

ÅRSREDOVISNING

för

Move & Walk®

Move & Walk Sverige AB
Org.nr. 556549-5180

Styrelsen och verkställande direktören får härmed avlämna årsredovisning
för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31

Innehåll

| | |
|------------------------------|----|
| Förvaltningsberättelse | 2 |
| Resultaträkning | 13 |
| Balansräkning | 14 |
| Balansräkning | 15 |
| Kassaflödesanalys | 16 |
| Noter | 17 |
| Underskrifter | 23 |

Undertecknad styrelseledamot i Move & Walk Sverige AB intygar härmed, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkning fastställts på årsstämma den 18 april 2024. Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Göteborg den 18 april


Eszter Horváth Tóthné

ÅRSREDOVISNING

för

Move & Walk®

Move & Walk Sverige AB
Org.nr. 556549-5180

Styrelsen och verkställande direktören får härmed avlämna årsredovisning
för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31

Innehåll

| | |
|------------------------------|----|
| Förvaltningsberättelse | 2 |
| Resultaträkning..... | 13 |
| Balansräkning..... | 14 |
| Balansräkning..... | 15 |
| Kassaflödesanalys | 16 |
| Noter | 17 |
| Underskrifter | 23 |

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

VERKSAMHETEN

Styrelsen och verkställande direktören för Move & Walk Sverige AB, org.nr 556549-5180 med säte i Göteborg, avger härmed årsredovisning för räkenskapsåret 1 januari - 31 december 2023.

Move & Walk Sverige AB har följande verksamhetsområden: Skola, Träning och behandling (Rehabiliteringsträning), Personlig Assistansverksamhet, Daglig Verksamhet för personer med neurologiska funktionsnedsättningar samt ConductHub. Den Konduktiva Pedagogiken används som verktyg inom verksamheterna för att deltagare, elever och kunder skall kunna utvecklas och uppnå ökad självständighet.

Move & Walk Sverige AB har idag tre filialer på tre olika orter; Göteborg, Solna och Malmö.

FLERÅRSJÄMFÖRELSE*

| KSEK | 2023 | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 |
|----------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Nettoomsättning | 156 952 | 148 002 | 134 345 | 121 485 | 115 211 |
| Res. efter finansiella poster | 13 059 | 12 231 | 8 731 | 11 823 | 9 196 |
| Res. i % av nettoomsättningen | 8,32 | 8,26 | 6,49 | 9,73 | 7,97 |
| Balansomslutning | 32 103 | 29 127 | 30 649 | 31 552 | 26 202 |
| Soliditet (%) | 36,21 | 35,59 | 33,09 | 37,46 | 34,65 |
| Avkastning på eget kapital (%) | 118,74 | 119,26 | 79,49 | 113,12 | 118,69 |
| Avkastning på totalt kapital (%) | 42,89 | 40,95 | 28,12 | 41,01 | 38,32 |
| Kassalikviditet (%) | 125,50 | 141,99 | 140,90 | 153,24 | 144,42 |

*Definitioner av nyckeltal, se noter.

ÄGARFÖRHÅLLANDEN

Move & Walk Sverige AB är ett helägt dotterbolag till Move & Walk Förvaltning AB, org. nr. 556688-5959 med säte i Göteborg.

Av årets intäkter avser 0% (0%) företag inom koncernen. Inga koncerninköp har skett.

VÄSENTLIGA HÄNDELSE UNDER RÄKENSKAPSÅRET

Move & Walk-organisationen (nedan kallad M&W) har haft en fortsatt ökad tillväxt under 2023. Nettoomsättningen ökade med 6,0% i jämförelse med 2022 års omsättning, tack vare företagets stadiga utveckling i Sverige. M&W har uppnått det strategiskt uppsatta målet att erbjuda sina tjänster genom sina verksamhetsområden (Träning, Anpassad grund- och gymnasieskola, Daglig Verksamhet, administration av Personlig Assistans samt ConductHub) på verksamhetsorterna Göteborg, Solna och Malmö.

Av vår totala omsättning 2023 återförde vi 18,7% till samhället genom skatter och avgifter (totalt 29 351 KSEK). M&W's ledning förväntar sig en fortsatt tillväxt med ca 10% under år 2024.

Genom bolagets interna kontroller upptäcktes det under 2022 att en anställd använt bolagets medel för privata inköp. Move & Walk har vidtagit åtgärder för att komma tillrätta med situationen och har även sett över och förbättrat dom interna rutinerna och processerna.

KVALITET

Efter att ha avslutat kvalitetscertifieringen fr o m maj 2023 har vi valt att fortsätta vårt kvalitetsarbete i enlighet med ISO 9001:2008, men i egen regi.

I enlighet med vår digitaliseringsplan har vi påbörjat arbetet med Move & Walk Akademi - vår digitala onboarding och utbildningsplattform - som kommer att kombineras med vårt webbaserade styrande dokumentsystem.

Målarbete och målstyrning

Vi har arbetat systematiskt med målstyrningsarbetet från Styrelse till medarbetarnivå. Implementering av målarbetet i Hypergene fortsatte under 2023. Vi utvärderar processen regelbundet och formulerar arbetet med målstyrning systematiskt.

UTVECKLING AV TJÄNSTER OCH PRODUKTER

Utvecklingsarbetet med ConductHub fortsätter. Vi utvecklar nya moduler och formulerar processen och plattformen efter nya verksamhetsbehov. Företagsövergripande onboarding samt utbildningsmöjligheter utformas och flexibla lösningar ger möjligheter för individuella utformningar både på individ- och verksamhetsnivå.

Vi har, under 2023, fått tillstånd från Skolinspektionen att bedriva Anpassad gymnasieskola i Malmö. Vi kommer att ta emot de första eleverna fr o m höstterminen 2024.

HUMAN RESOURCES

HR har under 2023 kontrollerat och skapat rutin för rekrytering gällande arbetstillstånd och medborgarskap för våra anställda. Kontrollen grundade sig i det nya förhöjda försörjningskravet för arbetskraftsinvandring samt att en av våra konkurrenter fick indraget IVO tillstånd att bedriva personlig assistans. Kontrollen visade att vi har en arbetskraft där alla är medborgare i Sverige, EU, ESS eller har ett arbetstillstånd. Vi väntar fortfarande på kontroll från en av våra verksamheter som har fått uppskov då datan är svårare att samla in.

Resultat ifrån Winningtemp

Under 2023 har Move & Walk fortsatt att mäta temperaturer varenda vecka under hela året. Målsättningen var, ett nöjdmedarbetarindex (NMI) som aldrig var under 66 och Employee Net Promotor Score (eNPS) på -10. Vi når inte riktigt fram gällande NMI där vi stundom ligger under ett NMI på 66, dock över året landar vi på ett genomsnitt på 67 medan eNPS landar på -22 sett över hela året. Vi ser att NMI är nästan oförändrad mot 2022 dock har eNPS sjunkit från -7 för 2022. De flesta temperaturer är oförändrad med några få negativa trender på personlig utveckling och delaktighet

Övriga personaltal

Sjukfrånvaron för tjänstemännen under 2023 var på 7% vilket är i nivå med 2022, 2021 och 2020 men högre än 2019 (4,04%).

Heltidssnittlönen på Move & Walk är 31928kr/månad det är en löneökning/anställd på 2188kr/månad jämfört med 2022. Detta gäller tjänstemännens löner och omfattar bara de som var anställda innan 2022 och fortfarande va anställda 2024.

VÅRA VERKSAMHETER

MOVE & WALK TRÄNING

Move & Walk träningsverksamhet levererar pedagogiska rehabiliteringsinsatser i form av 2-4 veckors intensivträningsperioder för personer med CP-skada och förvärvade hjärnskador. Vi använder metoden Konduktiv Pedagogik (KP) och utformar individanpassade program där målet är att uppnå ett självständigare liv.

Kunder och samarbetspartners

Träningsverksamheten har totalt ca 300 kunder från hela landet och träning sker på någon av vår tre orter.

Under året har 38 kunder har tränat hos oss i Malmö genom vårt avtal med Region Skåne. Vi hade även ett antal privat tränande kunder. I Göteborg genomförde vi träning för 86 personer genom vårt avtal med Västra Götalandsregionen samt Riksavtalet. I Stockholm har vi genom vårdvalet med Region Stockholm haft möjlighet att träna 126 personer.

Kvalitetsarbete och kundnöjdhet NKI

Ständiga förbättringar i vårt arbete samt nöjda kunder är våra främsta mål. Kundenkäterna (2023) visar mycket höga kundnöjdhet på en 10-gradig skala:

- Förväntningar innan träningen: mellan 7,9-8,7
- Uppfyllda förväntningar: 8,5
- Engagemang, kunskap hos personalen och grupp: 9,1-9,6

Verksamhetens utveckling under året

Träningsverksamhetens sociala påverkan är stor. Genom den tränandes utveckling kan hen leva ett mer självständigt liv, förebygga försämringar i kropp och själ, undvika operationer, få ett minskat behov av hjälpmedel och assistans, ökad delaktig i samhället och känna sig mer värdefull.

Med de parametrar vi mäter så ligger den procentuella utvecklingen i snitt på 20%, där utvecklingen jämförs hos deltagarens egen funktionsnivå innan träningen.

Att utbilda omgivande personer kring den tränande i KP bidrar till trygghet i vardagen genom ökad aktivitetsnivå för den tränande, förbättrat familjeliv, ökad förståelse och acceptans både hemma, i förskola eller i skola eller arbete.

MOVE & WALK ANPASSAD GRUND- OCH GYMNASIESKOLA MED INDIVIDUELLA PROGRAMMET

Skolorna är unika skolor som har ett unikt upplägg där Konduktiv Pedagogik (KP) integreras med läroplan och kursplaner.

KP är ett helhetskoncept som är speciellt utformat för att utveckla motoriska, kognitiva, kommunikativa och sociala funktioner och färdigheter parallellt - inom alla fyra områden samtidigt - hos människor som lever med en neurologisk skada eller/och hos människor med CP-skada eller liknande.

Fr o m den 1 juli 2022 gäller ändrat styrdokument (Lgrsär22) för anpassade grundskola och alla våra 3 skolor arbetar utefter det.

Move & Walk anpassade gymnasieskolor följer läroplanen för gymnasiesärskolan (GYSär13).

Under 2023 har skolorna uppfyllt sina lagliga skyldigheter enligt Skollagen (2010:800), Skolförordningen (2011:185) och Gymnasieförordningen (2010:2039).

Speciallärarprogrammet vs Conductorkompetens

Här i Sverige finns möjlighet att utbilda sig till speciallärare; specialisering mot matematikutveckling, mot utvecklingsstörning samt mot språk-, skriv-, och läsutveckling. Men det saknas utbildning för de som vill utbilda elever/ungdomar som har olika rörelsehinder.

Familjer som har barn/ungdomar som lever med olika rörelsehinder får stöd från Habiliteringen, men det stödet erhålls ju inte i det dagliga skolarbetet eftersom speciallärarna inte har kompetens/utbildning inom rörelsehinder.

Våra skolor är unika särskolor som integrerar KP i läroplan och kursplaner. KP är ett helhetskoncept inom specialpedagogik och utvecklingsprocessen är speciellt utformad för att parallellt förbättra och utveckla motoriska, kognitiva, kommunikativa, sociala funktioner och färdigheter.

Nyckelpersonen i pedagogiska utvecklingsprocessen är Conductorn, en specialutbildad pedagog som har en bredare kompetens för att utveckla elever som lever med komplexa funktionsnedsättningar. Vårdnadshavaren väljer våra skolor för KPn, den holistiska filosofin samt de praktiska möjligheter som konceptet innebär varje skoldag. Vårt fokus ligger på aktiv inläring genom aktiviteter som stimulerar och koordinerar motorisk, kognitiv, kommunikativ och social förmåga parallellt samt baseras alltid på elevens eget intresse och motivation.

För att vi kunna ge bästa utvecklingspotential för vår målgrupp rekryterar vi Conductorer från Ungern eftersom det idag inte finns denna typ av utbildning i Sverige. Vår personal består av speciallärare utbildade vid Pető-institutet i Budapest, detta är en akademisk 4-årsutbildning.

Vårduppdrag i en pedagogisk verksamhet

Alla våra elever lever med omfattande flerfunktionsnedsättningar som innebär intellektuell och fysisk funktionsnedsättning, komplex utvecklingsstörning, motoriska utmaningar, kommunikation och sociala svårigheter, sensoriska brister som också resulterar i problematik i perception. Samtliga har komplex medicinsk problematik såsom epilepsi, infektionskänslighet, tandutvecklingsstörningar, svårigheter att tugga, svälja, matsmältningsbesvär och kontinuerliga ortopediska besvär.

De flesta av våra elever behöver medicinering under skoltid, även akutmedicin under pågående epileptiskt anfall. De flesta av dem lever också med inopererad peg och får all sin näring genom sondmat vilket kräver mycket kunskap och tid från personalen.

All personal behöver också ha kunskap om olika hjälpmedel t ex ståskal, orthoser m m på grund av att våra elever använder dessa dagligen. Dessa uppgifter tillhör inte till pedagogisk kompetens utan är somatisk vård som kräver utbildad personal från hälso- och sjukvården.

Vår pedagogiska personal utför allt som krävs utifrån läroplan samtidigt som de ger eleverna deras behov av fysiskt stöd i omvårdnad och vård situationer. Vår personal behöver därför mer utbildning om ovanstående områden samtidigt som de behöver längre inskolningsperioder, dessa åtgärder kräver mer ekonomiskt stöd från huvudman. Ovanstående orsaker påverkar också skolornas timvikariepool eftersom alla timvikarierna behöver få utbildning samt inskolning innan de börjar arbeta med en elev.

Viktiga händelser under år 2023

Arbetsmiljöverket har genomfört kontroll över skolornas arbete kring hot och våld.

Skolorna uppfyllde sina lagliga skyldigheter enligt Arbetsmiljölagen (1977:1160). Skolorna har använt rekommenderade checklistan av Arbetsmiljöverket.

Inför HT 2023 tog Skolchefen över sin tidigare tjänst som Rektor för skolan i Göteborg. VD är nu även Skolchef.

På alla tre orter har det anställts många timvikariekollegor för att säkerställa den dagliga bemanningen när ordinarie personal är frånvarande.

Under 2023 ansökte vi och fick beviljat fyra olika statsbidrag. Skolledningen fortsätter att ansöka alla lämpliga statsbidrag för skolorna.

Kvalitetsarbete

Move & Walk skola bedriver ett systematiskt arbete med elevernas inflytande. Delaktighet och möjlighet till påverkan är av högsta prioritet vilket ökar elevernas motivation och engagemang att lära, vilket skolans pedagoger är väl medvetna om samt arbetar med kontinuerligt.

Mål: Utöka elevernas valmöjlighet varje dag med inspirerande, motiverande aktiviteter. Vi fortsätter att arbeta med målsättningen att eleverna ska få uttrycka sig och påverka så mycket som möjligt, i så många situationer som möjligt under deras skoldagar.

Skolenkät. Alla elever har fått möjlighet att fylla i en anpassad enkät. Vissa klasser har använt bild som stöd, AKK eller ja/nej-svar. Allmänt ser vi att eleverna trivs i skolan och må bra. Utvecklingsbehov finns för att utarbeta en ännu mer mätbar enkät så att svaren ska kunna utvärderas och sammanställas på skolnivå. Eleverna som har personlig assistent bör kanske besvara enkäten tillsammans med en skolpersonal istället för tillsammans med sin personliga assistent.

MOVE & WALK ASSISTANS

Move & Walk administrerar och verkställer beslut om Personlig Assistans enligt LSS - Lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade. Verksamheten har funnits sedan 2010.

Kunder och samarbetspartners

Verksamheten har sedan start haft många kunder som är yngre än 18 år. Under 2023 har vi tecknat avtal med 7 nya kunder, och av dessa nya kunder hade ingen redan en beviljad personlig assistans. Vi har hjälpt dessa 7 kunder att ansöka om personlig assistans till Försäkringskassan/kommunen och 5 av dem har fått beslut under 2023.

Totalt hade verksamheten vid årets slut 42 kunder med beslut samt 9 kunder i ansökningsprocess.

Bemanning och personal

Vi hade 315 personliga assistenter anställda vid årets slut, varav 107 årsanställda personliga assistenter. Vi rekryterade 109 nya personliga assistenter till våra kunder. Vi hade 4,9 årsarbetare i genomsnitt inom administration och ledning samt i genomsnitt 0,8 årsarbetare inom KP.

Kompetensutveckling

Under 2023 utbildade vi ca 50 medarbetare i KP 1,2,3. 25 nyanställda assistenter gick vår assistentutbildning, 17 medarbetare utbildade sig i förflyttningsteknik och vi har även utbildat 5 nya arbetsledare under 2023.

Varje år har vi vår arbetsledarhelg där vi bjuder in alla våra arbetsledare för en 2-dagars utbildning i Göteborg. I utbildningen ingår seminarium, föreläsningar samt andra aktiviteter. På grund av pandemin valde vi att utveckla vår arbetsledarhelg ytterligare och valde att ha flera tillfällen online istället.

Under 2023 deltog 15 arbetsledare vid två olika tillfällen. De fick kompetensutveckling i Tidvis, arbetsmiljö, kommunikation etc. Vi hade också olika fallbeskrivningar som vi diskuterade då många utav våra arbetsledare har dubbla roller vilket kan ställa till svårigheter i vardagen. Detta var väldigt uppskattat och ett önskemål att behålla till framtida arbetsledardagar.

Under 2023 satsade vi också på kompetensutveckling för vår administrativa personal där de har genomgått utbildning i det nya kollektivavtalet, krishantering, arbetsmiljö samt nya regler gällande personlig assistans. Denna kunskap har hjälpt dem i det dagliga arbetet till kund men framför allt i deras personalansvar ute i assistansgrupperna.

Kvalitetsarbete och kundnöjdhet NKI

Under året har vi systematiskt arbetat med vår kvalitet i verksamheten. Vi har brutit ner de övergripande företagsmålen till mål för Assistansen och utifrån ett aktivitetsbaserat sätt arbetat för att uppnå dessa mål.

Under 2023 har vi skickat ut en anonym kundenkät till våra kunder där resultatet visade att 71% av våra kunder är mycket nöjda med vårt utförande och administration av personlig assistans. Det kunderna är mest nöjda med är vår breda kompetens, personliga bemötande och engagemang. Vi uppfyllde därmed två av våra prioriterade mål - att ha nöjda kunder och bedriva god och professionell personlig assistans. De önskemål om förbättring som inkommit via enkäten har vi tagit ur och gjort en åtgärdsplan på för att jobba vidare med och förbättra.

Varje år anordnar vi kundaktiviteter där vi bland annat erbjuder alla våra kunder till en 2-dagars vistelse i Göteborg där vi ägnar en utav dagarna på Liseberg. Vi anordnar också dagsaktivitet på exempelvis Gröna lund, Skånes djurpark, Borås djurpark, Specialvarvet etc. Vi har ofta en stor uppslutning kring dessa evenemang och aktiviteter.

MOVE & WALK DAGLIG VERKSAMHET

Move & Walk bedriver Daglig Verksamhet (DV) enligt LSS (Lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade) i Göteborg och Solna.

Under 2023 har våra verksamheter växt organisatoriskt.

Verksamheten leds under 2023 av verksamhetschef (VC). Det finns en enhetschef (EC) per enhet. På respektive enhet finns även en Conductor, arbetsledare och flertalet anställda stödassistenter. Enheterna har utvecklat ett samarbete mellan orterna, tack vare olika digitala lösningar.

Kunder och samarbetspartners

DV Lillhagsparken

Ingår i LOV via Göteborgs Stad. Under 2023 har vi minskat vårt deltagarantal från 29 st i början av året, till 18 stycken vid årets slut. Detta på grund av att flertalet deltagare valt att flytta sin befintliga plats på DV Lillhagsparken till DV Sisjön i september 2023.

Av dem befintliga deltagarna fram till september 2023 var 28 från Göteborgs kommun och 1 direktupphandlad plats från Mölndals Stad.

Från och med september till december 2023 är 17 befintliga deltagare från Göteborgs kommun och 1 befintlig deltagare en direktupphandling från Kungälv kommun. Vissa deltagare har med sig egna personliga assistenter på Daglig Verksamhet enligt beslut från Försäkringskassan.

DV Solna

Ingår i LOV Solna stad samt Stockholms stad. I december 2023 hade vi 14 deltagare, varav 12 från Stockholms stad, 1 från Solna stad och 1 från Värmdö kommun (direktupphandling).

Majoriteten av deltagarna har med sig personliga assistenter på DV, enligt beslut från Försäkringskassan. Under hösten 2023 flyttar verksamheten från Huvudsta Centrum till nyrenoverade lokaler på Lundagatan.

DV Sisjön

Ingår i LOV via Göteborgs Stad. I september 2023 startar Move & Walk daglig verksamhet i Sisjön och har 15 deltagare i antal, varav en av platserna är en direktupphandling från Mölndal stad. Vid årets slut har deltagarantalet ökat till 16. Vissa deltagare har med sig egna personliga assistenter på Daglig Verksamhet enligt beslut från Försäkringskassan.

Bemanning och personal

DV Lillhagsparken

I Göteborg har vi totalt 10 heltidsanställda stödassistenter i verksamheten i slutet av 2023. 1 pedagog inom KP (Konduktiv Pedagogik) samt 1 enhetschef som arbetar 100%.

DV Solna

I Solna har verksamheten totalt 2 heltidsanställda stödassistenter med uppdrag som arbetsledare i slutet av 2023. Vi har även 1 pedagog inom konduktiv pedagogik som arbetar 100% samt 1 enhetschef som är anställd på 100%. Under delar av 2023 har verksamhetschef arbetat som tillförordnad enhetschef.

DV Sisjön

I Sisjön har verksamheten i slutet av 2023 7 heltidstjänster. Varav 1 enhetschef, 1 arbetsledare och 5 stödassistenter.

Arbetsmiljö och kompetensutveckling

Medarbetarenkät skickas ut varannan vecka till samtliga anställda på Move & Walk Daglig Verksamhet. Utefter resultat skapas åtgärdsplaner vid behov, tillsammans.

De positiva trender som uppmärksammas på DV Sisjön och DV Lillhasparken är hög teamkänsla. Den negativa trend som syns är återkommande stress. Forum för att analysera och därefter åtgärda vad stressen beror på skapas.

De positiva trender som syns i DV Solna under året är att personalen upplever att Move & Walks värdegrund är meningsfull. Personalen upplever även stor möjlighet att bestämma över eget arbete. Negativa trender som uppmärksammas är att personalen inte upplever att Move & Walk tar fram det bästa i medarbetaren och får denna att prestera på topp. Personalen upplever även att de inte får den information som önskas från ansvarig chef hur det går för avdelningen. Forum för analys och åtgärdsplaner skapas tillsammans med personalen för att vända dessa trender.

Under 2023 har Verksamhetsansvarige samt enhetschefer genomgått extern utbildning i ledarskap. Vi har också utbildat våra medarbetare externt i delegation av PEG och medicin. Medarbetarna har även genomgått utbildning internt inom konduktiv pedagogik, AKK (alternativ och kompletterande kommunikation) samt social dokumentation.

Kundnöjdhet och kvalitetsarbete

Under året har vi systematiskt arbetat med vår kvalitet i verksamheten. Vi har brutit övergripande företagsmål, till mål för daglig verksamhet. Utefter målen har vi planerat olika aktiviteter på respektive enhet.

Enligt årshjul utförs egenkontroll av dokumentation och avvikelser två gånger per år. Alla avvikelser följs även upp inom 90 dagar efter att de upprättats, för att kontrollera och analysera att de åtgärder som vidtagits.

Enhetschef på respektive enhet ansvarar för uppföljning av avvikelser och egenkontroll av dokumentation. Dokumentationen följs upp enligt mall, där samtliga akter granskas i sin helhet för att se till att de följer gällande lagar och riktlinjer.

Sammanställningen av egenkontrollen sparas på Move & Walk Daglig Verksamhets server och diskuteras med personal i samband med APT. Resultatet av egenkontrollerna för 2023 visar på att samtliga deltagare har en upprättad genomförandeplan. Vid egenkontroll upptäcks att vissa genomförandeplaner ej följts upp enligt rutin, åtgärdsplan skapas för att åtgärda de brister som hittats. Egenkontroller visar att verksamheterna genomför löpande sammanställningar och journalanteckningar enligt rutin, men att dessa är av varierande kvalitet. Under hösten 2023 påbörjar därför personalgrupperna på respektive enhet intern utbildning i social dokumentation.

Vår årliga sammanställning och analys av avvikelser för samtliga enheter visar att alla utom ett mycket litet antal, är av mindre allvarlig art. Ingen avvikelse är av mycket allvarlig art eller har lett till en Lex Sarah-anmälan under 2023. Sammanställningen visar att enheterna Lillhagsparken och Sisjön behöver arbeta vidare med rutiner och riktlinjer. Åtgärdsplaner skapas tillsammans. Rutiner och riktlinjer revideras och säkerställs att de är gällande, av DV:s ledningsgrupp. Samtidig personal har även ansvar att rapportera till ledningen om något saknas eller behöver uppdateras utefter förändringar i verksamheten.

Vår årliga kundenkät visar en hög kundnöjdhet år 2023. I Göteborg (267 av max 300).

I Solna (283 av max 300). Resultaten visar också att vi behöver arbeta vidare med att engagera deltagare i upprättandet av sin genomförandeplan, känsla av delaktighet samt att förtydliga vem deltagare kan vända sig till för frågor som rör trivsel i verksamheten. Åtgärdsplaner skapas tillsammans utefter resultat.

Omvärldsanalys och prognos

Vi bedömer att det finns en utmaning i rekrytering av personal med adekvat kompetens inom vård och omsorgssektorn framöver, vilket kan komma att påverka kvaliteten i verksamheten.

CONDUCTHUB

ConductHub är ett digitalt verktyg för att underlätta arbetet för våra verksamheter och kunder. Med verktyget kan man fördela materialet på en övergripande nivå och på en kund och/eller gruppsspecifik nivå för att säkerställa att rätt person får tillgång till rätt material. ConductHub verktyget ger möjlighet att skapa olika plattformar för olika behov.

Vi har under året fortsatt identifiera, utveckla och förbättra nya samt befintliga funktioner inom områden som kommunikation, utbildning, dokumentation, och kvalitetsledning. Det stora fokusområden har varit utveckla funktionen inom utbildning och kvalitetsledning.

Med hjälp av verktyget har vi fortsatt att driva vårt projekt inom KP, vilket är en samlingsplattform för aktörer, intressenter och nyfikna för att kunna kommunicera och informera om KP med syftet att sprida den världen över.

Vi har under året drivit ett pilotprojekt internt tillsammans med våra andra verksamheter för att skapa en plattform som arbetar med kvalitetsledning, information och utbildning. Detta har legat som stor grund för att identifiera fokusområden. Detta är ett första steg för att sedan även få in kunder och andra viktiga funktioner, för att kunna möta utmaningar, underlätta vardagligt arbete och skapa ett system för flera ändamål.

Årets arbete har gjort det tydligt att vi ser behovet på marknaden men att vi fortfarande behöver få en del pusselbitar på plats. Med den kunskapen har vi valt att fortsätta investera i utvecklingen för att tillföra ett värde till våra befintliga verksamheter men också förbereda oss på nästa steg som är att hjälpa fler företag med samma utmaningar.

Kunder och samarbetspartners

Vi arbetar aktivt med alla våra interna verksamheter för att kunna testa systemet och har fortsatt samarbete med olika organisationer runt om i världen för konduktiv pedagogik.

Kvalitetsarbete och kundnöjdhet

Vi har rört oss mot en positiv utvärdering i samarbetet med större utmaningar i den tekniska leveransen. Dels på grund av den begränsade tekniska möjligheten och tillhörande buggar. Detta är förväntat, och som vi bedömer, fullt normalt vid en testprodukt i sitt startskede.

Omvärldsanalys och prognos

Digitalisering och digital tillgänglighet rör sig mer och mer från ett önskemål till ett krav hos många värdemottagare. Tekniken skapar varje dag fler och fler möjligheter för att göra det enklare för våra kunder, samarbetspartners och medarbetare. En trend vi inte kan styra men som vi kan möta, vilket vi gör hela tiden med ConductHub.

LSS-branschen är politiskt styrd vilket alltid gör framtiden osäker men är självsäkra i att oavsett politiskt läge så kommer det alltid att finnas utrymme för förbättring. Vi har sett stora utmaningar globalt som påverkat många branscher, inklusive vår och vår målgrupps. Det ändrar helt utgångsläget för förändring men vi ser fortfarande optimistiskt på framtiden.

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

| | Aktie- kapital | Övrigt bundet eget kapital | Övrigt fritt eget kapital | Årets resultat | Summa fritt eget kapital |
|--|---------------------------|--|---------------------------------------|----------------------------|--------------------------------------|
| Belopp vid årets ingång | 200 000 | 40 000 | 236 030 | 9 665 673 | 9 901 703 |
| Resultatdisposition enligt beslut av årsstämma: | | | 9 665 673 | -9 665 673 | 0 |
| Utdelning till aktieägare | | | -9 000 000 | | -9 000 000 |
| Årets vinst | | | | 8 672 028 | 8 672 028 |
| Belopp vid årets utgång | 200 000 | 40 000 | 901 703 | 8 672 028 | 9 573 731 |

RESULTATDISPOSITION

Förslag till disposition av bolagets vinst

Till årsstämmans förfogande står

| | |
|--------------------|------------------|
| - balanserad vinst | 901 703 |
| - årets vinst | <u>8 672 028</u> |
| | 9 573 731 |

Styrelsen föreslår att

| | |
|----------------------------|------------------|
| - till aktieägarna utdelas | 8 920 000 |
| - i ny räkning överföres | <u>653 731</u> |
| | 9 573 731 |

FÖRSLAG TILL BESLUT OM VINSTUTDELNING

Styrelsen föreslår att utdelning lämnas med 8 920 000 SEK, vilket motsvarar 4 460 SEK per aktie.

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

YTTRANDE FRÅN STYRELSEN

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 | 2 | 156 952 163 | 148 001 612 |
| Övriga rörelseintäkter | | <u>2 061 745</u> | <u>3 742 527</u> |
| | | 159 013 908 | 151 744 139 |
| Rörelsens kostnader | | | |
| Övriga externa kostnader | 3,4 | -30 653 677 | -27 980 234 |
| Personalkostnader | 5 | -114 659 644 | -111 224 597 |
| Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar | | <u>-582 304</u> | <u>-303 813</u> |
| | | -145 895 625 | -139 508 644 |
| Rörelseresultat | | 13 118 283 | 12 235 495 |
| Resultat från finansiella poster | | | |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | | 15 259 | 3 897 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | | <u>-75 041</u> | <u>-8 045</u> |
| | | -59 782 | -4 148 |
| Resultat efter finansiella poster | | 13 058 501 | 12 231 347 |
| Bokslutsdispositioner | | | |
| Återföring från periodiseringsfond | | -2 000 000 | 0 |
| Förändring av avskrivningar utöver plan | | <u>0</u> | <u>52 750</u> |
| | | -2 000 000 | 52 750 |
| Resultat före skatt | | 11 058 501 | 12 284 097 |
| Skatt på årets resultat | 6 | -2 386 473 | -2 618 424 |
| Årets resultat | | 8 672 028 | 9 665 673 |

| BALANSRÄKNING | Not | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR | | | |
| Immateriella anläggningstillgångar | | | |
| Licenser, varumärken samt liknande rättigheter | 7 | <u>338 696</u> | <u>461 852</u> |
| | | 338 696 | 461 852 |
| Materiella anläggningstillgångar | | | |
| Förbättringsutgifter på annans fastighet | 8 | 4 988 923 | 421 433 |
| Inventarier | 9 | 746 766 | 776 527 |
| Konst | | <u>12 800</u> | <u>12 800</u> |
| | | 5 748 489 | 1 210 760 |
| Finansiella anläggningstillgångar | | | |
| Fordringar hos koncernföretag | 10 | <u>908 929</u> | <u>899 140</u> |
| | | 908 929 | 899 140 |
| Summa anläggningstillgångar | | 6 996 114 | 2 571 752 |
| OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR | | | |
| Kortfristiga fordringar | | | |
| Kundfordringar | | 4 591 958 | 4 060 141 |
| Aktuell skattefordran | 6 | 2 018 832 | 1 063 056 |
| Övriga fordringar | 11 | 5 279 335 | 6 343 037 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | 12 | <u>7 241 617</u> | <u>6 544 363</u> |
| | | 19 131 742 | 18 010 597 |
| Kassa och bank | | | |
| Kassa och bank | | <u>5 975 304</u> | <u>8 544 165</u> |
| Summa kassa och bank | | 5 975 304 | 8 544 165 |
| Summa omsättningstillgångar | | 25 107 046 | 26 554 762 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 32 103 160 | 29 126 514 |

| BALANSRÄKNING | Not | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | | |
| EGET KAPITAL | | | |
| Bundet eget kapital | | | |
| Aktiekapital | 13 | 200 000 | 200 000 |
| Reservfond | | 40 000 | 40 000 |
| | | 240 000 | 240 000 |
| Fritt eget kapital | | | |
| Balanserat resultat | | 901 703 | 236 030 |
| Årets resultat | | 8 672 028 | 9 665 673 |
| | | 9 573 731 | 9 901 703 |
| Summa eget kapital | | 9 813 731 | 10 141 703 |
| Obeskattade reserver | | | |
| Akkumulerade avskrivningar utöver plan | | 284 250 | 284 250 |
| Obeskattade reserver | 14 | 2 000 000 | 0 |
| Summa obeskattade reserver | | 2 284 250 | 284 250 |
| KORTFRISTIGA SKULDER | | | |
| Förskott från kunder | | | 52 100 |
| Leverantörsskulder | | 2 821 724 | 1 780 995 |
| Övriga skulder | | 7 166 684 | 7 491 482 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | 15 | 10 016 771 | 9 375 984 |
| Summa kortfristiga skulder | | 20 005 179 | 18 700 561 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | 32 103 160 | 29 126 514 |

| KASSAFLÖDESANALYS | Not | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|---|------------|-------------------|-------------------|
| Den löpande verksamheten | | | |
| Rörelseresultat | 2 | 13 118 283 | 12 235 495 |
| Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet | | 614 554 | 303 813 |
| Erhållen ränta m.m. | | 15 259 | 3 897 |
| Erlagd ränta | | -75 041 | -8 045 |
| Betald inkomstskatt | | <u>-3 342 249</u> | <u>-2 969 741</u> |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital | | 10 330 806 | 9 565 419 |
| Kassaflöde från förändringar av rörelsekapital | | | |
| Minskning(+)/ökning(-) av kundfordringar | | -531 817 | -744 053 |
| Minskning(+)/ökning(-) av fordringar | | 366 448 | 2 108 049 |
| Minskning(-)/ökning(+) av leverantörsskulder | | 1 040 729 | -1 058 509 |
| Minskning(-)/ökning(+) av kortfristiga skulder | | <u>263 889</u> | <u>-676 509</u> |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten | | 11 470 055 | 9 194 397 |
| Investeringsverksamheten | | | |
| Förvärv av koncessioner, patent, licenser m.m. | 7 | 0 | 0 |
| Förvärv av byggnader och mark | 8 | -4 789 914 | -421 433 |
| Förvärv av inventarier, verktyg och installationer | 9 | -239 212 | -600 975 |
| Årets lämnade lån till koncernföretag | 9 | 0 | 0 |
| Årets amorteringar från koncernföretag | 10 | <u>-9 789</u> | <u>0</u> |
| Kassaflöde från investeringsverksamheten | | -5 038 915 | -1 022 408 |
| Finansieringsverksamheten | | | |
| Utbetald utdelning | | -9 000 000 | -9 400 000 |
| Kassaflöde från finansieringsverksamheten | | -9 000 000 | -9 400 000 |
| Förändring av likvida medel | | -2 568 860 | -1 228 011 |
| Likvida medel vid årets början | | 8 544 165 | 9 772 177 |
| Kvar att fördela | | <u>-1</u> | <u>-1</u> |
| Likvida medel vid årets slut | | 5 975 304 | 8 544 165 |

NOTER

NOT 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

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

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

Inkomsten redovisas till det verkliga värdet av vad som erhållits eller kommer att erhållas. Företaget redovisar därför inkomsten till nominellt värde (fakturabelopp) om ersättningen erhålls i likvida medel direkt vid leverans. Avdrag görs för lämnade rabatter.

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:

| | |
|--|--------|
| Inventarier, verktyg och maskiner | 5-7 år |
| Förbättringsutgifter på annans fastighet | 5 år |

Övriga materiella anläggningstillgångar består av konst vilket är värdebeständigt och därför sker ingen nedskrivning på dessa tillgångar.

Immateriella anläggningstillgångar

Immateriella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Tillgångarna skrivs av linjärt över tillgångarnas bedömda nyttjandeperiod. Nyttjandeperioden omprövas per varje balansdag. Pågående projekt skrivs inte av utan nedskrivningsprövas årligen. Följande nyttjandeperioder tillämpas:

| | |
|--|------|
| Licenser, varumärken samt liknande rättigheter | 5 år |
|--|------|

Finansiella instrument

Finansiella instrument värderas utifrån anskaffningsvärde.

Finansiella tillgångar och skulder redovisas i enlighet med kapitel 11 (Finansiella instrument värderade utifrån anskaffningsvärdet) i BFNAR 2012:1.

Redovisning i och borttagande från balansräkningen

En finansiell tillgång eller finansiell skuld tas upp i balansräkningen när företaget blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor. En finansiell tillgång tas bort från balansräkningen när den avtalsenliga rätten till kassaflödet från tillgången har upphört eller reglerats. Detsamma gäller när de risker och fördelar som är förknippade med innehavet i allt väsentligt överförs till annan part och företaget inte längre har kontroll över den finansiella tillgången. En finansiell skuld tas bort från balansräkningen när den avtalade förpliktelsen fullgjorts eller upphört.

Värdering av finansiella tillgångar

Finansiella tillgångar värderas vid första redovisningstillfället till anskaffningsvärde, inklusive eventuella transaktionsutgifter som är direkt hänförliga till förvärvet av tillgången.

Finansiella omsättningstillgångar värderas efter första redovisningstillfället till det lägsta av anskaffningsvärdet och nettoförsäljningsvärdet på balansdagen.

Kundfordringar och övriga fordringar som utgör omsättningstillgångar värderas individuellt till det belopp som beräknas inflyta.

Finansiella anläggningstillgångar värderas efter första redovisningstillfället till anskaffningsvärde med avdrag för eventuella nedskrivningar och med tillägg för eventuella uppskrivningar.

Värdering av finansiella skulder

Finansiella skulder redovisas till anskaffningsvärde.

Leasing

Leasetagare

Alla leasingavtal redovisas som operationella leasingavtal.

Operationella leasingavtal

Leasingavgifterna enligt operationella leasingavtal, inklusive förhöjd förstagångshyra men exklusive utgifter för tjänster som försäkring och underhåll, redovisas som kostnad linjärt över leasingperioden.

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.

Ersättningar till anställda

Klassificering av ersättning till anställda efter avslutad anställning

Planer för ersättningar efter avslutad anställning klassificeras som avgiftsbestämda. Vid avgiftsbestämda planer betalas fastställda avgifter till ett annat företag, normalt ett försäkringsföretag, och har inte längre någon förpliktelse till den anställde när avgiften är betald. Storleken på den anställdes ersättningar efter avslutad anställning är beroende av de avgifter som har betalats och den kapitalavkastning som avgifterna ger. Avgifterna för avgiftsbestämda planer redovisas som kostnad. Obetalda avgifter redovisas som skuld.

Avgiftsbestämda pensionsplaner

Avgifter för avgiftsbestämda pensionsplaner kostnadsförs löpande.

UPPLYSNINGAR TILL ENSKILDA POSTER

| NOT 2 | Nettoomsättning | 2023 | 2022 |
|-------|---|--------------------|--------------------|
| | Nettoomsättning uppdelad på verksamhetsgren | | |
| | Daglig Verksamhet | 21 546 874 | 17 563 883 |
| | Assistans | 57 437 156 | 58 693 699 |
| | Träning | 6 451 899 | 6 730 766 |
| | Skola | 71 515 734 | 65 012 765 |
| | ConductHub | 500 | 500 |
| | | 156 952 163 | 148 001 613 |
| | | | |
| NOT 3 | Leasingavtal - Operationell leasing leasetagare | 2023 | 2022 |
| | Under året har företagets leasingavgifter uppgått till | 12 978 362 | 10 450 535 |
| | Framtida minimileasingavgifter för icke uppsägningsbara leasingavtal, förfaller till betalning enligt följande: | | |
| | Inom 1 år | 12 486 206 | 11 081 861 |
| | Mellan 2 till 5 år | 37 588 969 | 27 951 311 |
| | Senare än 5 år | 9 535 153 | 6 460 128 |
| | | 59 610 328 | 45 493 300 |
| | | | |
| NOT 4 | Ersättning till revisorer | 2023 | 2022 |
| | Frejs Revisorer | | |
| | Revisionsuppdrag | 178 099 | 183 716 |
| | Revisionsverksamhet utöver revisionsuppdrag | 0 | 0 |
| | Skatterådgivning | 0 | 0 |
| | Övriga tjänster | 28 999 | 28 969 |
| | | 207 098 | 212 685 |

Med revisionsuppdrag avses revisors arbete för den lagstadgade revisionen och med revisionsverksamhet olika typer av kvalitetssäkringstjänster. Övriga tjänster är sådant som inte ingår i revisionsuppdrag, revisionsverksamhet eller skatterådgivning.

| NOT 5 | Personal | 2023 | 2022 |
|-------|--|--------------------|--------------------|
| | Medelantal anställda | | |
| | Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid. | | |
| | Medelantal anställda har varit | 238,00 | 221,00 |
| | varav kvinnor | 181,00 | 166,00 |
| | varav män | 57,00 | 55,00 |
| | Löner, ersättningar m.m. | | |
| | Löner, ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader har utgått med följande belopp: | | |
| | <i>Styrelsen och VD</i> | | |
| | Löner och ersättningar | 1 184 988 | 2 299 324 |
| | Pensionskostnader | <u>275 310</u> | <u>590 293</u> |
| | | 1 460 298 | 2 889 617 |
| | <i>Övriga anställda</i> | | |
| | Löner och ersättningar | 80 282 306 | 76 892 395 |
| | Pensionskostnader | <u>3 917 649</u> | <u>3 870 223</u> |
| | | 84 199 955 | 80 762 618 |
| | Sociala kostnader | 26 509 347 | 25 143 517 |
| | Summa styrelse och övriga | 112 169 600 | 108 795 752 |
| | Könsfördelning i styrelse och företagsledning | | |
| | Antal styrelseledamöter | 2 | 2 |
| | varav kvinnor | 1 | 1 |
| | varav män | 1 | 1 |
| | Antal övriga befattningshavare inkl. VD | 4 | 4 |
| | varav kvinnor | 2 | 2 |
| | varav män | 2 | 2 |
| NOT 6 | Skatt på årets resultat | 2023 | 2022 |
| | Aktuell skatt | -2 386 473 | -2 618 424 |
| | Avstämning av effektiv skatt | | |
| | Resultat före skatt | 11 058 501 | 12 284 097 |
| | Skattekostnad 20,60% (20,60%) | -2 278 051 | -2 530 524 |
| | Skatteeffekt av: | | |
| | Ej avdragsgilla kostnader | -108 798 | -90 536 |
| | Ej skattepliktiga intäkter | 383 | 2 636 |
| | Avrundningsdifferens | <u>-7</u> | <u>0</u> |
| | Summa | -2 386 473 | -2 618 424 |

| | | | |
|--------|---|-------------------|-------------------|
| NOT 7 | Licenser, varumärken m.m. | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
| | Ingående anskaffningsvärde | 844 914 | 844 914 |
| | Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 844 914 | 844 914 |
| | Ingående avskrivningar | -383 061 | -259 905 |
| | Årets avskrivningar | <u>-123 156</u> | <u>-123 156</u> |
| | Utgående ackumulerade avskrivningar | <u>-506 217</u> | <u>-383 061</u> |
| | Utgående redovisat värde | 338 697 | 461 853 |
| NOT 8 | Byggnadsinventarier | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
| | Ingående anskaffningsvärde | 542 709 | 121 276 |
| | Inköp | 4 789 914 | 421 433 |
| | Omklassificeringar | <u>-32 250</u> | <u>0</u> |
| | Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 5 300 373 | 542 709 |
| | Ingående avskrivningar | -121 276 | -121 276 |
| | Årets avskrivningar | -190 174 | 0 |
| | Utgående ackumulerade avskrivningar | <u>-311 450</u> | <u>-121 276</u> |
| | Utgående redovisat värde | 4 988 923 | 421 433 |
| NOT 9 | Inventarier | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
| | Ingående anskaffningsvärde | 3 145 797 | 2 544 822 |
| | Inköp | 239 212 | 600 975 |
| | Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 3 385 009 | 3 145 797 |
| | Ingående avskrivningar | -2 369 269 | -2 188 612 |
| | Årets avskrivningar | -268 974 | -180 657 |
| | Utgående ackumulerade avskrivningar | <u>-2 638 243</u> | <u>-2 369 269</u> |
| | Utgående redovisat värde | 746 766 | 776 528 |
| NOT 10 | Fordringar hos koncernföretag | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
| | Ingående anskaffningsvärde | 899 140 | 899 140 |
| | Avgående | <u>9 789</u> | <u>0</u> |
| | Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | <u>908 929</u> | <u>899 140</u> |
| | Utgående redovisat värde | 908 929 | 899 140 |
| NOT 11 | Övriga fordringar | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
| | Kategori | | |
| | Fordran Försäkringskassan | 4 787 019 | 5 695 459 |
| | Övriga fordringar | <u>492 316</u> | <u>647 579</u> |
| | | 5 279 335 | 6 343 038 |

| | | | |
|---------------|---|---------------------|----------------------------|
| NOT 12 | Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
| | Förutbetalda hyror | 2 620 283 | 851 969 |
| | Övriga förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | <u>4 621 334</u> | <u>5 692 394</u> |
| | | 7 241 617 | 6 544 363 |
| | | | |
| NOT 13 | Uppllysning om aktiekapital | Antal aktier | Kvotvärde per aktie |
| | Antal/värde vid årets ingång | 2 000 | 100,00 |
| | Antal/värde vid årets utgång | 2 000 | 100,00 |
| | | | |
| NOT 14 | Periodiseringsfond | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
| | Periodiseringsfond 2024 | 2 000 000 | 0 |
| | | | |
| NOT 15 | Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
| | Upplupna löner | 2 736 993 | 2 931 778 |
| | Upplupna semesterlöner | 3 113 797 | 2 883 653 |
| | Upplupna sociala avgifter | 1 694 668 | 961 111 |
| | Beräknad upplupen löneskatt | 1 922 950 | 1 966 868 |
| | Övriga interimsskulder | <u>548 363</u> | <u>632 574</u> |
| | | 10 016 771 | 9 375 984 |
| | | | |
| NOT 16 | Disposition av vinst eller förlust | | |
| | <i>Förslag till disposition av bolagets vinst</i> | | |
| | Till årsstämman förfogande står: | | |
| | - balanserad vinst | 901 703 | |
| | - årets vinst | <u>8 672 028</u> | |
| | | 9 573 731 | |
| | Styrelsen föreslår att: | | |
| | - till aktieägarna utdelas | 8 920 000 | |
| | - i ny räkning överföres | <u>653 731</u> | |
| | | 9 573 731 | |
| | | | |
| NOT 17 | Ställda säkerheter | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
| | Företagsinteckningar | 3 000 000 | 3 000 000 |
| | varav i eget förvar | <u>1 000 000</u> | <u>0</u> |
| | Bankgaranti | 450 000 | 450 000 |

NOT 18 Koncernförhållanden

Bolaget är helägt dotterbolag till Move & Walk Förvaltning AB, org.nr. 556688-5959, med säte Göteborg.

NOT 19 Definition av nyckeltal

| | |
|-------------------------------------|---|
| <i>Soliditet</i> | Justerat eget kapital i procent av balansomslutning |
| <i>Avkastning på eget kapital</i> | Resultat efter finansiella poster i procent av genomsnittligt justerat eget kapital |
| <i>Avkastning på totalt kapital</i> | Rörelseresultat med tillägg för finansiella intäkter, i procent av genomsnittlig balansomslutning |
| <i>Kassalikviditet</i> | Omsättningstillgångar exkl. varulager i procent av kortfristiga skulder |

Göteborg, den dag som framgår av respektive befattningshavares elektroniska underskrift

Eszter Horváth Tóthné
Verkställande direktör

Balazs Toth

Vår revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av min elektroniska underskrift.

Frejs Revisorer AB

Ulf Johansson
Auktoriserad revisor

Verification appendix

RESLY

202405031234

Digital signing service provided by <https://www.resly.se>. The original document, raw signatures and the event logs are attached as hidden attachments to this document. Open this document in Adobe Reader to verify the signature. The certificate used to sign this document is issued by Entrust for Resly AB and is listed in the European Union Trusted Lists (EUTL). Printed version of this document is not legally valid.

ID: 6620cda0ae6cb4210c2a1067

Finalized at: 2024-04-18 11:04:45 CEST

Title: 556549-5180 Move & Walk Sverige AB - ÅR 2023.pdf

Digest: IeNjgoVCi7c1pnqxi/Do00vv14kwa8+I8sXwZ500Rfw=

Initiated by: klm@frejs.se (klm@frejs.se) via Frejs Revisorer AB 556564-6451

Signees:

- Ulf Greger Johansson Långvik signed at 2024-04-18 11:04:33 CEST with Swedish BankID (19640906-XXXX)
- Balazs Toth signed at 2024-04-18 09:49:41 CEST with Swedish BankID (19670106-XXXX)
- Eszter Tothné Horvath signed at 2024-04-18 09:45:26 CEST with Swedish BankID (19670116-XXXX)

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Move & Walk Sverige AB
Org.nr 556549-5180

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Move & Walk Sverige AB för räkenskapsåret 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Move & Walk Sverige ABs finansiella ställning per 2023-12-31 och av dess finansiella resultat och kassaflöde 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 Move & Walk Sverige 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 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

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 revisionsred 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 Move & Walk Sverige AB för räkenskapsåret 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 Move & Walk Sverige 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 ersättningsskyldighet 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 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 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.

Göteborg, den dag som framgår av min elektroniska underskrift

Frejs Revisorer AB

Ulf Johansson
Auktoriserad revisor

Verification appendix

RESLY

2024050312239

Digital signing service provided by <https://www.resly.se>. The original document, raw signatures and the event logs are attached as hidden attachments to this document. Open this document in Adobe Reader to verify the signature. The certificate used to sign this document is issued by Entrust for Resly AB and is listed in the European Union Trusted Lists (EUTL). Printed version of this document is not legally valid.

ID: 6620cda0ae6cb4210c2a1067

Finalized at: 2024-04-18 11:04:40 CEST

Title: 556549-5180 Move & Walk Sverige AB - RB 2023.pdf

Digest: 73nl0dAYVZ0tFDXyDSTWNN/sgwjyihIK+VqXmJ0DD24=

Initiated by: klm@frejs.se (*klm@frejs.se*) via Frejs Revisorer AB 556564-6451

Signees:

- Ulf Greger Johansson Långvik signed at 2024-04-18 11:04:33 CEST with Swedish BankID (19640906-XXXX)