

Omsorgshuset i Stockholm holding AB

559307-2282

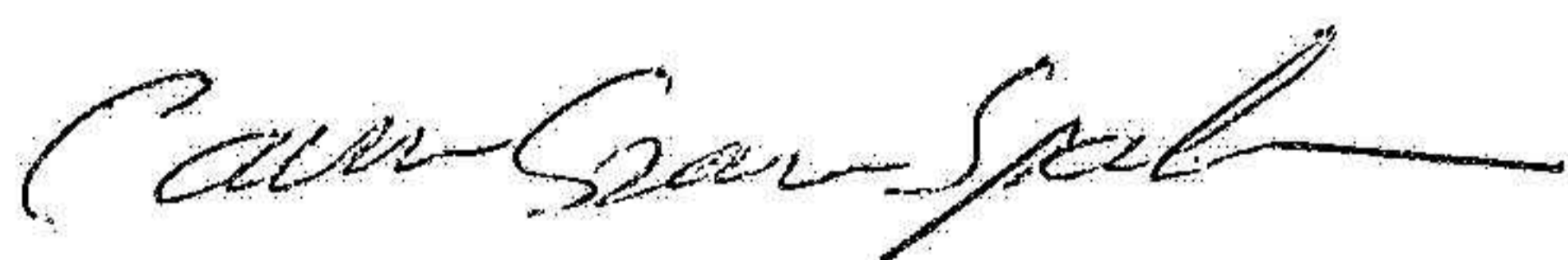
Årsredovisning och koncernredovisning

för räkenskapsåret 2023-01-01—2023-12-31

Undertecknad styrelseledamot i Omsorgshuset i Stockholm holding AB intygar härmed, dels att denna kopia av årsredovisningen och revisionsberättelsen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkning samt koncernresultat och koncernbalansräkning fastställts på årsstämman den 30 juni 2024.

Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition i moderbolaget.

Stockholm den 30 juni 2024



Carmen Szarvas Spolander

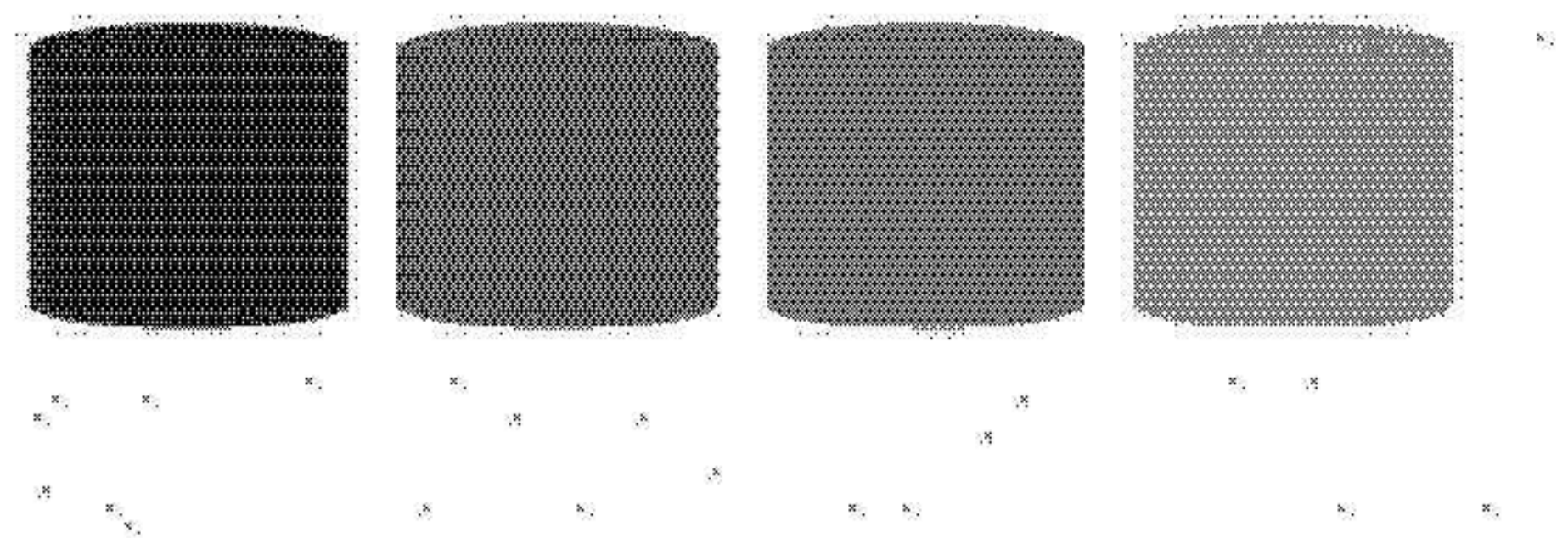
Omsorgshuset i Stockholm holding AB

559307-2282

Årsredovisning

och koncernredovisning

för räkenskapsåret 2023-01-01—2023-12-31



Omsorgshuset i Stockholm Holding AB

Organisation nr 559307-2287

Styrelsen och verkställande direktören för Omsorgshuset i Stockholm Holding AB im avger följande årsredovisning och koncernredovisning för räkenskapsåret 2023. Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (kr). Uppgifterna i parantes avser förgående år.

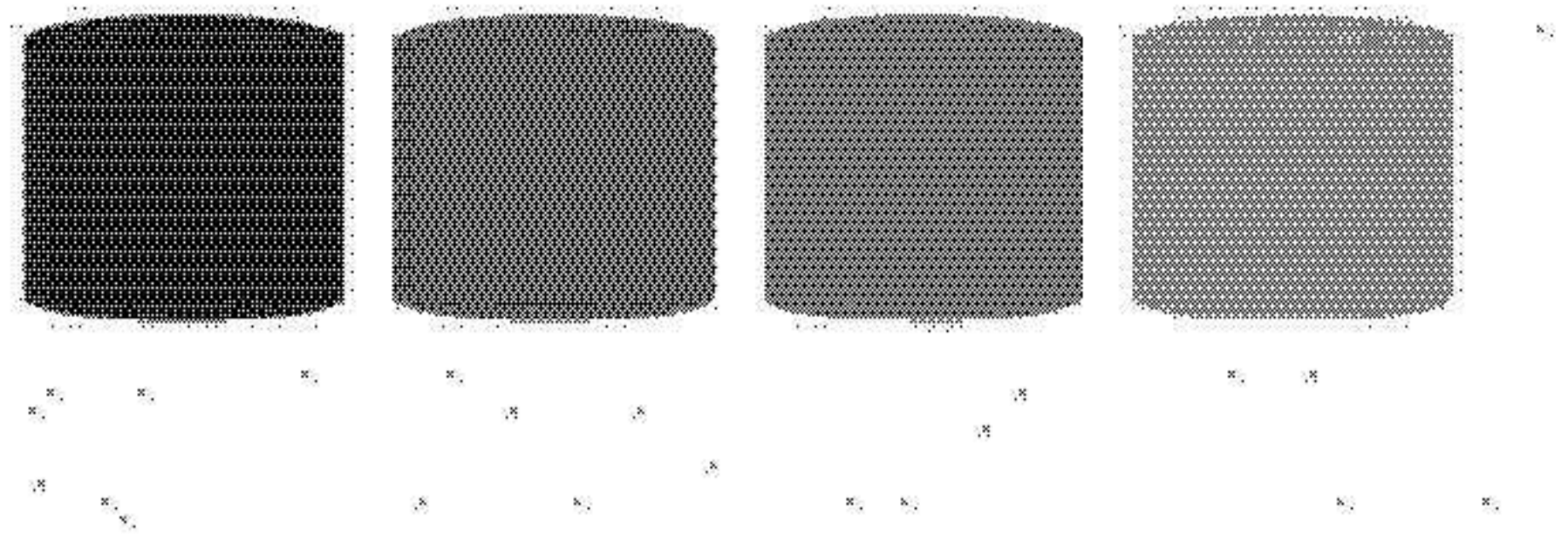
Förvaltningsberättelse

I koncernen finns följande verksamhetsområden:

- Personlig assistans i egen regi samt entreprenadform på Gotland, Tyresö och Nynäshamn. Personlig assistans enligt LOV, Lidingö Stad.
- Ledsagning och avlösning entreprenad Stockholm stad samt Lidingö stad.
- Boendestöd enligt LOV.
- Jour - Familjehem, egen regi via ramavtal och individavtal,
- LSS boende med daglig verksamhet i egen regi.
- Hvb hem i Odensala och Sunnersta.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under 2023 har tillgången till personal varit god, bolaget har ca 800 medarbetare. I staben ingår, ekonomiassistent, HR -chef, löneadministratörer, medicinskt ansvarig sjuksköterska samt VD. Dotterbolaget Omsorghuset i Stockholm AB vann i tingsrätten mot Försäkringskassan återkravet på 13 miljoner kronor men är fortsatt avsatt i väntan på överklagan eller dom från högre instans. Beloppet är avsatt i de finansiella rapporterna.



Bolaget har en verkställande ledning och verksamheternas chefer adjungeras om så behövs till möte med VL.

Under året har avtal med IT leverantör har uppgraderats utifrån nya säkerhetskrav samt avtal gällande telefoni har analyserats i syfte att hitta ekonomiska och kvalitetssäkra lösningar.

Under 2023 har för alla verksamheter inom bolaget varit fokus på att verkställa insatser till brukarna i syfte att säkra intäkterna och förbättra kvalitén.

Bolaget har under 2023 påbörjat arbetet med effektiviseringar genom att arbeta med digitalisering, genom att introducera effektivare arbetssätt genom olika program och system, tydlighet i rapporteringar, intäkt och kostnadsanalyser varje månad.

Styrelsen har delgivits månadsresultat, veckorapporter samt strategiska analyser i syfte att kunna fatta beslut.

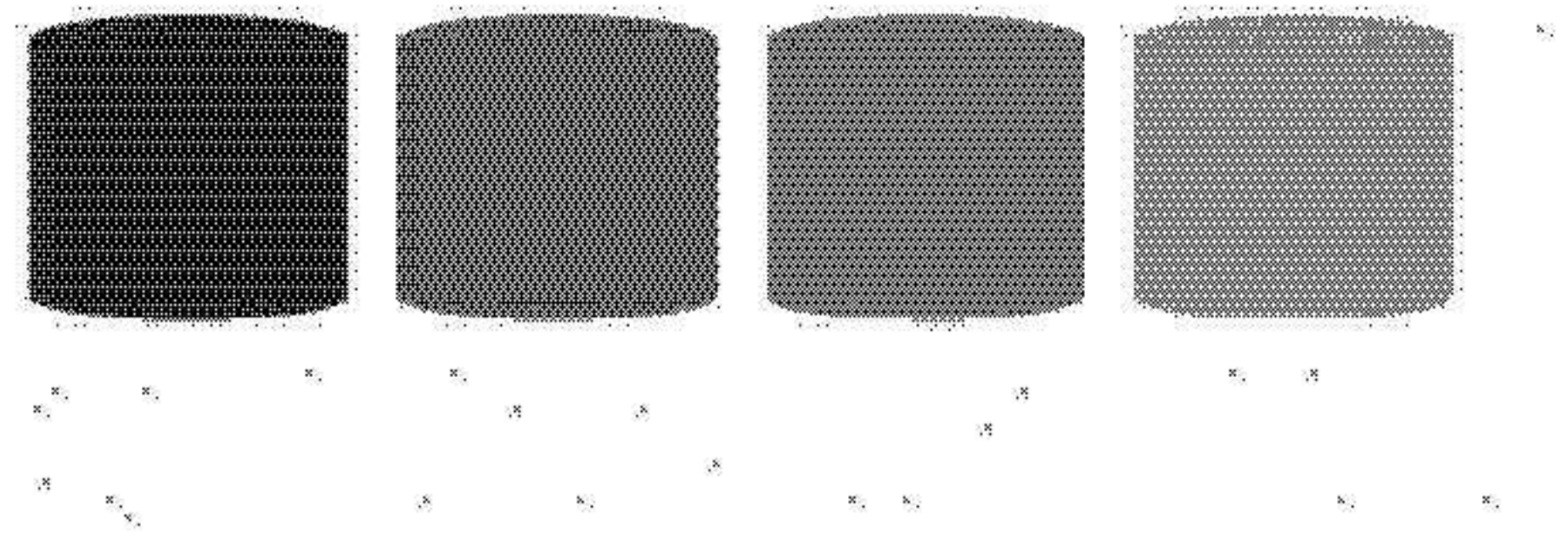
Bolaget har haft 3 styrelsemöten under året.

Väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Bolaget innehar de tillstånd som krävs för att bedriva verksamheten.

Bolaget har även ambition och rutiner för att bedriva sin verksamhet med god kvalitet och med nöjda brukare och beställare.

De risker och osäkerhetsfaktorer som bolaget står inför utgörs av den ökade konkurrensen i branschen samt att lagförändringar kan komma att ändra förutsättningarna för hur verksamheten skall bedrivas i framtiden.



Branschen står inför stora utmaningar gällande digitalisering och hållbarhetsarbetet. Dessa aspekter efterfrågas i upphandlingar och är en stor del av kravspecifikationen.

Vi har en del utmaningarna att jobba aktivt med på koncernnivå som efterfrågas av beställare samt att öka vår konkurrenskraft.

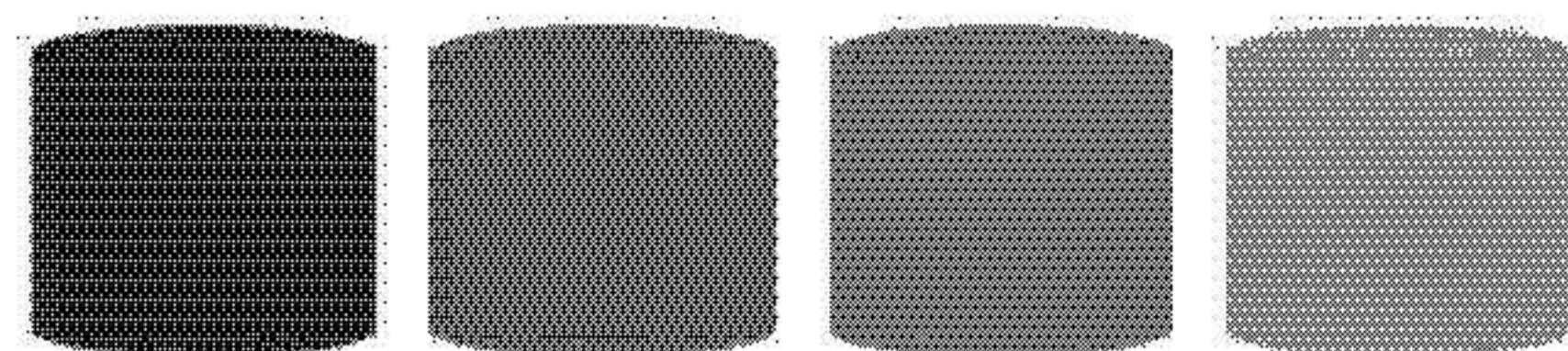
Hållbart företagande: Att ta ansvar för den egna verksamhetens påverkan på samhället. Det innebär att öka lönsamhet med hänsyn till miljö och socialt engagemang. Ett etiskt ansvarstagande bör ligga till grund för alla beslut i en verksamhet.

Social aspekt: Handlar om den mänskliga dimensionen. Hur påverkar verksamheten anställda och samhället runtomkring. Fokus ligger på att inkludera mänskliga rättigheter och jämlikhet.

Ekonomisk aspekt: Fokuserar på långsiktig hållbarhet genom sunda val och investeringar. Uppnå tillväxt på ett sätt som inte utarmar våra resurser eller förstör vår miljö. Det handlar om att skapa ekonomiska system och affärsmodeller som kan fortsätta att fungera långsiktigt

Klimat- och miljöaspekt: Som anpassas och utvecklas på verksamhetsnivå anpassad till varje enhet.

Ytterligare riskfaktor som påverkar ekonomin och tillväxten är att ersättningen från stat och kommuner inte står i relation till de kollektivavtalade kostnaderna för löneökningar 2023-2024.



Flerårsjämförelse

belopp i kkr	2023-01-01	2022-01-01
Koncernen	2023-12-31	2022-12-31

Omsättning	275 842	205 878
Rörelsemarginal	7%	8%
Balansomslutning	111 968	86 623
Avkastning på eget kapital	33%	36%
Soliditet	45%	48%

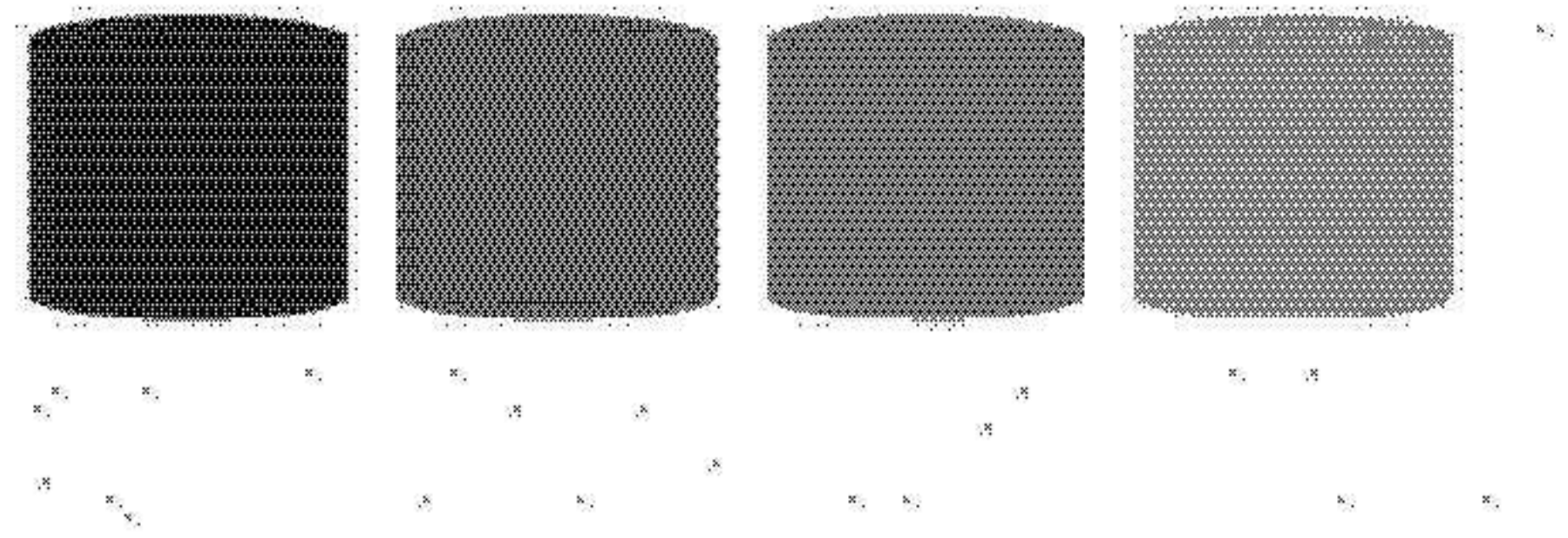
belopp i kkr	2023-01-01	2022-01-01	2021-03-16
Moderbolaget	2023-12-31	2022-12-31	2021-12-31

Omsättning			
Rörelsemarginal			
Balansomslutning	39 479	42 312	30 008
Avkastning på eget kapital	53%	42%	0%
Soliditet	45%	14%	0%

Förändring av eget kapital

Koncernen	Aktiekapital	Fond för utv ak tillskott	Balanserat resultat	Minoritetsintr	Årets resultat	Totalt
IB 2023-01-01	25 000	0	29 506 018	0	11 763 936	41 294 954
Omföring av resultat f.å			11 627 399		-11 627 399	0
Förändring koncern			25 000			25 000
Utdelning Aktieägare			-4 000 000			-4 000 000
Årets resultat					12 562 235	12 562 235
UB 2023-12-31	25 000	0	37 158 417	0	12 698 772	49 882 189

Moderbolaget	Aktiekapital	Överkursfond	Balanserat resultat	Minoritetsintr	Årets resultat	Totalt
IB 2023-01-01	25 000		0		6 000 000	6 025 000
Omföring av resultat f.å			6 000 000		-6 000 000	0
Utdelning till aktieägare			-4 000 000			-4 000 000
Årets resultat					15 810 988	15 810 988
UB 2023-12-31	25 000		2 000 000		15 810 988	17 835 988



Förslag till resultatdisposition

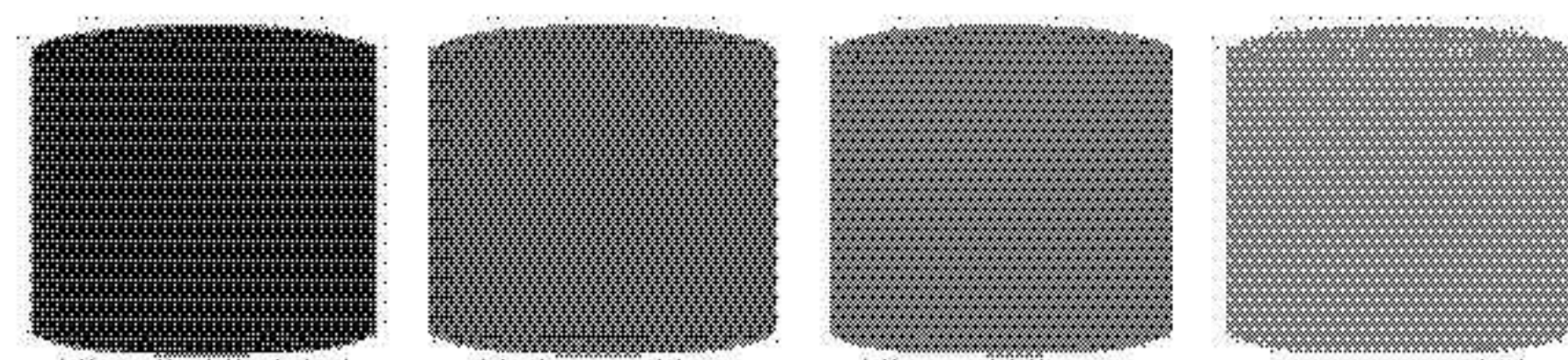
belopp i kronor

Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel

Balanserat resultat	2 000 000
Utdelning på extra bolagsstäma 2024-01-29	-2 000 000
Årets resultat	15 810 988
Totalt	15 810 988

Disponeras så att

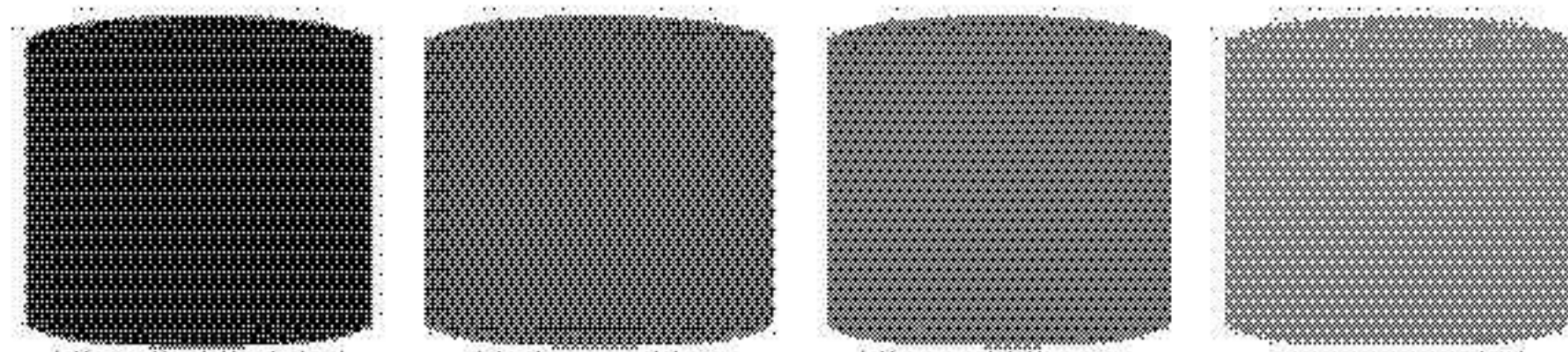
Till aktieägare utdelas	0
I ny räkning balanseras	15 810 988
Totalt	15 810 988



Omsorgshuset i Stockholm AB
559307-2282

RESULTATRÄKNING 2023-01-01---2023-12-31

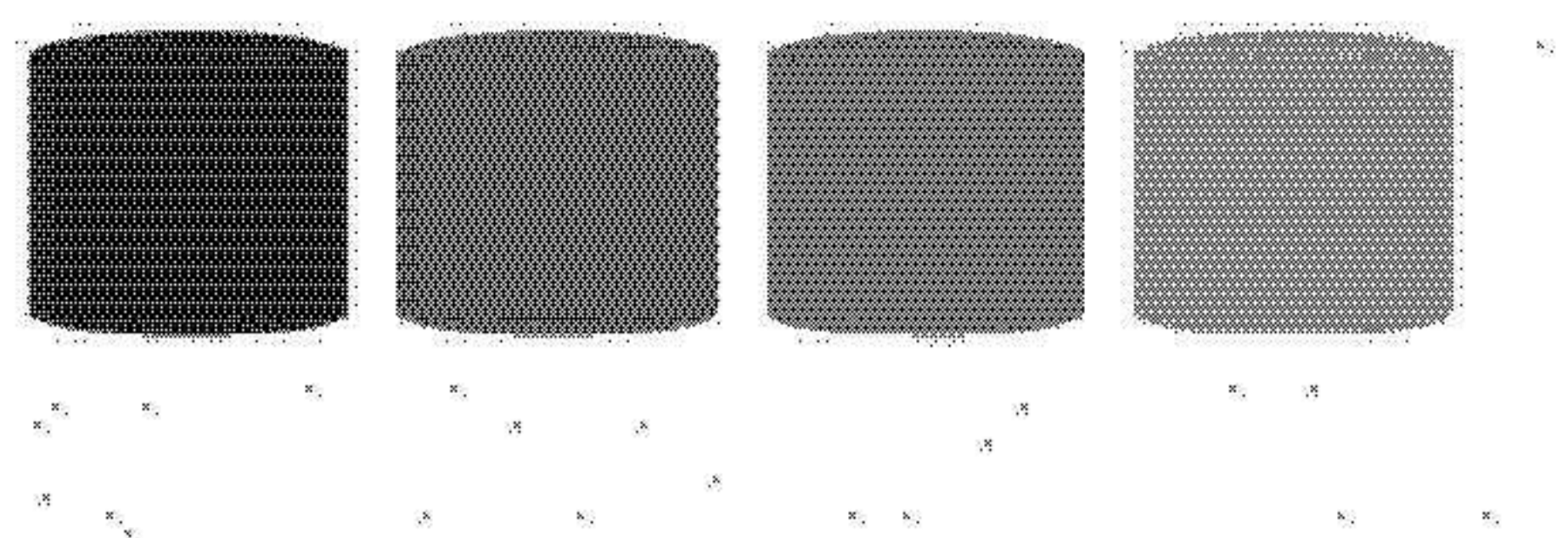
Belopp i SEK	Not	Koncern		Moderbolaget	
		2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelsens intäkter					
Nettoomsättning		275 842 553	205 878 171	0	0
Övriga rörelseintäkter	2	1 164 884	3 090 985	0	0
Summa rörelseintäkter, lagerförändring mm		277 007 437	208 969 156	0	0
Rörelsekostnader					
Handelsvaror		-6 310 541	-5 037 842	0	0
Övriga externa kostnader	3,4	-14 405 652	-10 872 130	-146 801	-46 790
Personalkostnader	5	-234 663 464	-175 021 756	0	0
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-1 946 839	-1 361 441	0	0
Avskrivning goodwill		-820 000	0	0	0
Summa rörelsekostnader		-258 146 496	-192 293 169	-146 801	-46 790
RÖRELSERESULTAT		18 860 941	16 675 987	-146 801	-46 790
Finansiella poster					
Resultat från koncernbolag	15	0	0	17 250 000	6 000 000
Resultat från andelar i intresseföretag	16	-1 500 001	0	-1 500 001	0
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar	16	-12 375	0	-12 375	0
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	15	365 959	102 813	236 250	100 800
Räntekostnader och liknande resultatposter	16	-1 440 216	-1 906 247	-263	-536 482
Summa finansiella poster		-2 586 633	-1 803 434	15 973 611	5 564 318
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER		16 274 308	14 872 553	15 826 810	5 517 528
Bokslutsdispositioner					
Erhållna koncernbidrag		0	0		1 276 649
Lämnade koncernbidrag		0	0		-794 177
Summa bokslutsdispositioner		0	0	0	482 472
RESULTAT FÖRE SKATT		16 274 308	14 872 553	15 826 810	6 000 000
Skatter					
Skatt på årets resultat	6	-2 904 759	-3 115 827	-15 822	0
Latent skatt		-807 314	7 210	0	0
ÅRETS RESULTAT		12 562 235	11 763 936	15 810 988	6 000 000



Omsorgshuset i Stockholm AB
559307-2282

BALANSRÄKNING 2023-12-31

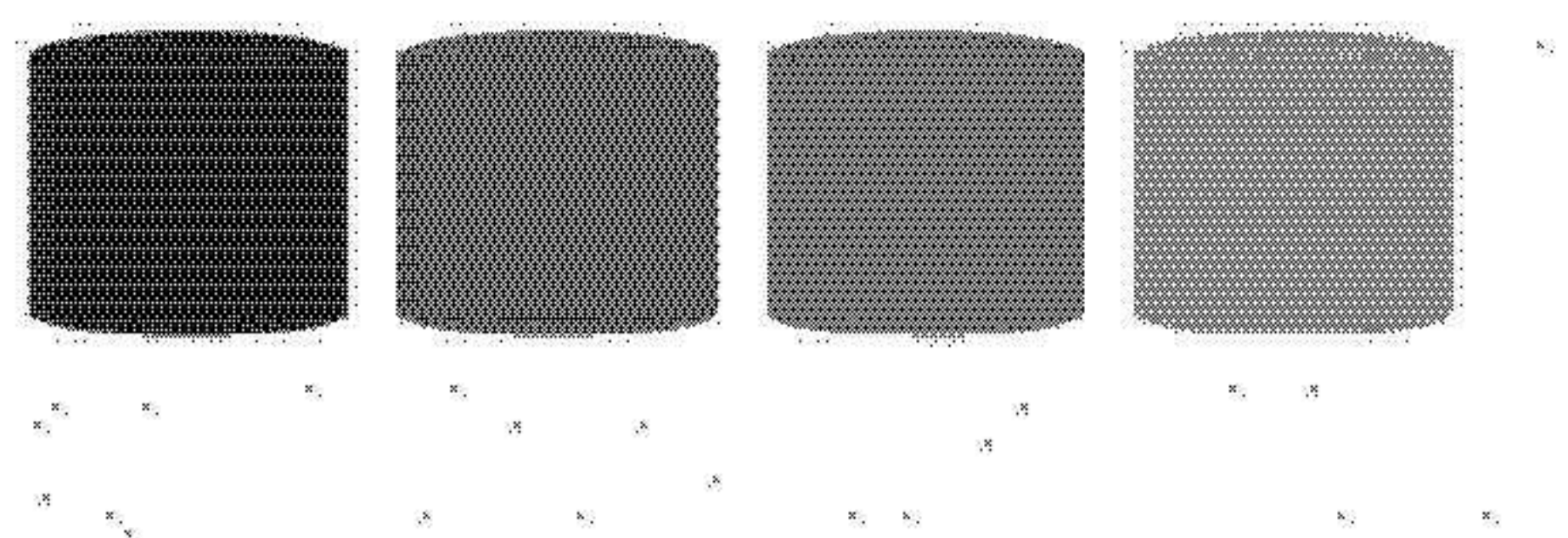
		Koncern		Moderbolaget	
		2023-12-31	2022-12-31	2023-12-31	2022-12-31
	Not				
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Immateriella anläggningstillgångar					
Goodwill	7	18 380 000	0		
Materiella anläggningstillgångar					
Byggnader och mark	8	27 260 479	23 419 922		
Maskiner och andra tekniska anläggningar	9	2 991 880	2 715 726		
Inventarier verktyg och installationer		15 890	15 890		
		48 648 249	26 151 538	0	0
Finansiella anläggningstillgångar					
Andelar i koncernföretag	17	0	0	22 683 370	22 708 370
Andelar i intresseföretag		0	1 500 001		1 500 001
Annan långfristig värdepappersinnehav		3 071 429	3 071 429	3 071 429	3 071 429
		3 071 429	4 571 430	25 754 799	27 279 800
Summa anläggningstillgångar		51 719 678	30 722 968	25 754 799	27 279 800
Omsättningstillgångar					
Kortfristiga fordringar					
Kundfordringar		9 073 711	6 778 180	98 599	
Fordran koncernbolag	18		0	10 000 000	6 781 458
Skattefordran		512 074	657 170		
Övriga fordringar		3 889 497	3 770 626	3 500 000	3 506 469
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	10	31 477 940	19 657 532	78 750	100 800
		44 953 222	30 863 508	13 677 349	10 388 727
Kassa och bank	11	15 294 898	25 036 905	47 378	4 643 853
Summa omsättningstillgångar		60 248 120	55 900 413	13 724 727	15 032 580
SUMMA TILLGÅNGAR		111 967 798	86 623 381	39 479 526	42 312 380



Omsorgshuset i Stockholm AB
559307-2282

BALANSRÄKNINGAR

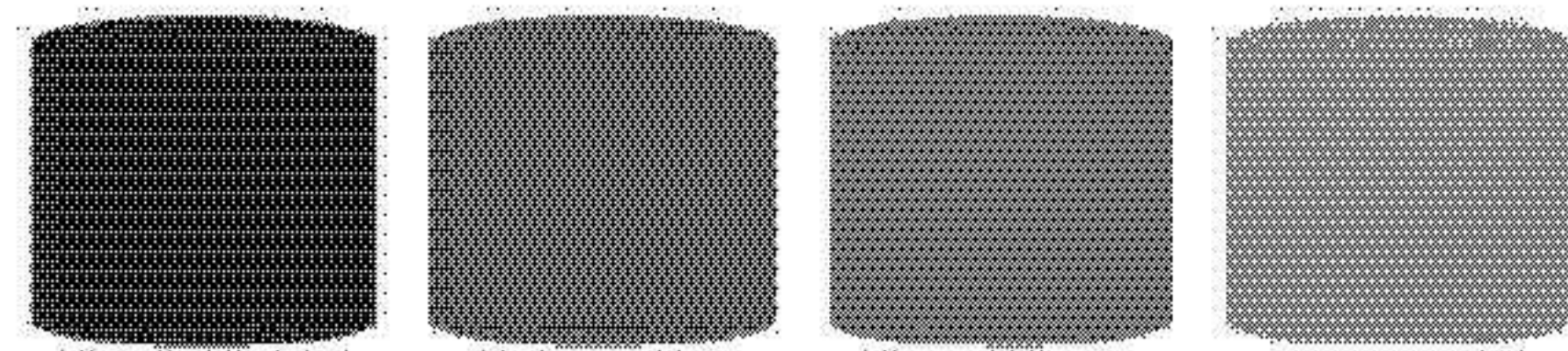
	Not	Koncern		Moderbolaget	
		2023-12-31	2022-12-31	2023-12-31	2022-12-31
SKULDER OCH EGET KAPITAL					
Eget kapital	19				
Aktiekapital		25 000	25 000	25 000	25 000
Summa bundet eget kapital		25 000	25 000	25 000	25 000
Balanserat resultat		26 688 989	18 900 053	2 000 000	
Årets resultat		12 562 235	11 763 936	15 810 988	6 000 000
Annat eget kapital inklusive årets resultat		39 251 224	30 663 989	17 810 988	6 000 000
Summa eget kapital		39 276 224	30 688 989	17 835 988	6 025 000
Avsättningar					
Latent skatt		2 789 631	1 982 317		
Övriga avsättningar		13 357 639	13 357 639		
Summa avsättningar		16 147 270	15 339 956		
Långfristiga skulder					
Skulder till kreditinstitut	12	5 451 931	10 812 046		
Skulder till koncernbolag		0		12 106 721	8 250 000
Summa långfristiga skulder		5 451 931	10 812 046	12 106 721	8 250 000
Kortfristiga skulder					
Skulder till kreditinstitut		154 000	555 340	0	0
Leverantörsskulder		1 474 424	815 310	0	0
Skulder till koncernföretag			0	9 000 000	27 400 898
Skatteskuld		609 415	667 938	15 822	
Övriga skulder		19 432 602	8 247 303	12 375	100 000
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	13	29 421 932	19 496 499	508 620	536 482
Summa kortfristiga skulder		51 092 373	29 782 390	9 536 817	28 037 380
SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL		111 967 798	86 623 381	39 479 526	42 312 380



Omsorgshuset i Stockholm AB
559307-2282

FINANSIERINGSANALYS

	Not	Koncern 2023-01-01 2023-12-31	Moderbolag 2023-01-01 2023-12-31
Rörelseverksamhetens kassaflöde			
Resultat före extra ordinära poster		16 274 308	15 826 810
Justeringsposter:			
Ej kassaflödes påverkande poster		2 766 839	0
Skatt		-2 818 186	0
Finansiella poster		2 586 633	1 276 389
		<u>18 809 594</u>	<u>17 103 199</u>
Förändring av rörelsekapital			
Ökning/minskning av kortfristiga fordringar		-11 939 279	-3 288 622
Ökning/minskning av kundfordringar		-2 295 531	
Ökning/minskning leverantörsskulder		659 114	
Ökning/minskning av kortfristiga skulder		20 709 392	-18 516 385
Kassaflöde före finansiella poster och skatt		25 943 290	-4 701 808
Finansiella kostnader		-2 952 592	-1 512 639
Utdelning dotterbolag			
Finansiella intäkter		365 959	236 250
Kassaflöde före extra ordinära poster		<u>23 356 657</u>	<u>-5 978 197</u>
Kassaflöde från löpande verksamhet		23 356 657	-5 978 197
Investeringsverksamhet			
Investering i immateriella tillgångar		-19 200 000	
Investering i materiella tillgångar		-6 063 550	
Avyttring finansiella tillgångar		1 525 001	1 525 001
Kassaflöde från investeringsverksamhet		<u><u>-23 738 549</u></u>	<u><u>1 525 001</u></u>
Finansieringsverksamhet			
Utdelning		-4 000 000	-4 000 000
Förändring av långfristiga skulder		-5 360 115	3 856 721
Kassaflöde från finansieringsverksamhet		-9 360 115	-143 279
Årets kassaflöde		-9 742 007	-4 596 475
Likvida medel vid årets början	17	25 036 905	4 643 853
Likvida medel vid årets slut		15 294 898	47 378



Noter

BELOPP I KR OM INGET ANNAT ANGES.

Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna redovisningsprinciper

Års- och koncernredovisningarna är upprättad med tillämpning av årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Intäktsredovisning

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkter kan beräknas på ett tillförlitligt sätt..

Koncernen

Koncernredovisning

Koncernens bokslut är upprättat enligt förvärvsmetoden. Förvärvstidpunkten är den tidpunkt då det bestämmande inflytandet erhålls. Identifierbara tillgångar och skulder värderas till marknadsvärde enligt upprättat förvärvsanalys. Minoritetens andel av de förvärvade nettotillgångarna värderas till verkligt värde. Goodwill utgörs av mellanskillnaden mellan de förvärvade identifierbara nettotillgångarna vid förvärvstillfället och anskaffningsvärdet inklusive värdet av minoritetsintresset, och värderas initialt till anskaffningsvärdet.

Mellanhavanden liksom orealiserade vinster mellan koncernföretag elimineras i sin helhet. Orealiserade förluster elimineras också såvida inte transaktionen motsvara ett nedskrivningsbehov.

Förändring av internvinst under räkenskapsåret har eliminerats i koncernresultaträkningen.

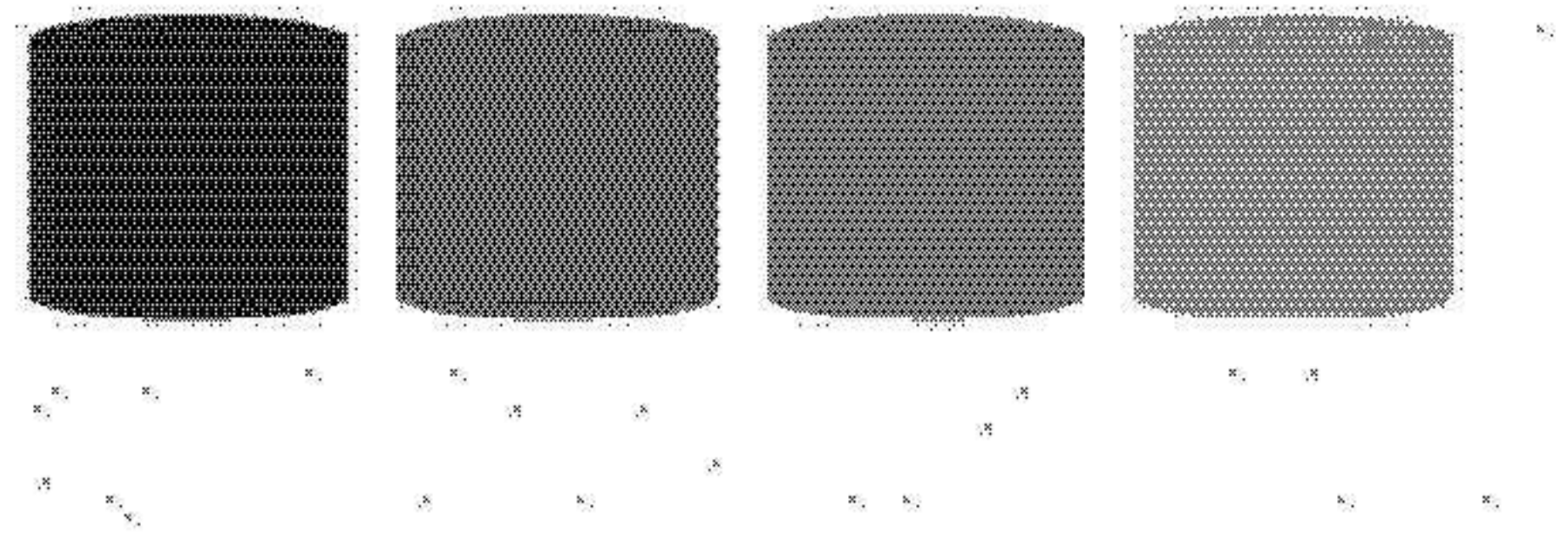
Anläggningstillgångar

Materiella och immateriella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar.

Avskrivningar sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde.

Avskrivningsprinciper för materiella anläggningstillgångar

Avskrivningar baseras på ursprungliga anskaffningsvärden minskat med beräknat restvärde.



Inventarier, verktyg och installationer	5 -10 år
Maskiner och andra tekniska anläggningar	10 år
Byggnader och byggnadskomponenter	15-50 år

Avskrivningsprinciper för immateriella anläggningstillgångar

Goodwill	5 år
----------	------

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsen huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar

Rörelsemarginal (%)

Rörelseresultat i procent av omsättningen

Balansomslutning

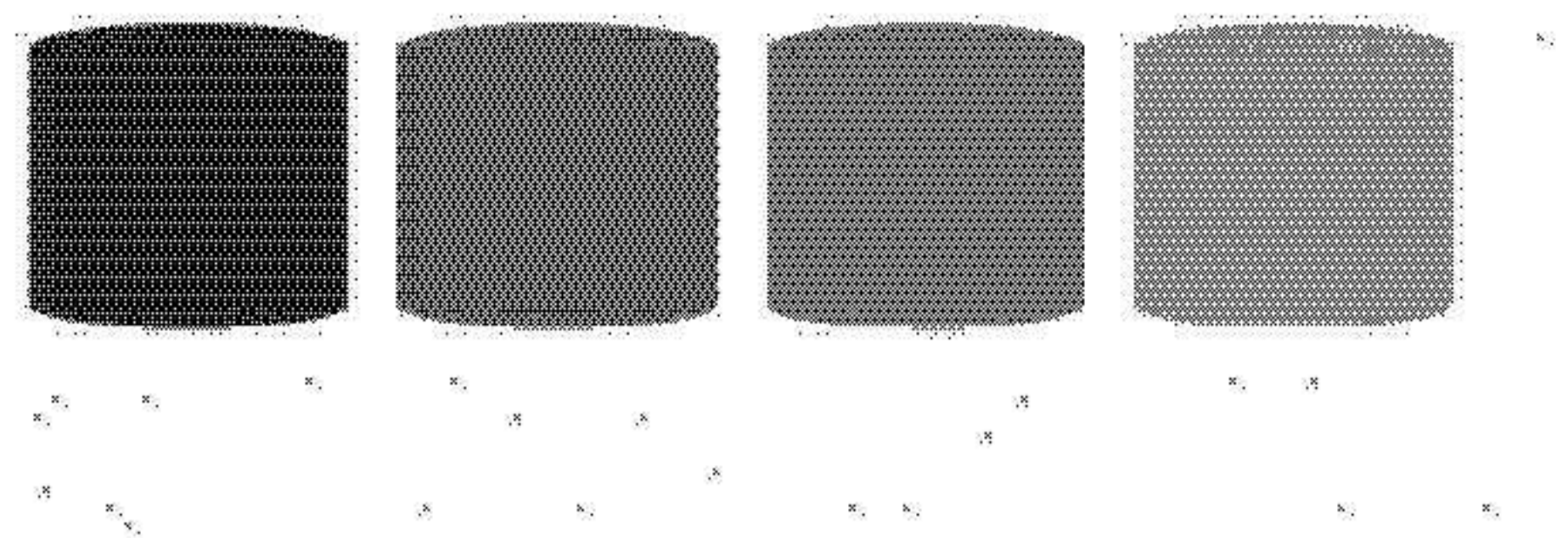
Företagets samlade tillgångar

Avkastning på eget kapital (%)

Resultat efter finansiella poster i procent av justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt)

Soliditet (%)

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



NOT 2 Övriga rörelseintäkter

Koncernen

Avser intäkter för personal och sjuklöner från försäkringskassan och arbetsförmedlingne.

	Koncern 2023	Koncern 2022
NOT 3. Leasingavtal		
Under året	2 604 076	2 676 040
Inom ett år	1 444 863	2 210 896
Mellan två och fem år	2 147 757	1 473 930
Totalt	3 592 620	3 684 826

Moderbolaget har varken hyres eller leasingkostnader

	Koncern 2023-01-01 2023-12-31	Koncern 2022-01-01 2022-12-31	Moderbolag 2023-01-01 2023-12-31	Moderbolag 2022-01-01 2022-12-31
--	-------------------------------------	-------------------------------------	----------------------------------------	----------------------------------------

Revisionsarvode

Convensia Revision

333 750

190 000

74 375

25 000

Skatterådgivning

89 375

40 000

NOT 5 Personal

Löner och ersättningar till styrelsen och verkställande direktören

1 440 000

1 440 000

Löner och ersättningar till övriga anställda

164 153 465

121 047 939

Sociala kostnader

51 958 967

37 008 270

Pensionskostnader överiga anställda

907 085

5 113 513

Totalt löner och socialakostnader

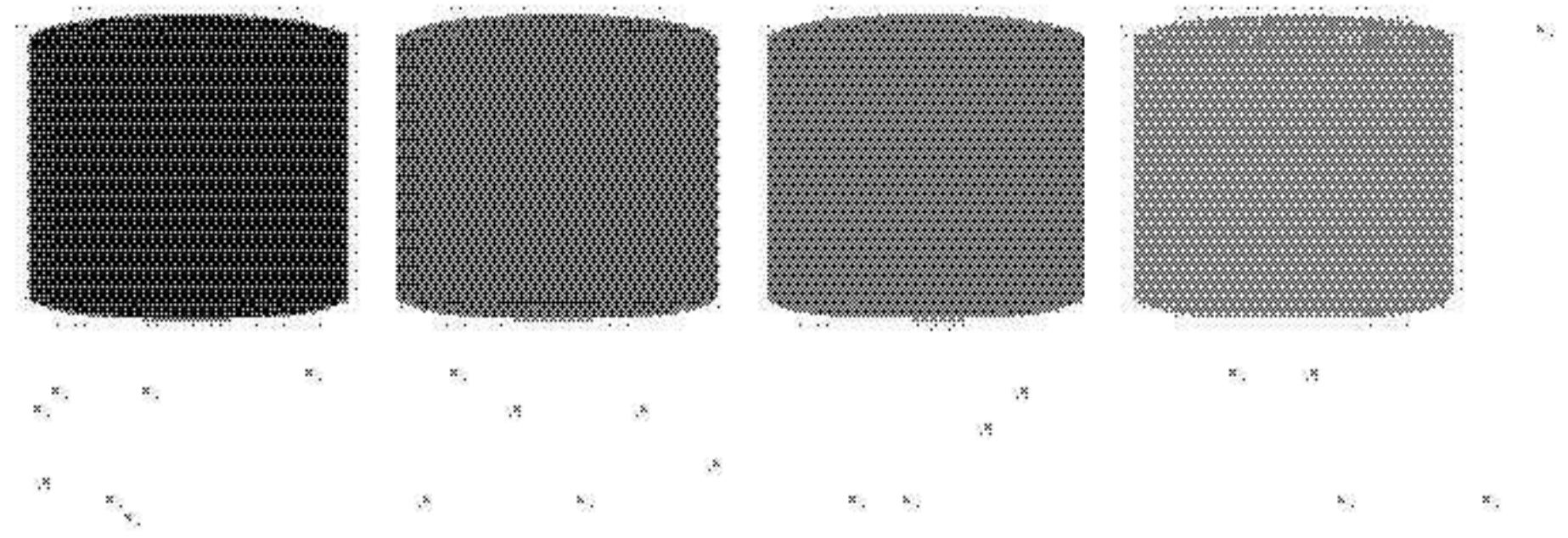
218 459 517

164 609 722

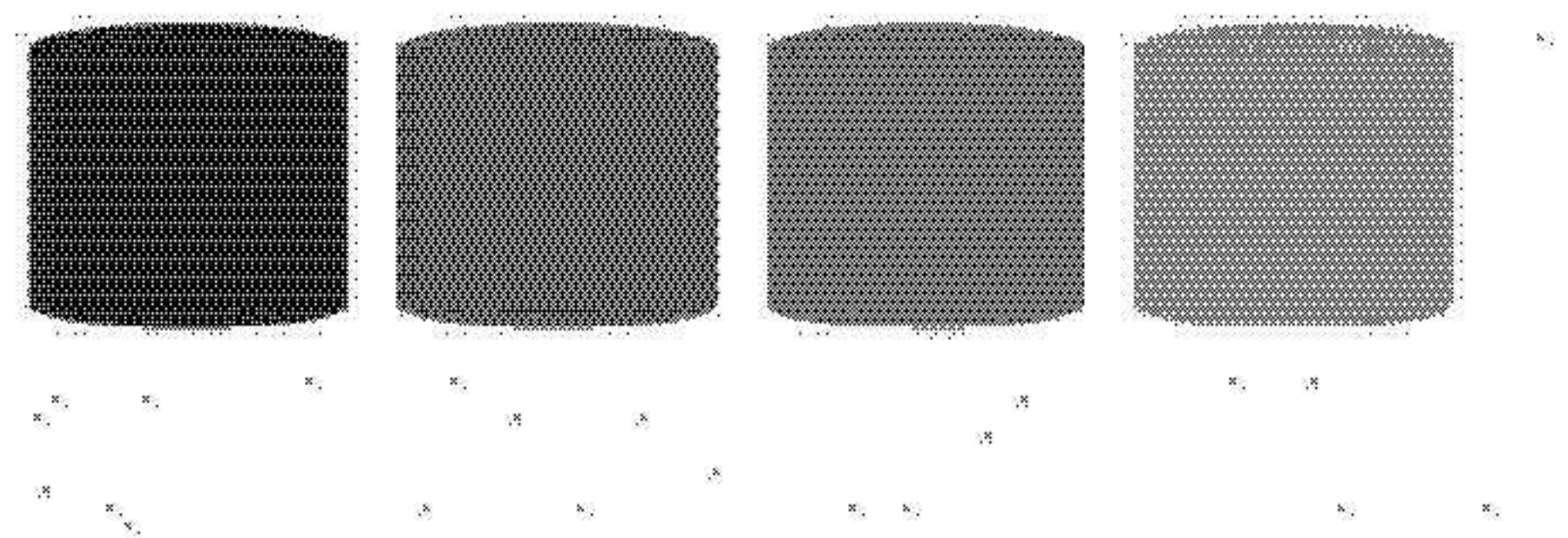
Medelantal anställda

457

348

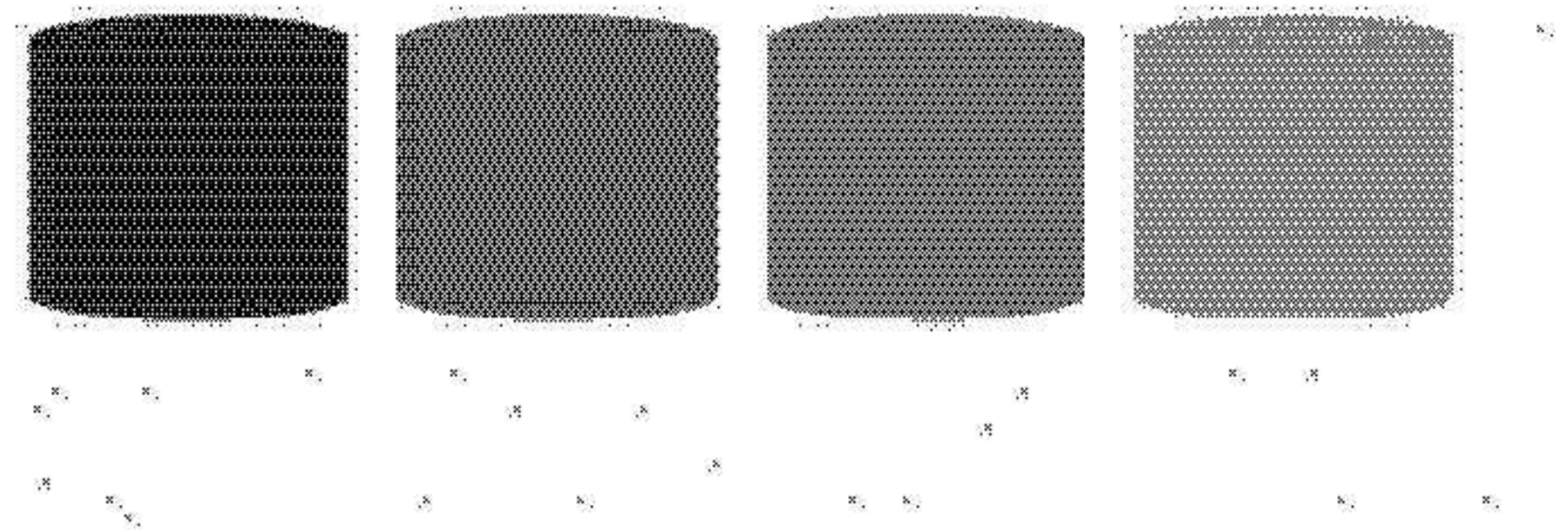


NOT 6 Skatt på årets resultat	Koncern		Moderbolag	
	2023-01-01	2022-01-01	2023-01-01	2022-01-01
	2023-12-31	2022-12-31	2023-12-31	2022-12-31
Aktuell skattekostnad	2 904 759	3 115 827	15 822	0
Totalt redovisat skattekostnad	2 904 759	3 115 827	15 822	0
Avstämning effektiv skatt	Koncernen		Moderbolaget	
	2023-01-01	2022-01-01	2023-01-01	2022-01-01
	2023-12-31	2022-12-31	2023-12-31	2022-12-31
Resultat före skatt	16 274 308	14 705 436	15 826 810	6 000 000
Skatt på årets resultat enligt gällande skattesats	-3 352 507	-3 029 320	-3 260 323	-1 236 000
Skatt på ej avdragsgilla kostnader	-343 426	-86 507	-308 999	
Skatt på ej skattepliktiga intäkter	841 740		3 553 500	1 236 000
Skatt på ingående periodiseringsfonder	-50 565			
Årets skattekostnad	-2 904 759	-3 115 827	-15 822	0
NOT 7	Koncern			
Goodwill	2023-12-31	2022-12-31		
Akkumulerade anskaffningsvärden:				
Vid årets början	176 801	176 801		
Utökningar under året	19 200 000	0		
Utgående balans	19 376 801	176 801		
Akkumulerade avskrivningar enligt plan				
Vid årets början	-176 801	-176 801		
Årets avskrivning	-820 000	0		
Utgående balans	-996 801	-176 801		
Redovisat värde vid årets slut	18 380 000	0		



NOT 8	Koncern	
Byggnader och mark	2023-12-31	2022-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
Vid årets början	31 257 408	31 257 408
Nyanskaffningar	5 016 729	0
Försäljning	0	0
Utgående balans	36 274 137	31 257 408
Akkumulerade avskrivningar enligt plan		
Vid årets början	-7 837 486	-7 103 305
Försäljning/ Utrangering	-188 189	0
Årets avskrivning	-987 983	-734 182
Utgående balans	-9 013 658	-7 837 487
Redovisat värde vid årets slut	27 260 479	23 419 921

NOT 9	Koncern	
Maskiner och andra tekniska anläggningar	2023-12-31	2022-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
Vid årets början	6 203 854	5 299 878
Nyanskaffningar	5 926 410	480 748
Försäljning	-5 040 807	423 228
Utgående balans	7 089 457	6 203 854
Akkumulerade avskrivningar enligt plan		
Vid årets början	-3 488 128	-2 944 827
Försäljning/ Utrangering	349 407	83 961
Årets avskrivning	-958 856	-627 259
Utgående balans	-4 097 577	-3 488 125
Redovisat värde vid årets slut	2 991 880	2 715 729



NOT 10

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	Koncern		Moderbolag	
	2023-12-31	2022-12-31	2022-12-31	2022-12-31
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter				
Förutbetald hyra	439 787	425 199		
Förutbetald leasing	4 940	4 874		
Förutbetald försäkring	388 133	314 293		
Upplupna intäkter	30 346 726	18 636 391	78 750	100 800
Upplupna ränteintäkter	0	0		
Övriga upplupna intäkter och förutbetalda kostnader	298 354	276 775		
Totalt upplupna intäkter och förutbetalda kostnader	31 477 940	19 657 532	78 750	100 800

NOT 11

Likvida medel

	Koncern		Moderbolag	
	2023-12-31	2022-12-31	2023-12-31	2022-12-31
Banktillgodohavanden	15 297 898	25 036 905	47 378	4 643 853

NOT 12

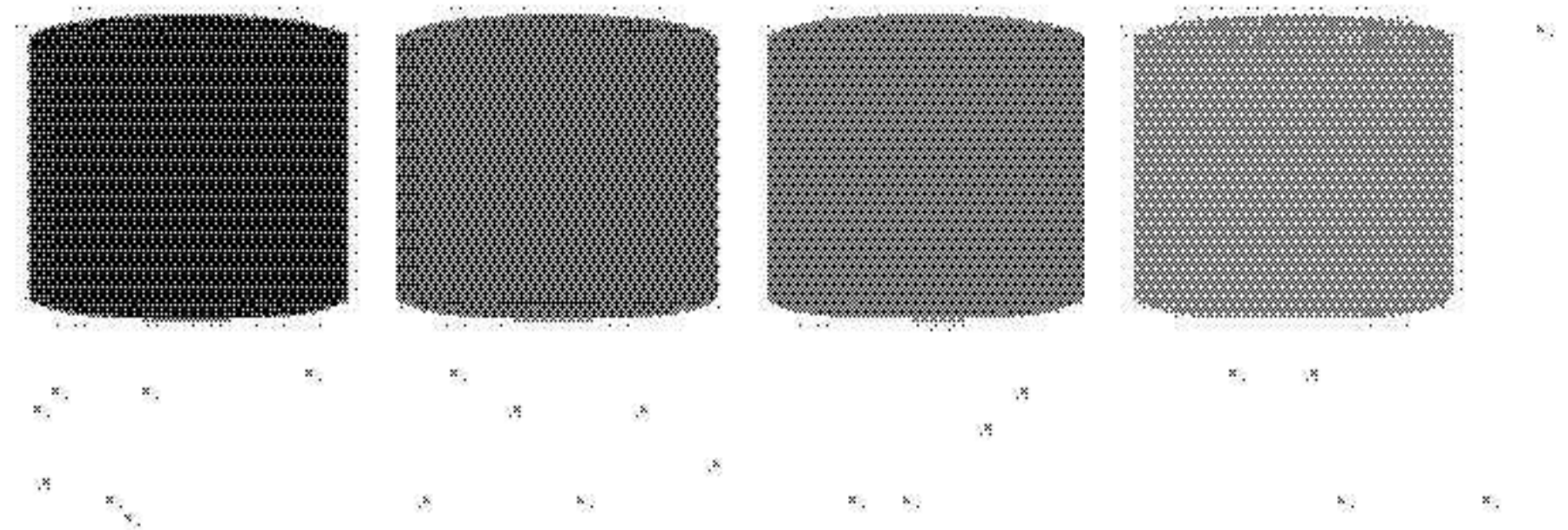
LÅNGFRISTIGA SKULDER

	Koncern		Moderbolag	
	2023-12-31	2022-12-31	2023-12-31	2022-12-31
Förfaller senare än 5 år efter balansdagen				
Förfaller senare än 2-5 år efter balansdagen	5 451 931	10 812 046		
Skuld kreditinstitut	0	0		
Totalt	5 451 931	10 812 046	0	0

NOT 13

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	Koncern		Moderbolag	
	2023-12-31	2022-12-31	2022-12-31	2022-12-31
Upplupna räntekostnader	3 289 450	2 368 814	386 745	536 482
Upplupna pensionspremier	1 099 455	914 555		
Upplupna löner	17 903 147	9 562 505		
Upplupen semesterlön	2 937 064	3 310 596		
Upplupna sociala avgifter	896 670	1 019 817		
Förutbetalda intäkter	1 003 896	1 014 618		
Övriga	2 292 250	1 305 594	121 875	
Totalt	29 421 932	19 496 499	508 620	536 482



NOT 14	Moderbolag	
Inköp och försäljning mellan koncernbolag	2023-12-31	2022-12-31
Andel av årets totala inköp som skett från andra företag i koncernen	0%	0%
Andel av årets totala försäljning som skett till andra företag i koncernen	0%	0%

NOT 15	Koncern		Moderbolag	
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	2023-12-31	2022-12-31	2023-12-31	2022-12-31
Utdelning dotterbolag			17 250 000	6 000 000
Ränteintäkter	365 959	102 813	236 250	100 800
			17 486 250	6 100 800

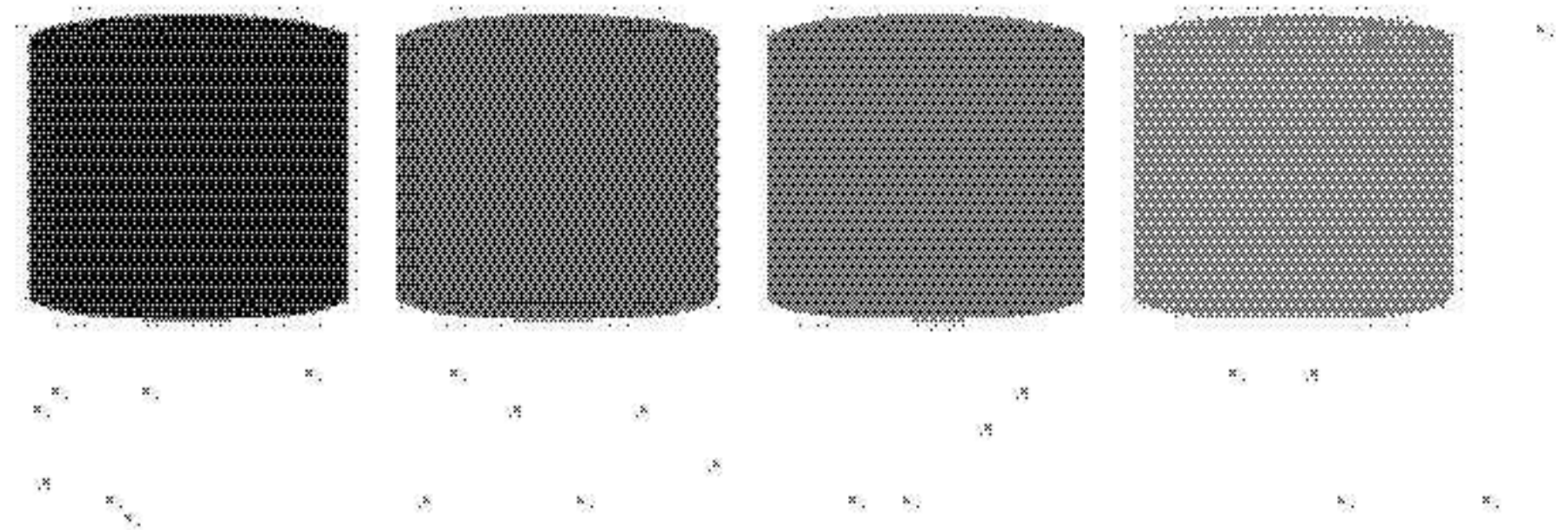
NOT 16	Moderbolag			
Räntekostnader och liknande resultatposter			2023-12-31	2022-12-31
Resultat från andelar i intressebolag	1 500 001		1 500 001	
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar	12 375	1 906 247	12 375	
Övriga räntekostnader	1 440 216	1 906 247	263	536 482
	2 952 592	3 812 494	1 512 639	536 482

Not 17	Kapital andel	Antal Andelar	Bokfört värde 2023-12-31	Bokfört värde 2022-12-31
Andelar i koncernbolag				

Moderbolaget

Omsorgshuset Sunnersta HVB-Hem AB	100%	1 000	3 000 000	3 000 000
Omsorgshuset Odensala HVN-Hem AB	100%	1 000	4 146 608	4 146 608
Omsorgshuset Vallmotorp Fastigheter AB	100%	100	1 556 841	1 556 841
Omsorgshuset Vallmotorp Omsorg AB	100%	100	8 879 921	8 879 921
Omsorgshuset i Stockholm AB	100%	1 000	5 100 000	5 100 000
Aktivitetsförskolan AB	100%	250		25 000
			22 683 370	22 708 370

	Org.nr	Säte	Eget kapital	Resultat
Omsorgshuset Sunnersta HVB-Hem AB	556424-9323	Uppsala	3 411 588	369 559
Omsorgshuset Odensala HVN-Hem AB	556486-2661	Stockholm	5 035 330	777 757
Omsorgshuset Vallmotorp Fastigheter AB	556593-2513	Stockholm	5 070 471	862 247
Omsorgshuset Vallmotorp Omsorg AB	556601-9369	Katrineholm	18 246 128	5 846 004
Omsorgshuset i Stockholm AB	556672-3267	Älvsjö	18 857 820	3 033 994



NOT 18 Fordringar hos koncernföretag	Moderbolag	
	2023-12-31	2022-12-31
Ingående balans	6 781 458	6 781 458
Tillkommande	4 000 000	
Avgående	-781 458	
	10 000 000	6 781 458

NOT 19 Antal aktier och kvotvärde	Moderbolag	
	Antal aktier	Kvotvärde
Antal A-aktier	500	50

Not 20 Förslag till vinstdisposition	2023-12-31
Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel:	
Balanserat vinst	2 000 000
Årets vinst	15 810 988
	17 810 988
Beslutat utdelning på extra stämma i ny räkning överföres	-2 000 000 15 810 988

NOT 21 Ställda säkerheter och eventalförbindelser	Koncern		Moderbolag	
	2023-12-31	2022-12-31	2023-12-31	2022-12-31
Ställda säkerheter:				
Företagsinteckningar	24 426 000	26 626 000	-	-
Tillgångar med äganderättsförbehåll	221 940	495 080		
Fastighetsinteckningar	3 600 000	3 600 000	-	-
Summa ställda pantar	28 247 940	30 721 080		
Eventalförpliktelser:				
Borgensförbindelser för dotterföretag	5 605 931	9 764 500	5 605 931	9 764 500
Totalt eventalförbindelser	5 605 931	9 764 500	5 605 931	9 764 500

Stockholm den dag som framgår av våra elektroniska signaturer

Carmen Szarvas Spolander
Verkställande direktör

Besim Akdogan

Min revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av min elektroniska signatur

Niklas Makal

Detta är ett elektroniskt undertecknat dokument

Underskrifterna i detta dokument uppfyller kraven för Avancerad Elektronisk Underskrift enligt definitionen i eIDAS (EU:s förordning 910/2014).

Äktheten kan kontrolleras i alla tjänster som kan validera underskrifter som godkänts av Myndigheten för digital förvaltning (DIGG). Använd till exempel valideringstjänsten [Signport](#). För validering med Adobe Acrobat Reader, [läs mer här](#).

Notera, om dokumentet skrivs ut på papper följer de elektroniska underskrifterna inte med och kan därför inte valideras.

Följande personer har genom sin elektroniska underskrift godkänt innehållet i detta dokument samt försäkrat att angivna uppgifter är korrekta.

Underskrift 1

Namn: Besim Akdogan
Identifieringsmetod: BankId
Datum och tid: 2024-06-28 17:49:39 GMT+02:00
Transaktions-ID: 7f6e5c99b27a4b5298f90233cccc7585

Underskrift 2

Namn: Carmen Szarvas Spolander
Identifieringsmetod: BankId
Datum och tid: 2024-06-29 08:02:26 GMT+02:00
Transaktions-ID: 91a64eca7a564eb499338f0e04d26b97

Underskrift 3

Namn: Niklas Makal
Identifieringsmetod: BankId
Datum och tid: 2024-06-30 14:15:42 GMT+02:00
Transaktions-ID: ac13af5e603a414a8fd9f53aeccb02

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Omsorgshuset i Stockholm holding AB
Org.nr. 559307-2282

Rapport om årsredovisningen och koncernredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen och koncernredovisningen för Omsorgshuset i Stockholm holding AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen och koncernredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av moderbolagets och koncernens finansiella ställning per den 31 december 2023 och av dessas finansiella resultat och kassaflöde för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens och koncernredovisningens övriga delar. Jag tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för moderbolaget och för koncernen.

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 moderbolaget och koncernen 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 och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen och koncernredovisningen upprättas och att de 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 och koncernredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag. Vid upprättandet av årsredovisningen och koncernredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets och koncernens 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 styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Mina mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen och koncernredovisningen 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 och koncernredovisningen.

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 och koncernredovisningen, 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. Risker 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 och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen och koncernredovisningen. 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 och koncernens förmåga att fortsätta verksamheten. Om jag drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste jag i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen och koncernredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen och koncernredovisningen. Mina slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag och en koncern inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar jag den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen och koncernredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen och koncernredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.
- inhämtar jag tillräckliga och ändamålsenliga revisionsbevis avseende den finansiella informationen i enheterna eller affärsaktiviteterna inom koncernen för att göra ett uttalande avseende koncernredovisningen. Jag ansvarar för styrning, övervakning och utförande av koncernrevisionen. Jag är ensam ansvarig för mina uttalanden. 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 och koncernredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Omsorgshuset i Stockholm holding AB för år 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 och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

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 moderbolaget och koncernen enligt god revisionsred 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 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 och koncernens verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets och koncernens 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 och koncernens 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

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 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.

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.

Som en del av en revision enligt god revisionsred 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 om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm den dag som framgår av min elektroniska underskrift

Niklas Makal
Auktoriserad revisor

Detta är ett elektroniskt undertecknat dokument

Underskrifterna i detta dokument uppfyller kraven för Avancerad Elektronisk Underskrift enligt definitionen i eIDAS (EU:s förordning 910/2014).

Äktheten kan kontrolleras i alla tjänster som kan validera underskrifter som godkänts av Myndigheten för digital förvaltning (DIGG). Använd till exempel valideringstjänsten [Signport](#). För validering med Adobe Acrobat Reader, [läs mer här](#).

Notera, om dokumentet skrivs ut på papper följer de elektroniska underskrifterna inte med och kan därför inte valideras.

Följande personer har genom sin elektroniska underskrift godkänt innehållet i detta dokument samt försäkrat att angivna uppgifter är korrekta.

Underskrift 1

Namn: Niklas Makal
Identifieringsmetod: BankId
Datum och tid: 2024-06-30 14:15:11 GMT+02:00
Transaktions-ID: 35838757f4f44e2da44464f0dac38ef4