

Årsredovisning

AvAsta Kvillebäcken AB

559010-6976

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31.

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (sek).

Innehåll	Sida
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	4
- Balansräkning	5
- Noter	7
- Underskrifter	7

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-06-30. Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till behandling av ansamlad förlust.

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:
Thomas Kärrbrand
2023-08-02

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Avasta Kvillebäcken AB driver ett boende med särskild service (BmSS) för personer med autism, annan neuropsykiatrisk funktionsnedsättning eller intellektuell funktionsnedsättning med psykiatrisk samsjuklighet samt människor med primärt andra psykiatriska diagnoser. (enligt LSS personkrets 1 & 3 . Boendet innehåller 10 lägenheter. Bolagets arbete går ut på att stödja boende till ett mer självständigt liv där meningsfullhet, trygghet och delaktighet står i fokus. Verksamheten bedrivs i Göteborg och köpare av företagets tjänster är huvudsakligen de sociala myndigheterna inom de kommunala förvaltningarna i Göteborg, Mölndal och Kungälv. Företaget har ramavtal med ett antal kommuner i Västsverige.

Bolaget är ett helägt dotterföretag till Kärrbrand Vård AB, org.nr. 556974-4021 med säte i Kungsbacka.

Företaget har sitt säte i Kungsbacka.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

AvAsta Kvillebäcken fick förnyat förtroende från Göteborgs stad och tecknade ett 4-årigt ramavtal med kommunen för både LSS- och SoL-placeringar.

FLERÅRSÖVERSIKT

Beloppen i flerårsöversikten är angivna i tusental kronor om inte annat anges.

	2201-2212	2101-2112	2001-2012	1901-1912
Nettoomsättning	10 658	9 233	7 138	8 375
Resultat efter finansiella poster	2 466	1 200	-345	264
Soliditet %		1	2	2

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
- Belopp vid årets ingång	50 000	4 321	-2 539	51 782
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>				
- Balanseras i ny räkning		-2 539	2 539	0
- Årets resultat			-26 565	-26 565
- Belopp vid årets utgång	50 000	1 782	-26 565	25 217

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämman förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	1 782
Årets resultat	-26 565
Summa	-24 783

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	-24 783
Summa	-24 783

RESULTATRÄKNING

1

	2022-01-01 2022-12-31	2021-01-01 2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	10 658 393	9 232 728
Övriga rörelseintäkter	57 946	65 493
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	10 716 339	9 298 221
Rörelsekostnader		
Handelsvaror	-342 605	-238 235
Övriga externa kostnader	-2 390 539	-2 166 599
Personalkostnader	-5 498 456	-5 662 426
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-17 746	-13 477
Summa rörelsekostnader	-8 249 346	-8 080 737
Rörelseresultat	2 466 993	1 217 484
Finansiella poster		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	0	30 371
Räntekostnader och liknande resultatposter	-558	-48 154
Summa finansiella poster	-558	-17 783
Resultat efter finansiella poster	2 466 435	1 199 701
Bokslutsdispositioner		
Lämnade koncernbidrag	-2 493 000	-1 200 000
Summa bokslutsdispositioner	-2 493 000	-1 200 000
Resultat före skatt	-26 565	-299
Skatter		
Skatt på årets resultat	0	-2 240
Årets resultat	-26 565	-2 539

BALANSRÄKNING

1

		2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	3	81 109	67 386
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		81 109	67 386
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Fordringar hos koncernföretag	4	1 042 742	1 042 742
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		1 042 742	1 042 742
Summa anläggningstillgångar		1 123 851	1 110 128
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		792 894	720 444
Fordringar hos koncernföretag		2 375 000	1 540 000
Övriga fordringar		0	128 859
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		224 077	202 615
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		3 391 971	2 591 918
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		868 054	864 529
<i>Summa kassa och bank</i>		868 054	864 529
Summa omsättningstillgångar		4 260 025	3 456 447
SUMMA TILLGÅNGAR		5 383 876	4 566 575

BALANSRÄKNING

	2022-12-31	2021-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	50 000	50 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>	<i>50 000</i>	<i>50 000</i>
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	1 782	4 321
Årets resultat	-26 565	-2 539
<i>Summa fritt eget kapital</i>	<i>-24 783</i>	<i>1 782</i>
Summa eget kapital	25 217	51 782
Långfristiga skulder		
Skulder till koncernföretag	5	1 637 529
Summa långfristiga skulder	1 637 529	1 637 529
Kortfristiga skulder		
Förskott från kunder	620	620
Leverantörsskulder	254 519	84 884
Skulder till koncernföretag	1 243 000	1 200 000
Skatteskulder	136 386	70 301
Övriga skulder	1 782 484	1 232 020
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	304 121	289 439
Summa kortfristiga skulder	3 721 130	2 877 264
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	5 383 876	4 566 575

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFNAR 2016:10

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag (K2).

Materiella anläggningstillgångar

Nedan finns nyttjandeperioderna angivna för företagets materiella anläggningstillgångar.

Inventarier, verktyg och installationer

År
5

Nyckeltalsdefinitioner

Nedan definieras nyckeltalen i förvaltningsberättelsens flerårsöversikt.

Soliditet = Justerat eget kapital / Totalt kapital
Kommentar: Justerat eget kapital beräknas som eget kapital plus 79,4 % av obeskattade reserver.

Not 2 Medelantalet anställda

2022-12-31

2021-12-31

Medelantalet anställda

10

11

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

2022-12-31

2021-12-31

Ingående anskaffningsvärden

80 863

-

Förändringar av anskaffningsvärden

Inköp

31 469

80 863

Utgående anskaffningsvärden

112 332

80 863

Ingående avskrivningar

-13 477

-

Förändringar av avskrivningar

Årets avskrivningar

-17 746

-13 477

Utgående avskrivningar

-31 223

-13 477

Redovisat värde

81 109

67 386

Not 4 Fordringar hos koncernföretag

2022-12-31

2021-12-31

Ingående anskaffningsvärden

1 042 742

1 012 371

Tillkommande fordringar

-

30 371

Utgående anskaffningsvärden

1 042 742

1 042 742

Not 5 Långfristiga skulder

Det finns inte någon fastställd amorteringsplan för de långfristiga skulderna.

UNDERSKRIFTER

Göteborg

Bengt Erik Kärrbrand

Bengt Erik Kärrbrand

Ledamot

2023-06-30

Thomas Kärrbrand

Thomas Kärrbrand

Ordförande

2023-06-30

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-06-30

Jan Malm

Jan Malm

Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i AvAsta Kvillebäcken AB , org.nr 559010-6976

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för AvAsta Kvillebäcken AB för år 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av AvAsta Kvillebäckens ABs finansiella ställning per den 31 december 2022 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 AvAsta Kvillebäcken 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.

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 AvAsta Kvillebäcken AB för år 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelseledamoten 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 AvAsta Kvillebäcken 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 styrelseledamoten 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 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 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 styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Göteborg 2023-06-30

KPMG AB

Jan Malm

Jan Malm

Auktoriserad revisor