

ÅRSREDOVISNING

för

Serigmo Care Mälardalen AB

Org.nr. 556430-2296

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01--2023-12-31

Innehåll	Sida
-förvaltningsberättelse	2
-resultaträkning	4
-balansräkning	5
-noter	7
-underskrifter	9

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-04-17.

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
Robert Åberg, Styrelseledamot
2024-04-22

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Serigo Care Mälardalen AB bedriver behandlingsverksamhet för vuxna med psykiska funktionsvariationer ofta i samband med missbruk i någon form. Bolaget har 21 platser på ett HVB. Företagets säte är Hallstahammar, Västmanlands län.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Verksamheten har även under 2023 haft fortsatt ökade kostnader med anledning av den höga inflationen men verksamheten har haft bra beläggning och en god lönsamhet under året. Ny verksamhetschef är rekryterad till verksamheten som tillträdde under första kvartalet 2023.

Flerårsöversikt

Beloppen i Flerårsöversikt visas i KSEK

	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	17 369	16 320	15 400	13 811
Resultat efter finansiella poster	2 536	1 237	927	1 293
Soliditet (%)	35	31	38	28

Definitioner av nyckeltal, se noter

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	651 353	170 579	941 932
Balanseras i ny räkning			170 579	-170 579	0
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	821 932	0	941 932

Serigmo Care Mälardalen AB

Org.nr. 556430-2296

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	821 932
Årets resultat	<u>0</u>
	821 932

Förslag till disposition:

Balanseras i ny räkning	<u>821 932</u>
	821 932

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

RESULTATRÄKNING	Not	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		17 369 397	16 319 932
Övriga rörelseintäkter		433 143	165 252
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		<u>17 802 540</u>	<u>16 485 184</u>
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-2 692 191	-2 669 218
Övriga externa kostnader		-3 965 793	-3 798 433
Personalkostnader	2	-8 604 891	-8 766 752
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-2 837	-5 675
Summa rörelsekostnader		<u>-15 265 712</u>	<u>-15 240 078</u>
Rörelseresultat		2 536 828	1 245 106
Finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar	3	0	345
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		1 429	60
Räntekostnader och liknande resultatposter		-1 899	-8 128
Summa finansiella poster		<u>-470</u>	<u>-7 723</u>
Resultat efter finansiella poster		2 536 358	1 237 383
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		-2 584 060	-950 000
Förändring av periodiseringsfonder		50 000	-72 191
Summa bokslutsdispositioner		<u>-2 534 060</u>	<u>-1 022 191</u>
Resultat före skatt		2 298	215 192
Skatter			
Skatt på årets resultat		-2 298	-44 613
Årets resultat		<u>0</u>	<u>170 579</u>

BALANSRÄKNING	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	4	<u>0</u>	<u>2 837</u>
Summa materiella anläggningstillgångar		0	2 837
Summa anläggningstillgångar		0	2 837
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		1 987 938	1 509 814
Övriga fordringar		165 022	98 680
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		<u>101 770</u>	<u>86 039</u>
Summa kortfristiga fordringar		2 254 730	1 694 533
Kassa och bank			
Kassa och bank		<u>1 186 791</u>	<u>2 293 542</u>
Summa kassa och bank		1 186 791	2 293 542
Summa omsättningstillgångar		3 441 521	3 988 075
SUMMA TILLGÅNGAR		3 441 521	3 990 912

BALANSRÄKNING	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		100 000	100 000
Reservfond		20 000	20 000
Summa bundet eget kapital		<u>120 000</u>	<u>120 000</u>
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		821 932	651 353
Årets resultat		0	170 579
Summa fritt eget kapital		<u>821 932</u>	<u>821 932</u>
Summa eget kapital		941 932	941 932
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		310 191	360 191
Summa obeskattade reserver		<u>310 191</u>	<u>360 191</u>
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		718 630	618 897
Skulder till koncernföretag		583 828	1 040 000
Övriga skulder		269 830	324 257
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		617 110	705 635
Summa kortfristiga skulder		<u>2 189 398</u>	<u>2 688 789</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		3 441 521	3 990 912

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	2022
	Medelantal anställda Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.		
	Medelantal anställda har varit	16	16
Not 3	Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar	2023	2022
	Ränteutgifter och liknande resultatposter som avser långfristiga fordringar på koncernföretag	0	345

Noter till balansräkningen

Not 4	Inventarier, verktyg och installationer	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	1 259 372	1 259 372
	Utgående anskaffningsvärden	1 259 372	1 259 372
	Ingående avskrivningar	-1 256 535	-1 250 860
	Årets avskrivningar	-2 837	-5 675
	Utgående avskrivningar	-1 259 372	-1 256 535
	Redovisat värde	0	2 837

Övriga noter

Not 5	Ställda säkerheter	2023-12-31	2022-12-31
	Företagsinteckningar	1 000 000	1 000 000

Not 6 Koncernförhållanden

Bolaget är helägt dotterbolag till Serigmo Invest Holding AB, Org. nr 556794-2544, säte Täby, Stockholms län. Koncernredovisning upprättas av RobWin AB, Org. nr 559072-0370, säte Täby, Stockholms län.

Not 7 Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Serigmo Care Mälardalen AB

Org.nr. 556430-2296

Hallstahammar

Robert Åberg
Robert Åberg

Camran Asadollahi Javani
Camran Asadollahi Javani

Charlotte Högman
Charlotte Högman

Ordförande
2024-04-11

Styrelseledamot
2024-04-11

Verkställande direktör
2024-04-04

Vår revisionsberättelse har lämnats den 11 april 2024.

Varbergs Revisionsbyrå AB

Johan Ahlberg
Johan Ahlberg
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Serigmo Care Mälardalen AB, org.nr 556430-2296

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Serigmo Care Mälardalen AB för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Serigmo Care Mälardalen ABs finansiella ställning per den 31 december 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.

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 Serigmo Care Mälardalen 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.

Som del av en revision enligt ISA använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi 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 våra 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 vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi 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 vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra 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 vi 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.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

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 Serigmo Care Mälardalen AB för år 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 revisionsred i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till Serigmo Care Mälardalen AB enligt god revisorsred 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. 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 ersättningskyldighet 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.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder vi 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 vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi 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. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Varberg

2024-04-11

Varbergs Revisionsbyrå AB

Johan Ahlberg

Johan Ahlberg

Auktoriserad revisor