

# ÅRSREDOVISNING

för

## Omsorgshuset Vallmotorp Omsorg AB

Org.nr. 556601-9369

Styrelsen och verkställande direktören får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	3
- balansräkning	4
- noter	6
- underskrifter	7

Undertecknad styrelseledamot i Omsorgshuset Vallmotorp Omsorg AB intygar, att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma den 2023-06-15  
Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

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

KATRINEHOLM 2023-06-15

  
-----  
Besim Akdogan

# ÅRSREDOVISNING

för

## Omsorgshuset Vallmotorp Omsorg AB

Org.nr. 556601-9369

Styrelsen och verkställande direktören får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31

### Innehåll

### Sida

- förvaltningsberättelse
- resultaträkning
- balansräkning
- noter
- underskrifter

2  
4  
5  
7  
8

## Omsorgshuset Vallmotorp Omsorg AB

Org.nr. 556601-9369

### FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

#### Verksamheten

##### Verksamhetens art och inriktning

Bolaget har sitt säte i Katrineholm, Vallmotorp.

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.

Under 2022 har bolaget haft en hög och god beläggning. Verksamheten vänder sig till personer med omfattande funktionsvariationer och neuropsykiatriska diagnosen samt samsjuklighet. Verksamheten arbetar utifrån evidensbaserade metoder och anpassar insatserna utifrån varje individs behov. Verksamheten arbetar utifrån ramavtal och individuella upphandlingar.

##### Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget har under 2022 har en god omsättning, fokus har legat på uppföljningar, marknadsföring och kvalitetssäkring med gentemot beställande kommuner. Under 2022 har tillgången på personal varit god, bolaget har utvecklat sina arbetsmetoder genom handledning, vidareutbildning, kvalitetssäkring genom digitalisering och kompetenshöjning.

#### Flerårsöversikt\*

Beloppen i Flerårsöversikt visas i KSEK

	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	22 510	22 437	19 377	17 488
Res. efter finansiella poster	7 570	8 240	7 925	7 377
Balansomslutning	25 528	18 894	13 228	21 004
Soliditet (%)	88,08	87,2	75,3	80,1
Avkastning på totalt kapital (%)	34,08	44,0	60,0	35,1
Medelantalet anställda	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	7 399 721	4 878 098	12 397 819
Balanseras i ny räkning			4 878 098	-4 878 098	0
Årets resultat				6 002 306	6 002 306
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	12 277 819	6 002 306	18 400 125

## Omsorgshuset Vallmotorp Omsorg AB

Org.nr. 556601-9369

### Resultatdisposition

Förslag till disposition av bolagets vinst

Till årsstämman förfogande står	
balanserad vinst	12 277 818
årets vinst	<u>6 002 306</u>
	18 280 124
Styrelsen föreslår att	
till aktieägarna utdelas	6 000 000
i ny räkning överföres	<u>12 280 124</u>
	18 280 124

### Förslag till beslut om vinstutdelning

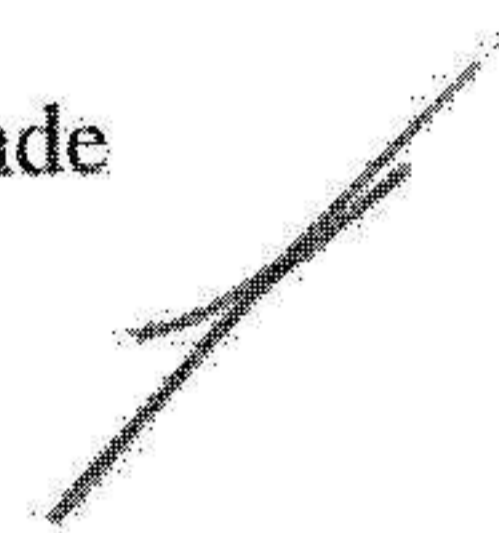
Styrelsen föreslår att utdelning lämnas med 6 000 000,00 kr. vilket motsvarar 60 000,00 kr. per aktie.

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.



# Omsorgshuset Vallmotorp Omsorg AB

Org.nr. 556601-9369

## RESULTATRÄKNING

	Not	2022-01-01 2022-12-31	2021-01-01 2021-12-31
<b>Rörelsens intäkter m.m.</b>			
Nettoomsättning		22 509 709	22 436 749
Övriga rörelseintäkter		145 876	183 691
		<u>22 655 585</u>	<u>22 620 440</u>
<b>Rörelsens kostnader</b>			
Råvaror och förnödenheter		-374 545	-358 234
Övriga externa kostnader		-4 806 431	-4 673 114
Personalkostnader	2	-9 904 165	-9 279 938
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		0	-49 980
Övriga rörelsekostnader		0	-16 000
		<u>-15 085 141</u>	<u>-14 377 266</u>
<b>Rörelseresultat</b>		7 570 444	8 243 174
<b>Resultat från finansiella poster</b>			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		82	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-295	-2 916
		<u>-213</u>	<u>-2 916</u>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		7 570 231	8 240 258
<b>Bokslutsdispositioner</b>			
Förändring av periodiseringsfonder		0	-2 067 700
		<u>0</u>	<u>-2 067 700</u>
<b>Resultat före skatt</b>		7 570 231	6 172 558
Skatt på årets resultat		-1 567 925	-1 294 460
<b>Årets resultat</b>		<u>6 002 306</u>	<u>4 878 098</u>

# Omsorgshuset Vallmotorp Omsorg AB

Org.nr. 556601-9369

## BALANSRÄKNING

	Not	2022-12-31	2021-12-31
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<b>Materiella anläggningstillgångar</b>			
Inventarier, verktyg och installationer	3	<u>0</u>	<u>125 940</u>
		0	125 940
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		0	125 940
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<b>Kortfristiga fordringar</b>			
Kundfordringar		1 487 672	2 222 354
Fordringar hos koncernföretag		19 070 000	12 820 000
Övriga fordringar		65 734	15 215
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		<u>23 500</u>	<u>5 861</u>
		20 646 906	15 063 430
<b>Kassa och bank</b>			
Kassa och bank		<u>4 881 152</u>	<u>3 704 967</u>
<b>Summa kassa och bank</b>		4 881 152	3 704 967
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		25 528 058	18 768 397
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>25 528 058</b>	<b>18 894 337</b>

**Omsorgshuset Vallmotorp Omsorg AB**  
Org.nr. 556601-9369

**BALANSRÄKNING**

	Not	2022-12-31	2021-12-31
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>			
<b>Bundet eget kapital</b>			
Aktiekapital		100 000	100 000
Reservfond		20 000	20 000
		<u>120 000</u>	<u>120 000</u>
<b>Fritt eget kapital</b>			
Balanserat resultat		12 277 818	7 399 721
Årets resultat		6 002 306	4 878 098
		<u>18 280 124</u>	<u>12 277 819</u>
<b>Summa eget kapital</b>		<u>18 400 124</u>	<u>12 397 819</u>
<b>Obeskattade reserver</b>			
Periodiseringsfond		5 147 700	5 147 700
<b>Summa obeskattade reserver</b>		<u>5 147 700</u>	<u>5 147 700</u>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Leverantörsskulder		105 810	97 536
Aktuella skatteskulder		506 535	155 246
Övriga skulder		309 496	401 138
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		1 058 393	694 898
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<u>1 980 234</u>	<u>1 348 818</u>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>25 528 058</b>	<b>18 894 337</b>

# Omsorgshuset Vallmotorp Omsorg AB

Org.nr. 556601-9369

## 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*

*Övriga tillgångar, avsättningar och skulder*

#### *Intäktsredovisning*

Bolaget intäkt för utförda uppdrag och tjänster i takt med utförande. Det innebär att bolaget har intäkt för 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:

Inventarier, verktyg och installationer	Antal år 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.

### Not 2 Medelantal anställda 2022 2021

#### *Medelantal anställda*

Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.

Medelantal anställda har varit	20,00	13,00
--------------------------------	-------	-------

### Not 3 Inventarier, verktyg och installationer 2022-12-31 2021-12-31

Ingående anskaffningsvärde	705 546	0
Försäljningar/utrangeringar	-209 900	705 546
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	495 646	705 546
Ingående avskrivningar	-579 606	0
Försäljningar/utrangeringar	83 960	-529 626
Årets avskrivningar	0	-49 980
Utgående ackumulerade avskrivningar	-495 646	-579 606
Utgående redovisat värde	0	125 940

## Omsorgshuset Vallmotorp Omsorg AB

Org.nr. 556601-9369

### NOTER

#### Not 4 Definition av nyckeltal

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

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

2023-05-31

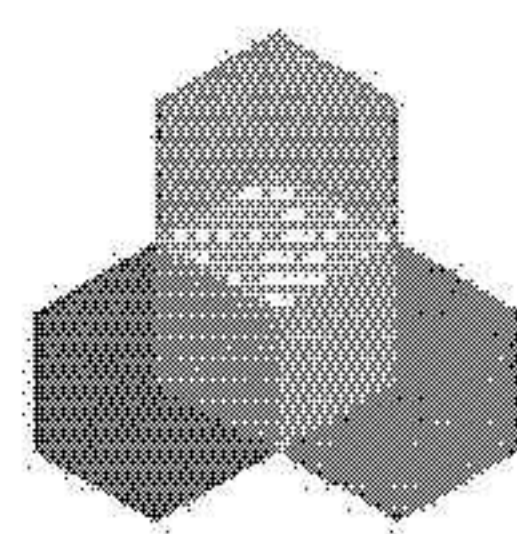
Bestin Akdogan

Carmen Szarvas Spolander  
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats den 15/6 2023.

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 2022.

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 2022 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

#### Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Omsorgshuset Vallmotorp Omsorg 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.

#### Övriga upplysningar

Revisionen av årsredovisningen för år 2021 har utförts av en annan revisor som lämnat en revisionsberättelse daterad 18 maj 2022 med omodifierade uttalanden i Rapport om årsredovisningen.

#### 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 asidosättande 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 2022 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Omsorgshuset Vallmotorp Omsorg 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. 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:

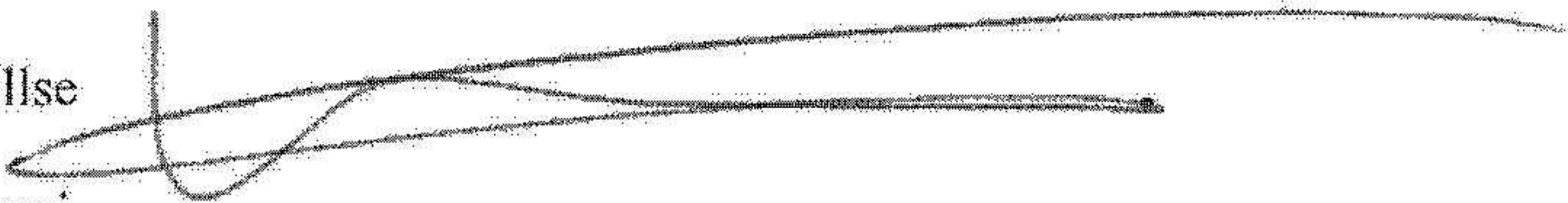
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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 den 15 juni 2023



Niklas Makal  
Auktoriserad revisor