

ÅRSREDOVISNING

för

Omsorgshuset Vallmotorp Omsorg AB

Org.nr. 556601-9369

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

Innehåll	Sida
-förvaltningsberättelse	2
-resultaträkning	5
-balansräkning	6
-noter	8
-underskrifter	10

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-05-29.

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

Carmen Szarvas Spolander, Styrelseledamot

2024-05-30

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

VERKSAMHETEN

Verksamhetens art och inriktning

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Omsorgshuset i Stockholm holding AB, Org nr: 556601-9369.

Bolaget skall bedriva vård och omsorg och daglig verksamhet för personer med funktionsvariationer, enligt Lagen om särskilt stöd och service (LSS) 9§9, konsultation och utbildningar samt därmed förenlig verksamhet. Verksamheten bedrivs i förhyrda lokaler som ägs av Vallmotorp fastigheter. Verksamheten är belägen i Vallmotorp, Katrineholms Kommun. Verksamheten har tillstånd från IVO att bedriva boendeverksamhet enligt LSS med 11 platser, samt daglig verksamhet enligt LSS med 15 platser.

Säte

Företagets har sitt säte i Stockholm men verksamheten bedrivs i Katrineholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under 2023 har tillgången till personal varit god och bolaget har arbetat med stort fokus på att bemanna med personal utifrån beläggning av klienter. Under 2023 har fokus legat på att öka omsättningen, kvalitetssäkra arbetssättet genom extern handledning och genom att tillsätta en specialistsjuksköterska. Tidigare nämnda investeringar bidrar till att öka säkerhet, trygghet för dem boende samt kvalitetssäkring i utförda omsorgsarbetet. Investeringarna är även nyckel till att säkra konkurrenskraften och bli godkända hos beställare.

Viktiga externa faktorer som påverkat företagets ställning och resultat

Risker och hot

- Beställarna trots ramavtal inte alltid placerar på Vallmotorp.
- Ökat kompetenskrav från beställare
- Låga ersättningsnivåer
- Ökad konkurrens i branschen
- Lagförändringar kan komma att ändra förutsättningarna för hur verksamheten skall bedrivas i framtiden.

Omsorgshuset Vallmotorp Omsorg AB

Org.nr. 556601-9369

FLERÅRSÖVERSIKT

Beloppen i Flerårsöversikt visas i KSEK

	2023	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	25 320	22 510	22 437	19 377	17 488
Res. efter finansiella poster	9 893	7 570	8 240	7 925	7 377
Balansomslutning	27 866	25 528	18 894	13 228	21 004
Soliditet (%)	87,26	88,08	87,2	75,3	80,1
Avkastning på totalt kapital (%)	37,05	34,08	44	60	35,1
Medelantalet anställda	20,00	20,00	14	15	13

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	12 277 818	6 002 306	18 400 124
Utdelning			-6 000 000	0	-6 000 000
Balanseras i ny räkning			6 002 306	-6 002 306	0
Årets resultat				5 846 004	5 846 004
Belopp vid årets utgång	<u>100 000</u>	<u>20 000</u>	<u>12 280 124</u>	<u>5 846 004</u>	<u>18 246 128</u>

RESULTATDISPOSITION

Förslag till disposition av bolagets vinst

Till årsstämman förfogande står	
balanserad vinst	12 280 124
årets vinst	<u>5 846 004</u>
	18 126 128
Styrelsen föreslår att	
till aktieägarna utdelas	6 000 000
i ny räkning överföres	<u>12 126 128</u>
	18 126 128

Förslag till beslut om vinstutdelning

Styrelsen föreslår att utdelning lämnas med 6 000 000,00 kr. vilket motsvarar 60 000,00 kr. per aktie.

Styrelsen föreslår att utbetalning av utdelningen skall ske i omedelbar anslutning till årsstämman.

Styrelsen anser att den föreslagna vinstutdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som verksamhetens art, omfattning och risker ställer på storleken av det egna kapitalet samt bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Yttrandet ska ses mot bakgrund av den information som framgår av årsredovisningen.

Företagsledningen planerar inga väsentliga förändringar av befintlig verksamhet så som väsentliga investeringar, försäljningar eller avveckling.

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
Rörelsens intäkter m.m.			
Nettoomsättning		25 320 227	22 509 709
Övriga rörelseintäkter		150 935	145 876
		<u>25 471 162</u>	<u>22 655 585</u>
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter		-440 418	-374 545
Övriga externa kostnader		-5 321 284	-4 806 431
Personalkostnader	2	-9 830 679	-9 904 165
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-55 000	0
		<u>-15 647 381</u>	<u>-15 085 141</u>
Rörelseresultat		9 823 781	7 570 444
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		69 200	82
Räntekostnader och liknande resultatposter		-416	-295
		<u>68 784</u>	<u>-213</u>
Resultat efter finansiella poster		9 892 565	7 570 231
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		-2 500 000	0
		<u>-2 500 000</u>	<u>0</u>
Resultat före skatt		7 392 565	7 570 231
Skatt på årets resultat		-1 546 561	-1 567 925
Årets resultat		<u>5 846 004</u>	<u>6 002 306</u>

BALANSRÄKNING	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	3	<u>220 000</u>	<u>0</u>
		220 000	0
Summa anläggningstillgångar		220 000	0
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		2 267 709	1 487 672
Fordringar hos koncernföretag		16 820 000	19 070 000
Övriga fordringar		91 231	65 734
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		<u>30 796</u>	<u>23 500</u>
		19 209 736	20 646 906
Kassa och bank			
Kassa och bank		<u>8 436 698</u>	<u>4 881 152</u>
Summa kassa och bank		8 436 698	4 881 152
Summa omsättningstillgångar		27 646 434	25 528 058
SUMMA TILLGÅNGAR		27 866 434	25 528 058

BALANSRÄKNING	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		100 000	100 000
Reservfond		<u>20 000</u>	<u>20 000</u>
		120 000	120 000
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		12 280 124	12 277 818
Årets resultat		<u>5 846 004</u>	<u>6 002 306</u>
		18 126 128	18 280 124
Summa eget kapital		<u>18 246 128</u>	<u>18 400 124</u>
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfond		<u>7 647 700</u>	<u>5 147 700</u>
Summa obeskattade reserver		7 647 700	5 147 700
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		75 508	105 810
Aktuella skatteskulder		593 593	506 535
Övriga skulder		441 628	309 496
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		<u>861 877</u>	<u>1 058 393</u>
Summa kortfristiga skulder		1 972 606	1 980 234
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		27 866 434	25 528 058

NOTER

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Principerna är oförändrade jämfört med föregående år.

Fordringar

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Övriga tillgångar, avsättningar och skulder

Övriga tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Intäktsredovisning

Bolaget intäktsför utförda uppdrag och tjänster i takt med utförande. Det innebär att bolaget har intäktsfört alla utförda uppdrag och tjänster t.o.m. december månad. Lönekostnader avseende timanställd personal redovisas och utbetalas månaden därpå varför dessa kostnader har periodiserats så att dessa belastar rätt räkenskapsår.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Tillgångarna skrivs av linjärt över tillgångarnas bedömda nyttjandeperiod förutom mark som inte skrivs av. Nyttjandeperioden omprövas per varje balansdag. Följande nyttjandeperioder tillämpas:

	Antal år
Inventarier, verktyg och installationer	5 år

Inkomstskatt

Aktuell skatt är inkomstskatt för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte har redovisats. Aktuell skatt värderas till det sannolika beloppet enligt de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen.

NOTER

Not 2	Medelantal anställda	2023	2022
	<i>Medelantal anställda</i>		
	Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.		
	Medelantal anställda har varit	20,00	20,00
Not 3	Inventarier, verktyg och installationer	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärde	495 646	705 546
	Inköp	275 000	0
	Försäljningar/utrangeringar	0	-209 900
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	770 646	495 646
	Ingående avskrivningar	-495 646	-579 606
	Försäljningar/utrangeringar	0	83 960
	Årets avskrivningar	-55 000	0
	Utgående ackumulerade avskrivningar	-550 646	-495 646
	Utgående redovisat värde	220 000	0

NOTER

Not 4 Definition av nyckeltal

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

Soliditet (%)

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

Avkastning på totalt kapital (%)

Rörelseresultat plus finansiella intäkter i procent av balansomslutningen.

Medelantalet anställda

Medelantalet anställda under räkenskapsåret.

KATRINEHOLM

Besim Akdogan

Besim Akdogan

Carmen Szarvas Spolander

Carmen Szarvas Spolander

2024-05-27

Verkställande direktör

2024-05-27

Min revisionsberättelse har lämnats den 27 maj 2024.

Niklas Makal

Niklas Makal

Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Omsorgshuset Vallmotorp Omsorg AB , org.nr 556601-9369

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Omsorgshuset Vallmotorp Omsorg AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Omsorgshuset Vallmotorp Omsorg ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 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 Omsorgshuset Vallmotorp Omsorg AB enligt god revisors sed 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 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 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 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 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. 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 och verkställande direktörens förvaltning för Omsorgshuset Vallmotorp Omsorg 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 revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Omsorgshuset Vallmotorp Omsorg AB enligt god revisors sed 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 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

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 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
2024-05-27

Niklas Makal
Niklas Makal
Auktoriserad revisor