skulder till kreditinstitut | 840 000 | 392 974 |
| | 840 000 | 392 974 |
| Kortfristiga skulder | | |
| Övriga skulder till kreditinstitut | 0 | 57 060 |
| | 0 | 57 060 |

Not 7 Långfristiga skulder

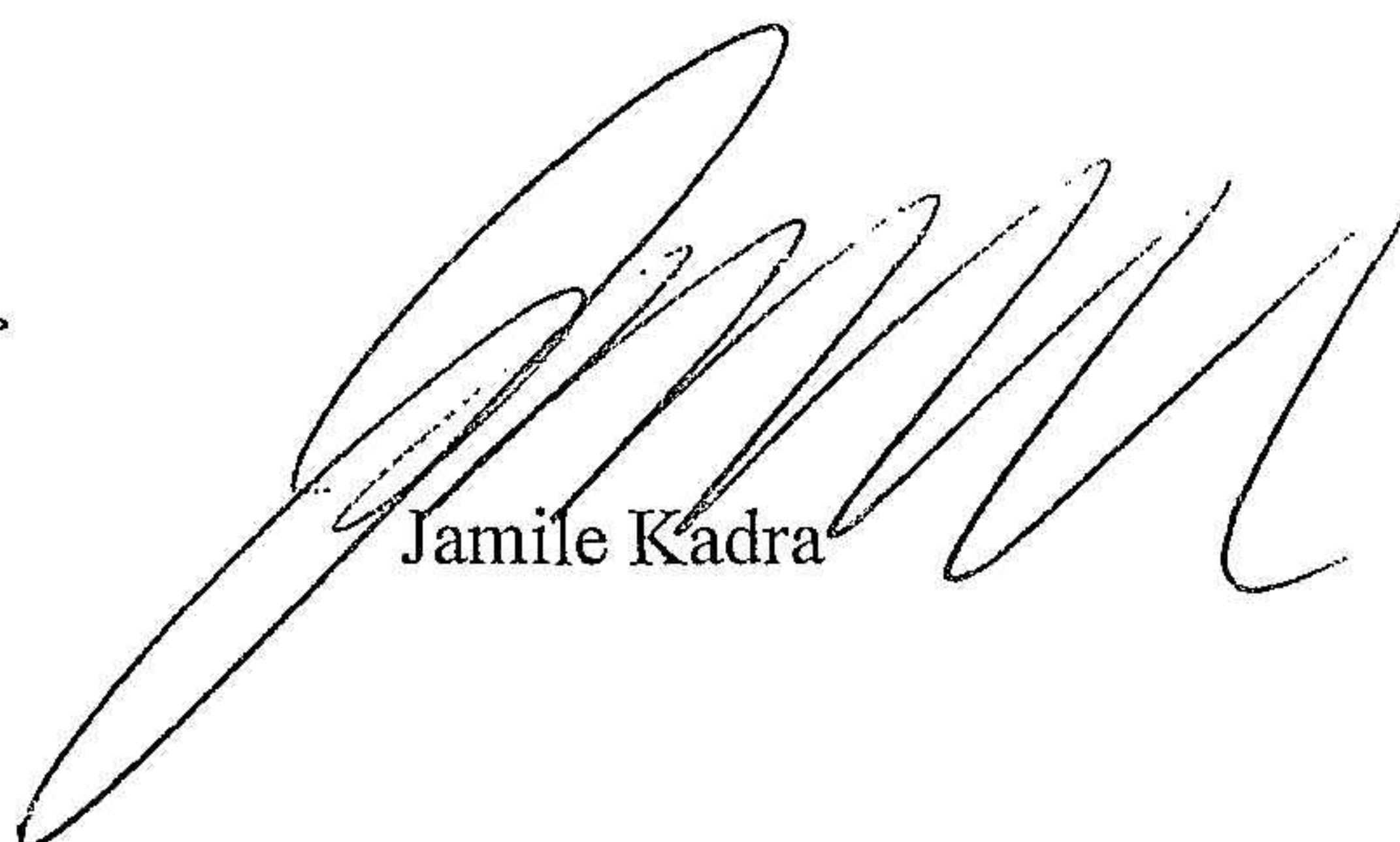
| | 2023-10-31 | 2022-10-31 |
|--|----------------|----------------|
| Skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen | 840 000 | 210 129 |
| | 840 000 | 210 129 |

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.

Örebro 2024-04-30



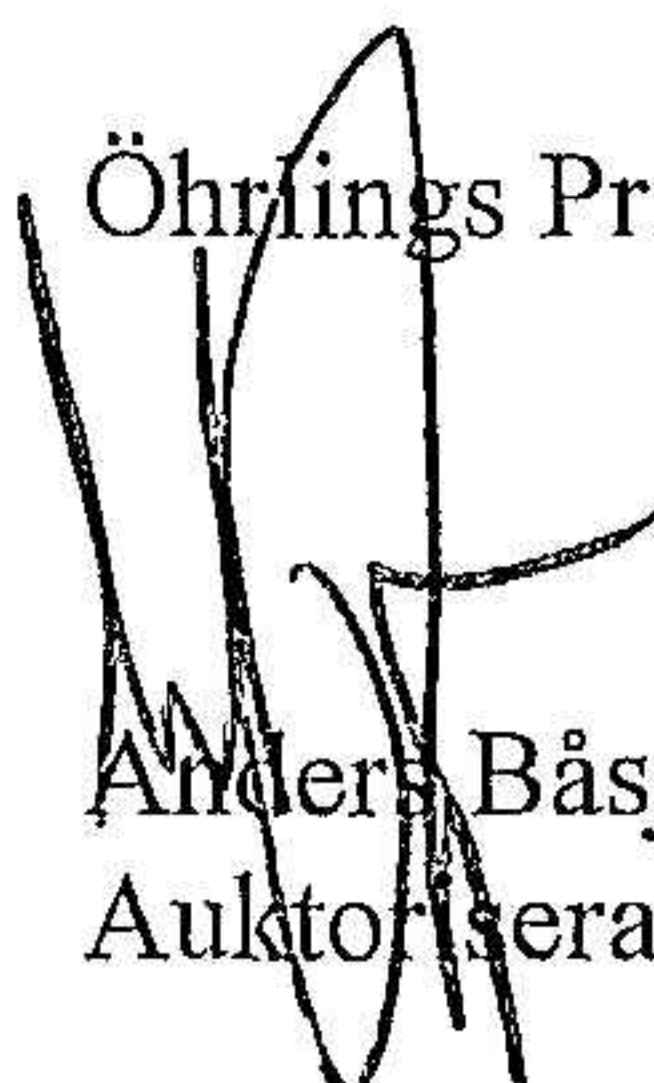
Mohammad Kadra
Verkställande direktör



Jamile Kadra

Vår revisionsberättelse har lämnats 2024-04-30

Örnings PricewaterhouseCoopers AB



Anders Båsjö
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Fokus Assistans i Närke AB, org.nr 556883-7941

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Fokus Assistans i Närke AB för räkenskapsåret 1 november 2022 till 31 oktober 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Fokus Assistans i Närke ABs finansiella ställning per den 31 oktober 2023 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 för Fokus Assistans i Närke AB.

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 Fokus Assistans i Närke AB 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 och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de 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 och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De 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 huruvida 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.

En ytterligare beskrivning av vårt 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 vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Fokus Assistans i Närke AB för räkenskapsåret 1 november 2022 till 31 oktober 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Fokus Assistans i Närke AB 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 och verkställande direktörens 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. Den verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas 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 eller verkställande direktören 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.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Örebro den 30 april 2024

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB



Anders Båsjö
Auktoriserad revisor