

Årsredovisning

Tallkullens HVB-hem AB

556574-8943

Styrelsen och verkställande direktören för Tallkullens HVB-hem AB får härmed lämna sin redogörelse för bolagets utveckling under räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31.

Om inte särskilt anges visas alla belopp i tusental kr (TSEK).

| INNEHÅLLSFÖRTECKNING | SIDA |
|--------------------------|-------|
| - Förvaltningsberättelse | 2 - 3 |
| - Resultaträkning | 4 |
| - Balansräkning | 5 - 6 |
| - Noter | 7 - 9 |
| - Underskrifter | 10 |

FASTSTÄLLELSEINTYG

Undertecknad styrelseledamot i Tallkullens HVB-hem AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämman 2024-03-20. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till hur vinsten ska fördelas.

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

Danderyd 2024-03-20



Nina Grönberg, Styrelseledamot

Årsredovisning

Tallkullens HVB-hem AB

556574-8943

Styrelsen och verkställande direktören för Tallkullens HVB-hem AB får härmed lämna sin redogörelse för bolagets utveckling under räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31.

Om inte särskilt anges visas alla belopp i tusental kr (TSEK).

| INNEHÅLLSFÖRTECKNING | SIDA |
|--------------------------|-------|
| - Förvaltningsberättelse | 2 - 3 |
| - Resultaträkning | 4 |
| - Balansräkning | 5 - 6 |
| - Noter | 7 - 9 |
| - Underskrifter | 10 |



FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Styrelsen och verkställande direktören i Tallkullens HVB-hem AB, org.nr. 556574-8943, med säte i Katrineholm avger härmed årsredovisning för perioden 2023-01-01 – 2023-12-31.

Tallkullens HVB-hem AB ("Bolaget") bedriver omsorgsboende med inriktning på individer med en psykisk funktionsnedsättning och samsjuklighet. Missbruksproblematik kan förekomma.

Tallkullens HVB-hem AB ger stöd och omsorg runt hela individens vardag med ett kognitivt bemötande.

Bolaget ingår från och med 2014-01-01 i momsgrupp, org.nr. 663000-3314, och bedrivs i skatterättslig kommission där Team Olivia AB, org.nr. 556742-0731, är kommittent och bolaget kommissionär. Detta innebär att bolaget bedriver verksamhet för Team Olivia AB:s räkning och vid årets slut överförs kommissionärens resultat till kommittenten.

KONCERNFÖRHÅLLANDEN

Tallkullens HVB-hem AB är ett helägt dotterbolag till Team Olivia AB, org.nr. 556742-0731, med säte i Danderyd. Team Olivia Group AB, org.nr. 556972-6705 upprättar den övergripande koncernredovisningen för koncernen.

FÖRSÄLJNING OCH RESULTAT

Bolagets nettoomsättning uppgick till 10 567 (11 402) TSEK. Rörelseresultatet uppgick till 409 (2 240) TSEK. Vilket motsvarar en rörelsemarginal om 4 (20) %. Resultat efter finansiella poster uppgick till 491 (2 265) TSEK.

VÄSENTLIGA HÄNDELSER UNDER RÄKENSKAPSÅRET

Den 1 april avgick Dennis Selsborg som VD för bolaget och efterträddes av Erik Gustafsson.

VÄSENTLIGA HÄNDELSER EFTER RÄKENSKAPSÅRETS UTGÅNG

Team Olivia AB har ingått avtal med Attendo Sverige AB om försäljning av den svenska omsorgsverksamheten där Tallkullens HVB-hem AB ingår. Transaktionen godkändes av svenska Konkurrensverket den 8 mars och väntas slutföras i början av april.

FLERÅRSÖVERSIKT

| | 2301-2312 | 2201-2212 | 2101-2112 | 2001-2012 | 1901-1912 |
|-----------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Nettoomsättning | 10 567 | 11 402 | 11 754 | 11 537 | 10 601 |
| Rörelseresultat | 409 | 2 240 | 2 253 | 2 039 | 1 114 |
| Resultat efter finansiella poster | 491 | 2 265 | 2 288 | 2 083 | 1 162 |
| Balansomslutning | 3 368 | 3 256 | 3 150 | 3 192 | 3 239 |
| Soliditet % | 70 | 72 | 75 | 74 | 73 |
| Rörelsemarginal % | 4 | 20 | 19 | 18 | 11 |

2024032726144

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

| | Aktiekapital | Reservfond | Balanserat resultat | Totalt |
|--|---------------------|-------------------|--------------------------------|---------------|
| Belopp vid årets ingång | 100 | 20 | 2 229 | 2 349 |
| <i>Vinstdisposition enligt årsstämman:</i> | | | | |
| Årets resultat | | | 0 | 0 |
| Belopp vid årets utgång | 100 | 20 | 2 229 | 2 349 |

RESULTATDISPOSITION

Beloppen i resultatdispositionen är angivna i hela kronor.

Medel att disponera:

| | |
|---------------------|------------------|
| Balanserat resultat | 2 229 467 |
| Årets resultat | 0 |
| <i>Summa</i> | <i>2 229 467</i> |

Förslag till disposition:

| | |
|-------------------------|------------------|
| Balanseras i ny räkning | 2 229 467 |
| <i>Summa</i> | <i>2 229 467</i> |

Bolagets resultat och ställning framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

RESULTATRÄKNING

1

| | 2023-01-01 2023-12-31 | 2022-01-01 2022-12-31 |
|--|--------------------------|--------------------------|
| Rörelsens intäkter | | |
| Nettoomsättning | 10 567 | 11 402 |
| Övriga rörelseintäkter | 62 | 102 |
| Summa intäkter | 10 629 | 11 504 |
| Rörelsekostnader | | |
| Råvaror och förnödenheter | -1 425 | -1 166 |
| Övriga externa kostnader | -2 953 | -3 148 |
| Personalkostnader | -5 768 | -4 914 |
| Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar | -74 | -36 |
| Summa rörelsekostnader | -10 220 | -9 264 |
| Rörelseresultat | 409 | 2 240 |
| Finansiella poster | 3 | |
| Ränteintäkter och liknande resultatposter | 82 | 25 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | 0 | 0 |
| Summa finansiella poster | 82 | 25 |
| Resultat efter finansiella poster | 491 | 2 265 |
| Bokslutsdispositioner | | |
| Resultat till kommittent | -491 | -2 265 |
| Summa bokslutsdispositioner | -491 | -2 265 |
| Årets resultat | 0 | 0 |

BALANSRÄKNING

1

2023-12-31

2022-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Förbättringsutgifter på annans fastighet

4

210

88

Summa materiella anläggningstillgångar

210

88

Summa anläggningstillgångar

210

88

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

1 025

1 024

Fordringar hos koncernföretag

1 838

1 789

Övriga fordringar

49

59

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

246

284

Summa kortfristiga fordringar

3 158

3 156

Kassa och bank

Kassa och bank

0

12

Summa kassa och bank

0

12

Summa omsättningstillgångar

3 158

3 168

SUMMA TILLGÅNGAR

3 368

3 256

2024032726145

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|--|--------------|--------------|
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | |
| Eget kapital | | |
| <i>Bundet eget kapital</i> | | |
| Aktiekapital | 100 | 100 |
| Reservfond | 20 | 20 |
| <i>Summa bundet eget kapital</i> | 120 | 120 |
| <i>Fritt eget kapital</i> | | |
| Balanserat resultat | 2 229 | 2 229 |
| Årets resultat | – | – |
| <i>Summa fritt eget kapital</i> | 2 229 | 2 229 |
| Summa eget kapital | 2 349 | 2 349 |
| Kortfristiga skulder | | |
| Leverantörsskulder | 364 | 248 |
| Skulder till koncernföretag | 62 | 77 |
| Övriga skulder | 97 | 93 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | 496 | 489 |
| Summa kortfristiga skulder | 1 019 | 907 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | 3 368 | 3 256 |

NOTER

Not 1 Allmänna upplysningar

Redovisnings- och värderingsprinciper

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

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår utgifter som direkt kan hänföras till förvärvet av tillgången. När en komponent i en anläggningstillgång byts ut, uträngas eventuell kvarvarande del av den gamla komponenten och den nya komponentens anskaffningsvärde aktiveras.

Tillkommande utgifter som avser tillgångar som inte delas upp i komponenter läggs till anskaffningsvärdet till den del tillgångens prestanda ökar i förhållande till tillgångens värde vid anskaffningstidpunkten.

Avskrivningar, för att fördela deras anskaffningsvärde ner till det beräknade restvärdet över den beräknade nyttjandeperioden, görs linjärt enligt följande:

| Typ | Nyttjandeperiod |
|---|-----------------|
| Inventarier, verktyg och installationer | 3-5 år |

Förbättringsutgifter på annans fastighet kortaste av kontraktets längd och bedömd nyttjandeperiod.

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.

Kassa och Bank

Bolaget ingår i Team Olivias koncernkontostruktur där positivt saldo redovisas som fordran på koncernen och ett negativt saldo redovisas som en skuld till koncernen.

Låneskulder, leverantörsskulder och övriga skulder

Låneskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader (upplupet anskaffningsvärde). Skiljer sig det redovisade beloppet från det belopp som ska återbetalas vid förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden som räntekostnad över lånets löptid med hjälp av instrumentets effektiva ränta. Härigenom överensstämmer vid förfallotidpunkten det redovisade beloppet och det belopp som ska återbetalas.

Kortfristiga leverantörsskulder redovisas till anskaffningsvärde.

Aktuell och uppskjuten skatt

Bolaget bedriver verksamhet i kommission för moderbolaget Team Olivia AB räkning och vid årets slut överförs och beskattas bolagets resultat hos moderbolaget, kommittenten.

Ersättning till anställda

Bolaget har två olika planer för ersättning efter avslutad anställning, en förmånsbestämd och en avgiftsbestämd pensionsplan.

För en avgiftsbestämd pensionsplan, så betalar bolaget fasta avgifter till en separat juridisk enhet. Bolagets resultat belastas löpande för aktuella kostnader i samma takt som medarbetaren tjänar in pensionen.

En förmånsbestämd pensionsplan anger ett belopp som den anställde skall erhålla efter pensioneringen. Bolaget bär i dessa fall en väsentlig risk att ersättningarna kan komma att kosta mer än förväntat. Bolaget redovisar således båda planerna som avgiftsbestämda planer.

De pensionsförpliktelser vars värde är beroende av värdet på en kapitalförsäkring, redovisas till kapitalförsäkringen redovisade värde.

Intäkter

Omsorgstjänster utförs dels i egen regi och dels i entreprenad. Ersättningen är kopplad till antal brukare, antal vårddygn, antal boendeplatser eller liknande av bolaget utförda tjänster. Intäkter redovisas i den mån underliggande tjänster har utförts enligt avtalad prissättning. Uppräkning av priser sker normalt genom avtalad indexering.

Offentliga bidrag

Ett offentligt bidrag som är förenat med krav på framtida prestation, som erhålls i förskott, redovisas som skuld. I takt med att villkoren uppfylls reduceras skulden och en övrig rörelseintäkt redovisas. Ett offentligt bidrag som inte är förenat med krav på framtida prestation redovisas som övrig rörelseintäkt när villkoren för att få bidraget uppfylls. Ett offentligt bidrag som hänför sig till förvärv av en anläggningstillgång, redovisas som en förutbetalad intäkt. Denna post löses upp linjärt över tillgångens nyttjandeperiod och redovisas då som en intäkt i posten övriga rörelseintäkter.

Leasing

Samtliga leasingavtal, oavsett om de är finansiella eller operationella klassificeras som operationella leasingavtal. Betalningar som görs under leasingtiden (efter avdrag för eventuella incitament från leasegivaren) kostnadsförs i resultaträkningen linjärt över leasingperioden.

| Not 2 | Medelantalet anställda | 2023 | 2022 |
|-------|------------------------|------|------|
| | Medelantalet anställda | 9 | 10 |

| Not 3 | Resultat från finansiella poster | 2023 | 2022 |
|-------|------------------------------------|------|------|
| | Ränteintäkter | 1 | 0 |
| | Ränteintäkter från koncernföretag | 81 | 25 |
| | Räntekostnader | 0 | 0 |
| | Räntekostnader till koncernföretag | 0 | 0 |
| | Summa | 82 | 25 |

| Not 4 | Förbättringsutgifter på annans fastighet | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|-------|---|------------|------------|
| | Ingående anskaffningsvärden | 129 | 49 |
| | <i>Förändringar av anskaffningsvärden</i> | | |
| | Inköp | 197 | 80 |
| | Utgående anskaffningsvärden | 326 | 129 |
| | Ingående avskrivningar | -41 | -5 |
| | <i>Förändringar av avskrivningar</i> | | |
| | Årets avskrivningar | -74 | -36 |
| | Utgående avskrivningar | -115 | -41 |
| | Redovisat värde | 210 | 88 |

2024032726147

UNDERSKRIFTER

Danderyd, den dag som framgår av vår elektroniska underskrift

Erik Gustafsson
Verkställande direktör

Nina Grönberg
Styrelseledamot

Ola Klingenberg
Styrelseordförande

Maria Andersson
Styrelseledamot

Vår revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av vår elektroniska underskrift

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Linnea Franke
Auktoriserad revisor

2024032726148



Document history

COMPLETED BY ALL:
19.03.2024 15:00
SENT BY OWNER:
Lina Vikenger · 18.03.2024 08:45
DOCUMENT ID:
BJAQWuHCa
ENVELOPE ID:
Hk2QWuB0T-BJAQWuHCa

DOCUMENT NAME:
Årsredovisning Tallkullens HVB-hem AB 20230101-20231231.pdf
10 pages

Activity log

| RECIPIENT | ACTION* | TIMESTAMP (CET) | METHOD | DETAILS |
|---|---------------|------------------|--------|------------------------------------|
| 1. NINA ULRIKA EKMAN GRÖNBERG nina.gronberg@olivia.se | Signed | 18.03.2024 09:31 | eID | Swedish BankID (DOB: 1978/05/03) |
| | Authenticated | 18.03.2024 09:30 | High | Swedish BankID (SSN: 197805030348) |
| 2. OLA KLINGENBORG ola.klingenborg@olivia.se | Signed | 18.03.2024 11:35 | eID | Swedish BankID (DOB: 1975/11/21) |
| | Authenticated | 18.03.2024 11:35 | High | Swedish BankID (SSN: 197511213535) |
| 3. Maria Christina Andersson maria.andersson@olivia.se | Signed | 18.03.2024 13:28 | eID | Swedish BankID (DOB: 1975/03/27) |
| | Authenticated | 18.03.2024 13:27 | High | Swedish BankID (SSN: 197503270642) |
| 4. ERIK GUSTAFSSON erik.gustafsson@olivia.se | Signed | 18.03.2024 14:13 | eID | Swedish BankID (DOB: 1977/11/11) |
| | Authenticated | 18.03.2024 14:12 | High | Swedish BankID (SSN: 197711116934) |
| 5. LINNEA FRANKE linnea.franke@pwc.com | Signed | 19.03.2024 15:00 | eID | Swedish BankID (DOB: 1986/03/16) |
| | Authenticated | 19.03.2024 14:59 | High | Swedish BankID (SSN: 198603160022) |

* Action describes both the signing and authentication performed by each recipient. Authentication refers to the ID method used to access the document.

Custom events

No custom events related to this document

Verified ensures that the document has been signed according to the method stated above. Copies of signed documents are securely stored by Verified.

To review the signature validity, please open this PDF using Adobe Reader.



GDPR compliant



eIDAS standard



PADES sealed

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Tallkullens HVB-Hem AB, org.nr 556574-8943

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Tallkullens HVB-Hem AB för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Tallkullens HVB-Hem ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för Tallkullens HVB-Hem AB.

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 Tallkullens HVB-Hem 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 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.

En ytterligare beskrivning av vårt 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 vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Tallkullens HVB-Hem AB för år 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 revisions sed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Tallkullens HVB-Hem AB enligt god revisors sed 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. 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

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 revisions sed 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 vårt 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 vår elektroniska underskrift

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Linnea Franke
Auktoriserad revisor

Deltagare

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2024-03-19 14:00:37 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: LINNEA FRANKE

Datum

Linnea Franke

Auktoriserad revisor

Leveranskanal: E-post

2024032726151