

Årsredovisning

Funktion & Omsorg Stockholm AB

556832-3561

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

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

INNEHÅLLSFÖRTECKNING	SIDA
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4 - 5
- Noter	6 - 7
- Underskrifter	7

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-06-28.
Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Jag intygar att innehållet i dessa handlingar överensstämmer med originalen och att originalen undertecknats av
samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.

Stockholm 2023-06-28



Per Thydén

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver social verksamhet inom ramen för Lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade och därmed förenlig verksamhet.

Bolaget är moderbolag till Herden AB / org nr 556510-1846, Assist Bostad & Omsorg i Stockholm AB / org nr 556629-1216, Assist Bostad & Omsorg i Nacka AB / Org nr 556671-9752.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under året har bolaget förvärvats av Assist Stöd och Service i Stockholm AB

FLERÅRSÖVERSIKT

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

	2201-2212	2101-2112	2001-2012	1901-1912
Nettoomsättning	6 240	6 240	8 540	6 740
Resultat efter finansiella poster	5 121	5 146	7 217	5 641
Soliditet %	96	94	84	72

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	28 628 416	7 295 440	35 973 856
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>				
Balanseras i ny räkning		7 295 440	-7 295 440	0
Årets resultat			10 447 255	10 447 255
Belopp vid årets utgång	50 000	35 923 856	10 447 255	46 421 111

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	35 923 856
Årets resultat	10 447 255
Summa	46 371 111

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Utdelning	100 000
Balanseras i ny räkning	46 271 111
Summa	46 371 111

RESULTATRÄKNING

1

		2022-01-01 2022-12-31	2021-01-01 2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		6 240 000	6 240 000
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		6 240 000	6 240 000
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-1 038 517	-960 780
Personalkostnader		-70 947	-6 800
Summa rörelsekostnader		-1 109 464	-967 580
Rörelseresultat		5 130 536	5 272 420
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		1 216	-
Räntekostnader och liknande resultatposter	2	-11 009	-126 708
Summa finansiella poster		-9 793	-126 708
Resultat efter finansiella poster		5 120 743	5 145 712
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		1 540 000	-
Övriga bokslutsdispositioner	3	6 529 993	4 050 902
Summa bokslutsdispositioner		8 069 993	4 050 902
Resultat före skatt		13 190 736	9 196 614
Skatter			
Skatt på årets resultat		-2 743 481	-1 901 174
Årets resultat		10 447 255	7 295 440

ank=20230630:2023070306708

2

BALANSRÄKNING

1

2022-12-31

2021-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag	4	31 700 000	31 700 000
Fordringar hos koncernföretag	5	10 580 895	4 050 902
Summa finansiella anläggningstillgångar		42 280 895	35 750 902

Summa anläggningstillgångar

42 280 895 35 750 902

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Övriga fordringar		624 736	41
Summa kortfristiga fordringar		624 736	41

Kassa och bank

Kassa och bank		8 312 905	6 708 074
Summa kassa och bank		8 312 905	6 708 074

Summa omsättningstillgångar

8 937 641 6 708 115

SUMMA TILLGÅNGAR

51 218 536 42 459 017

ank=20230630:2023070306709

ank=20230630:2023070306710

	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	35 923 856	28 628 416
Årets resultat	10 447 255	7 295 440
<i>Summa fritt eget kapital</i>	<i>46 371 111</i>	<i>35 923 856</i>
Summa eget kapital	46 421 111	35 973 856
Obeskattade reserver		
Periodiseringsfonder	3 450 000	4 990 000
Summa obeskattade reserver	3 450 000	4 990 000
Kortfristiga skulder		
Leverantörsskulder	50 656	1 078
Skatteskulder	1 296 769	1 258 363
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	-	235 720
Summa kortfristiga skulder	1 347 425	1 495 161
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	51 218 536	42 459 017

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFNAR 2016:10

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

Bolaget ingår i en skatterättslig kommission vari bolaget är kommittent. Detta medför att hela det bokföringsmässiga och skattemässiga resultatet efter finansiella intäkter och kostnader i kommissionärsbolagen överförs till kommittenten som redovisar och skattar för detta.

Not 2 Räntekostnader och liknande resultatposter

Räntekostnader och liknande resultatposter som avser skulder till koncernföretag

2022-12-31	2021-12-31
0	119 271

Not 3 Bokslutsdispositioner

Skatterättslig kommission
Summa

2022-12-31	2021-12-31
6 529 993	4 050 902
6 529 993	4 050 902

Not 4 Andelar i koncernföretag

Ingående anskaffningsvärden
Utgående anskaffningsvärden

2022-12-31	2021-12-31
31 700 000	31 700 000
31 700 000	31 700 000
31 700 000	31 700 000

Redovisat värde

W

ank=20230630;2023070306712

Not 5	Fordringar hos koncernföretag	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	4 050 902	–
	Årets överförda resultat från dotterbolagen	6 529 993	4 050 902
	Utgående anskaffningsvärden	10 580 895	4 050 902

Not 6 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Under våren 2023 fusioneras bolaget i moderbolag Assist Stöd och Service i Stockholm AB.

UNDERSKRIFTER

Stockholm 2023-06-28



Per Thydén



Hans Lenell

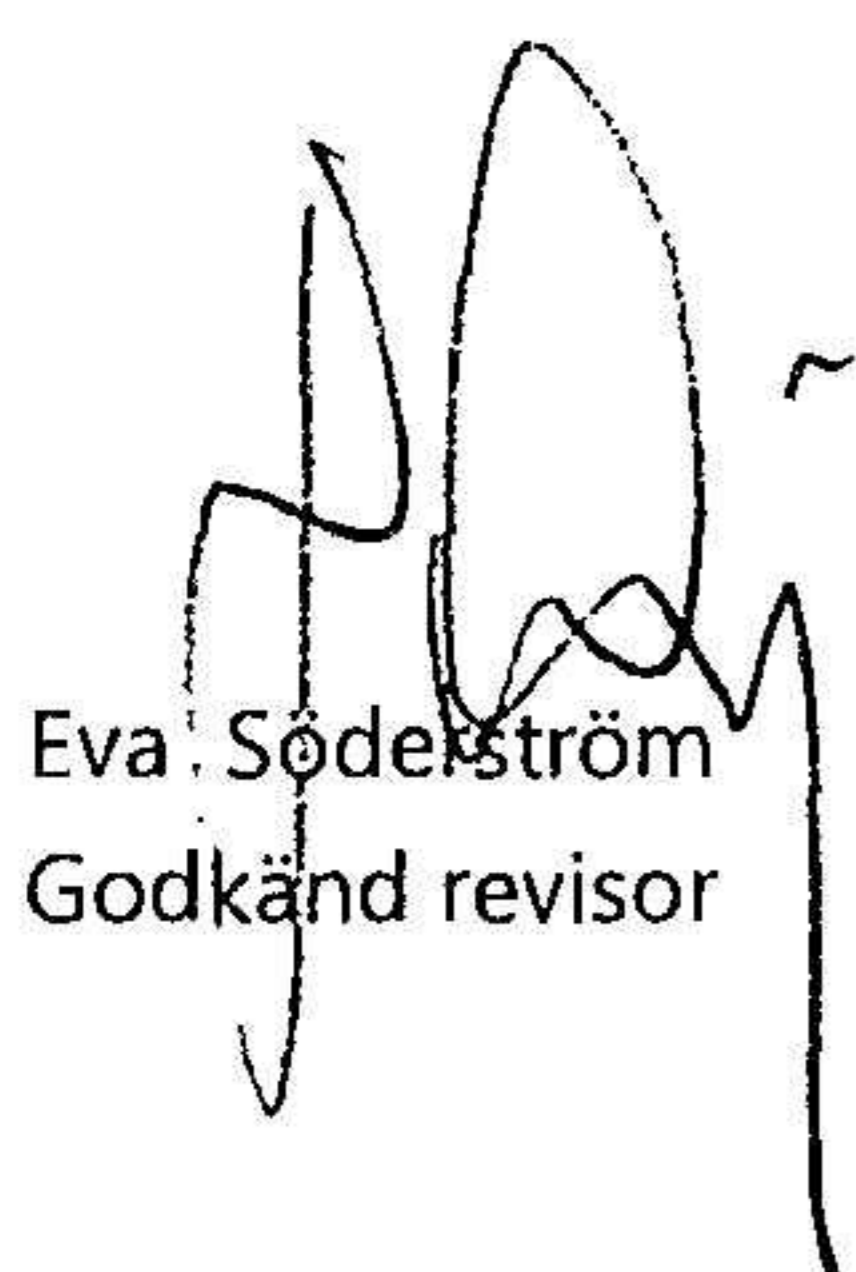


Gunilla Fredblad Thydén



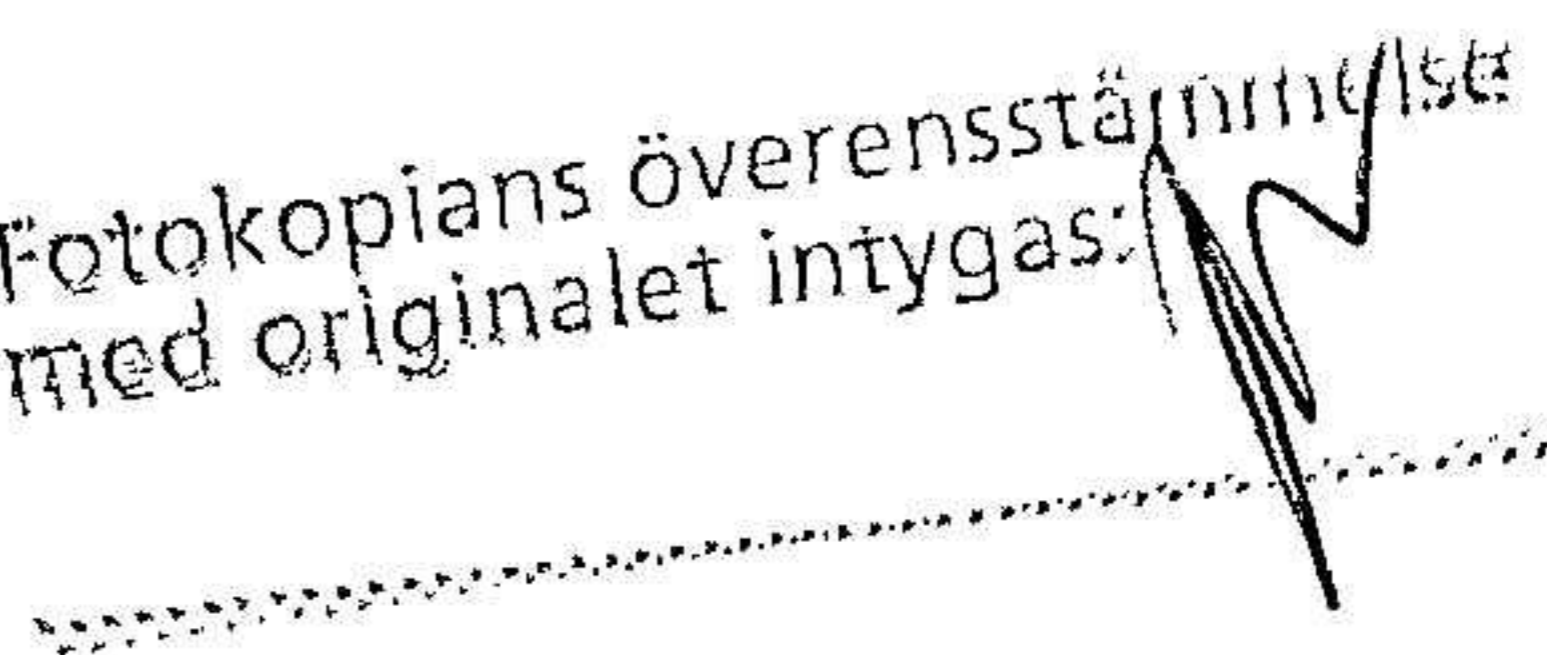
Ulrika Hammarlund

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-06-28



Eva Söderström
Godkänd revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:



REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Funktion & Omsorg Stockholm AB

Org.nr. 556832-3561

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Funktion & Omsorg Stockholm AB för år 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Funktion & Omsorg Stockholm 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 Funktion & Omsorg Stockholm 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 revisions sed 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 Funktion & Omsorg Stockholm 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 styrelsens ledamöter 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 Funktion & Omsorg Stockholm 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.

Stousson

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.

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.

Stockholm den 28 juni 2023

Eva Söderström
Godkänd revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:

Söderström