

Årsredovisning

för

Immanuelskyrkans Vård AB

556228-8257

Räkenskapsåret

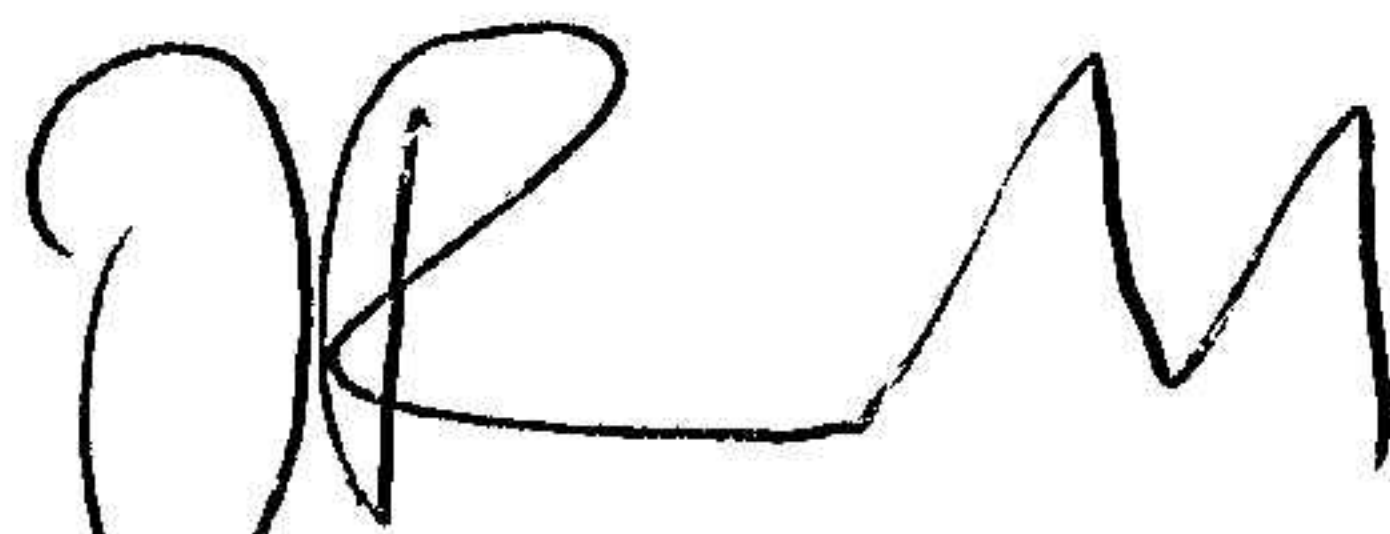
2023

Fastställelseintyg

Undertecknad verkställande direktör i Immanuelskyrkans Vård AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma den 17 april 2024. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Stockholm 2024-04-17



Johanna Ramstedt

2024051606235

Immanuelskyrkans Vård AB

Löjtnantsgatan 8
115 50 Stockholm

Årsredovisning
för
Immanuelskyrkans Vård AB
556228-8257
Räkenskapsåret
2023



Styrelsen och verkställande direktören för Immanuelskyrkans Vård AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Immanuelskyrkans Vård AB driver sedan 2008 äldrevård med dygnetruntomsorg vid Löjtnantsgården, Löjtnantsgatan 8 i Stockholm. Löjtnantsgården har 55 platser uppdelade på 28 omvårdnadsplatser (somatik) på två enheter och 27 demensplatser på tre enheter. Samtliga platser köps för närvarande av Stockholm stad.

Löjtnantsgården är en del av Immanuelskyrkans diakonala arbete. Omsorgen och omvårdnaden utgår från den enskilda individens önskemål och behov. Löjtnantsgården är ett alternativ för personer för vilka den kristna värdegrunden är viktig.

För att flytta in krävs biståndsbeslut. Löjtnantsgården har möjlighet att erbjuda förtur i kön hos Stockholms stad till alla boende på seniorboendet, Löjtnantsgatan 8. Det är en trygghet och gör att de kan behålla sitt sociala nätverk.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Händelser under räkenskapsåret

Löjtnantsgården har fortsatt att vara ett populärt boende. Beläggningen har varit mycket hög. I snitt har den legat på 99,7 % under året. I december stod 91 personer i kö för att få flytta in.

Vårdtyngden är hög. De som har fått biståndsbeslut är multisjuka. Nya hjälpmedel avpassade för de som har större hjälpbehov har köpts in. Belysningen och inomhusmiljön har fortsatt att ses över. Säkerheten och skalskyddet i fastigheten har förbättrats. Dokumentationssystemet har bytts ut. Boende har som tidigare år erbjudits ett stort och varierat utbud av aktiviteter.

Löjtnantsgården har ansökt om och beviljats ett flertal statsbidrag, vilket har möjliggjort kompetensutveckling och en fortsatt satsning på personalens hälsa. Verksamheten är kvalitetscertifierad. Personalomsättningen är förhållandevis låg för tillsvidareanställda (8 %). Bland timanställda är omsättningen högre.

Förväntad framtida utveckling

Målet är att ständigt vidareutveckla vården och omsorgen och att ha mycket nöjda boende och anhöriga/närstående. Fokus är alltid att tillgodose boendes individuella behov och önskningar. En Kris och beredskapsplan (för el, matförsörjning m.m.) kommer att behöva tas fram. Ersättningsnivåerna för 2024 avspeglar inte verksamhetens reella kostnader p.g.a. en eftersläpning i uppräkningsindex.

Ägarförhållanden

Bolaget ägs till 100 % av Probitas AB (Org nr 556534-9734) med säte i Stockholm.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	55 503	54 298	53 030	48 948	50 497
Resultat efter finansiella poster	-667	1 043	796	1 714	115
Balansomslutning	12 205	12 340	12 449	12 401	13 235
Antal anställda	61	60	57	55	55

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	1 000 000	200 000	4 639 954	9 554	5 849 508
Disposition enligt beslut av årsstämman:			9 554	-9 554	0
Årets resultat				-135 964	-135 964
Belopp vid årets utgång	1 000 000	200 000	4 649 508	-135 964	5 713 544

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	4 649 508
årets förlust	-135 964
	4 513 544
 disponeras så att i ny räkning överföres	 4 513 544

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

2024051606238

Resultaträkning

Tkr

	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
	1		
Nettoomsättning	2	55 503	54 298
Övriga rörelseintäkter	3	3 883	4 160
		59 386	58 458
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader	4, 5	-20 680	-19 818
Personalkostnader	6	-39 183	-37 364
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	7	-284	-256
		-60 147	-57 438
Rörelseresultat		-761	1 020
Resultat från finansiella poster			
Ränteintäkter		96	23
Räntekostnader och liknande resultatposter		-2	0
		94	23
Resultat efter finansiella poster		-667	1 043
Bokslutsdispositioner	8	541	-1 033
Resultat före skatt		-126	10
Skatt på årets resultat		-10	0
Årets resultat		-136	10



Balansräkning

Tkr

Not

1

2023-12-31

2022-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier

7

1 549

1 029

Summa anläggningstillgångar

1 549

1 029

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kund- och hyresfordringar

4 788

4 127

Fordringar hos koncernföretag

4 305

6 568

Aktuella skattefordringar

411

421

Övriga fordringar

391

382

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

703

-218

10 597

11 280

Kassa och bank

58

31

Summa omsättningstillgångar

10 655

11 311

SUMMA TILLGÅNGAR

12 205

12 340



Balansräkning

Tkr

Not

1

2023-12-31

2022-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

1 000

1 000

Reservfond

200

200

1 200

1 200

Fritt eget kapital

Balanserad vinst

4 650

4 640

Årets resultat

-136

10

4 514

4 650

Summa eget kapital

5 714

5 850

Obeskattade reserver

9

0

261

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

1 344

1 270

Övriga skulder

507

557

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

10

4 641

4 402

Summa kortfristiga skulder

6 491

6 229

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

12 205

12 340

Noter

Tkr

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen upprättas med tillämpning av årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3). Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Intäkter

Nettomsättningen består av hyresintäkter, vårdintäkter och övriga intäkter. Uthyrningen klassificeras som operationell leasing eftersom den avser hyresavtal där de ekonomiska fördelar och risker som är hänförliga till leasingobjektet i allt väsentligt kvarstår hos leasegivaren. Hyresintäkterna redovisas i den period uthyrningen avser, och inte vid aviseringstillfället. Betalningar, enligt dessa avtal redovisas linjärt över leasingperioden. Vårdintäkter och övriga bidrag redovisas i den period som bidragen avser.

Ränteintäkter redovisas i den period de avser.

Inkomstskatter

Aktuella skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen. Framtida skattemässiga avdrag redovisas i den utsträckning det är sannolikt att avdraget kan avräknas mot överskott vid framtida beskattning.

Fordringar och skulder netto redovisas endast när det finns en legal rätt till kvittning.

Aktuell skatt redovisas i resultaträkningen om inte skatten är hänförlig till en händelse eller transaktion som redovisas direkt i eget kapital. I sådana fall redovisas även skatteeffekten i eget kapital.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med avskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår utgifter som direkt kan hänföras till förvärvet av tillgången.

Utgifter för löpande reparation och underhåll redovisas som kostnader.

Realisationsvinst respektive realisationsförlust vid avyttring av en anläggningstillgång redovisas som Övrig rörelseintäkt respektive Övrig rörelsekostnad.

Materiella anläggningstillgångar skrivs av systematiskt över tillgångens bedömda nyttjandeperiod. När tillgångarnas avskrivningsbara belopp fastställs, beaktas i förekommande fall tillgångens restvärde. Materiella anläggningstillgångar skrivs av linjärt över den bedömda nyttjandeperioden. Härvid tillämpas följande avskrivningsplaner:

Inventarier 5 år.

Finansiella poster

Kundfordringar och övriga fordringar

Fordringar redovisas som omsättningstillgångar med undantag för poster med förfallodag mer än 12 månader efter balansdagen, vilka klassificeras som anläggningstillgångar. Fordringar tas upp till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar. Fordringar som är räntefria eller som löper med ränta som avviker från marknadsräntan och har en löptid överstigande 12 månader redovisas till ett diskonterat nuvärde och tidsvärdeförändringen redovisas som ränteintäkt i resultaträkningen.

Leverantörsskulder

Leverantörsskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader.

Likvida medel

Företaget har medel på koncernkonto hos moderbolaget. Dessa klassificeras som fordran i balansräkningen.

Not 2 Nettoomsättningens fördelning

	2023	2022
Nettoomsättningen per rörelsegren		
Vårdintäkter	48 991	47 790
Hysesintäkter	6 310	6 002
Övriga intäkter	202	507
	55 503	54 298

Not 3 Övriga rörelseintäkter

	2023	2022
Kommunala bidrag	3 537	3 720
Sjuklönekostnader	347	440
	3 883	4 160

Not 4 Operationella leasingavtal

I bolagets redovisning utgörs den operationella leasingen i allt väsentligt av hyrda lokaler. Avtalet om hyra löper på 5 år. Storleken på de framtida leasingavgifterna baseras på utvecklingen av konsumentprisindex.

Under perioden har leasingavgifter kostnadsförts till ett värde av 12 360 Tkr (10 032 Tkr).

Framtida leasingavgifter, för icke uppsägningsbara leasingavtal, förfaller till betalning enligt följande:

	2023	2022
Inom ett år	12 360	11 915
Senare än ett år men inom fem år	12 360	23 829
	24 721	35 744

Not 5 Inköp från koncernföretag

	2023	2022
Andel av årets totala inköp som skett från andra företag i koncernen	59,00 %	55,00 %

Not 6 Anställda och personalkostnader

	2023	2022
Medelantalet anställda		
Kvinnor	51	52
Män	10	8
	61	60
Löner och andra ersättningar		
Styrelse och verkställande direktör	-927	-872
Övriga anställda	-26 628	-25 537
	-27 554	-26 409
Sociala kostnader		
Pensionskostnader för styrelse och verkställande direktör	-148	-139
Pensionskostnader för övriga anställda	-1 368	-1 601
Övriga sociala avgifter enligt lag och avtal	-8 884	-8 441
	-10 400	-10 182
Övriga personalkostnader	-1 229	-774
Totala löner, ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader	-39 183	-37 364
Könsfördelning bland ledande befattningshavare		
Andel kvinnor i styrelsen	43 %	43 %
Andel män i styrelsen	57 %	57 %
Andel kvinnor bland övriga ledande befattningshavare	100 %	100 %

Not 7 Inventarier

	2023	2022
Ingående anskaffningsvärden	5 877	5 506
Årets inköp	804	503
Försäljningar/utrangeringar	-776	-131
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	5 905	5 877
Ingående avskrivningar	-4 848	-4 724
Försäljningar/utrangeringar	776	131
Årets avskrivningar	-284	-256
Utgående ackumulerade avskrivningar	-4 356	-4 848
Utgående redovisat värde	1 549	1 029

Not 8 Bokslutsdispositioner

	2023	2022
Lämnade koncernbidrag	0	-960
Mottagna koncernbidrag	280	0
Förändring av överavskrivningar	261	-73
	541	-1 033

Not 9 Obeskattade reserver

	2023-12-31	2022-12-31
Skillnad mellan bokförda och planenliga avskrivningar	0	261
	0	261

Not 10 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2023-12-31	2022-12-31
Upplupna personalrelaterade kostnader	3 811	3 681
Förutbetalda hyresintäkter	530	499
Övriga poster	301	222
	4 641	4 402

Stockholm den dag som framgår av vår elektroniska underskrift

Karin Pettersson
Ordförande

Mats Bernö

Agneta Dalemark

Martin Valman

Sven Erik Wånell

Frank Åkerman

Kerstin Andersson

Karin Jönsson
Verkställande direktör

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

Susanne Westman
Auktoriserad revisor

Verifikat

Transaktion 09222115557512469871

Dokument

Immanuelskyrkans Vård AB 230101-231231 - Digitalt original
Huvuddokument
12 sidor
Startades 2024-03-11 09:24:37 CET (+0100) av Liselott Engelbertsson (LE)
Färdigställt 2024-03-15 15:33:59 CET (+0100)

Initierare

Liselott Engelbertsson (LE)
Probitas AB
Org. nr 556534-9734
liselott.engelbertsson@probitas.se

Signerare

Karin Pettersson (KP)
Personnummer 196202032584
petterssonkarin62@gmail.com



Namnet som returnerades från svenskt BankID var "KARIN PETTERSSON"
Signerade 2024-03-11 09:39:16 CET (+0100)

Mats Bernö (MB)
Personnummer 196505027034
maarberno@gmail.com



Namnet som returnerades från svenskt BankID var "Mats Aron Bernö"
Signerade 2024-03-11 10:57:12 CET (+0100)

Agneta Dalemark (AD)
Personnummer 195309225521
agnetha_dalemark@hotmail.com



Namnet som returnerades från svenskt BankID var "AGNETA DALEMARK"
Signerade 2024-03-11 14:25:06 CET (+0100)

Kerstin Andersson (KA)
Personnummer 5307116227
socio1@gmail.com



Namnet som returnerades från svenskt BankID var "KERSTIN ANDERSSON"
Signerade 2024-03-13 14:13:37 CET (+0100)



Verifikat

Transaktion 09222115557512469871

2024051606248

Frank Åkerman (FÅ)
Personnummer 195211025597
akerman.frank@gmail.com



Namnet som returnerades från svenskt BankID var
"Frank Åkerman"
Signerade 2024-03-11 10:28:10 CET (+0100)

Martin Valman (MV)
Personnummer 197901193933
martin.valman@gmail.com



Namnet som returnerades från svenskt BankID var
"Martin Valman"
Signerade 2024-03-12 18:28:20 CET (+0100)

Sven Erik Wånell (SEW)
Personnummer 194611136278
sven.erik@wanell.se



Namnet som returnerades från svenskt BankID var
"SVEN ERIK WÅNELL"
Signerade 2024-03-11 15:05:45 CET (+0100)

Karin Jönsson (KJ)
Personnummer 195909225905
karin.jonsson@lojtnantsgarden.se



Namnet som returnerades från svenskt BankID var
"Karin Jönsson"
Signerade 2024-03-11 10:41:58 CET (+0100)

Susanne Westman (SW)
Personnummer 196603230209
susanne.westman@pwc.com



Namnet som returnerades från svenskt BankID var
"Susanne Westman"
Signerade 2024-03-15 15:33:59 CET (+0100)



Verifikat

Transaktion 09222115557512469871

Detta verifikat är utfärdat av Scrive. Information i kursiv stil är säkert verifierad av Scrive. Se de dolda bilagorna för mer information/bevis om detta dokument. Använd en PDF-läsare som t ex Adobe Reader som kan visa dolda bilagor för att se bilagorna. Observera att om dokumentet skrivs ut kan inte integriteten i papperskopian bevisas enligt nedan och att en vanlig papperutskrift saknar innehållet i de dolda bilagorna. Den digitala signaturen (elektroniska förseglingen) säkerställer att integriteten av detta dokument, inklusive de dolda bilagorna, kan bevisas matematiskt och oberoende av Scrive. För er bekvämlighet tillhandahåller Scrive även en tjänst för att kontrollera dokumentets integritet automatiskt på: <https://scrive.com/verify>

2024051606249



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Immanuelskyrkans Vård AB, org.nr 556228-8257

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Immanuelskyrkans Vård AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Immanuelskyrkans Vård 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 för Immanuelskyrkans Vård AB.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Immanuelskyrkans Vård 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 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

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 Immanuelskyrkans Vård 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 ledamöter och verkställande direktören 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 Immanuelskyrkans Vård 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 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. Den 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Stockholm den dag som framgår av min elektroniska signatur

Susanne Westman
Auktoriserad revisor

Deltagare

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2024-03-15 14:28:08 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: Susanne Westman

Datum

Susanne Westman

Partner

Leveranskanal: E-post

2024051606252