

ÅRSREDOVISNING

för

Din & Min Omsorg i Umeå AB

Org.nr. 556935-9309

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01--2023-12-31

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

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-26.

Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Jag intygar att innehållet i dessa elektroniska handlingar överensstämmer med originalen och att originalen undertecknats av samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.

Elektroniskt underskriven av

Linda Holmlund, Styrelseledamot

2024-06-27

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Företaget tillhandahåller tjänster inom vård och omsorg och bedrivs i Umeå kommun.

Större delen av företagets bilpark är finansierad genom leasing.

Företagets säte är Umeå kommun.

Flerårsöversikt

	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	26 103 568	24 726 087	23 601 671	20 293 605
Resultat efter finansiella poster	1 180 052	1 953 879	2 306 554	3 054 513
Soliditet (%)	48,73	56,37	52,08	38,41

Definitioner av nyckeltal, se noter

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	50 000	3 205 764	1 192 424	4 448 188
Utdelning		-2 000 000	0	-2 000 000
Balanseras i ny räkning		1 192 424	-1 192 424	0
Årets resultat			1 212 920	1 212 920
Belopp vid årets utgång	<u>50 000</u>	<u>2 398 188</u>	<u>1 212 920</u>	<u>3 661 108</u>

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	2 398 188
Årets resultat	<u>1 212 920</u>
	3 611 108

Förslag till disposition:

Balanseras i ny räkning	<u>3 611 108</u>
	3 611 108

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
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		26 103 568	24 726 087
Övriga rörelseintäkter		60 092	347 397
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		<u>26 163 660</u>	<u>25 073 484</u>
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-66 901	-87 563
Övriga externa kostnader		-5 140 179	-5 278 955
Personalkostnader	2	-19 761 414	-17 726 195
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-9 856	-17 471
Summa rörelsekostnader		<u>-24 978 350</u>	<u>-23 110 184</u>
Rörelseresultat		1 185 310	1 963 300
Finansiella poster			
Ränteintäkter		4 651	254
Räntekostnader och liknande resultatposter		-9 909	-9 675
Summa finansiella poster		<u>-5 258</u>	<u>-9 421</u>
Resultat efter finansiella poster		1 180 052	1 953 879
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		394 000	-422 000
Summa bokslutsdispositioner		<u>394 000</u>	<u>-422 000</u>
Resultat före skatt		1 574 052	1 531 879
Skatter			
Skatt på årets resultat		-361 132	-339 455
Årets resultat		<u>1 212 920</u>	<u>1 192 424</u>

BALANSRÄKNING	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	3	0	2 285
Förbättringsutgifter på annans fastighet	4	130 555	138 126
Summa materiella anläggningstillgångar		<u>130 555</u>	<u>140 411</u>
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	5	800 000	0
Summa finansiella anläggningstillgångar		<u>800 000</u>	<u>0</u>
Summa anläggningstillgångar		930 555	140 411
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		2 174 793	2 069 701
Övriga fordringar		192 452	287 975
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		2 696 648	2 522 957
Summa kortfristiga fordringar		<u>5 063 893</u>	<u>4 880 633</u>
Kassa och bank			
Kassa och bank		4 743 266	6 212 946
Summa kassa och bank		<u>4 743 266</u>	<u>6 212 946</u>
Summa omsättningstillgångar		9 807 159	11 093 579
SUMMA TILLGÅNGAR		10 737 714	11 233 990

BALANSRÄKNING	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		50 000	50 000
Summa bundet eget kapital		<u>50 000</u>	<u>50 000</u>
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		2 398 188	3 205 764
Årets resultat		1 212 920	1 192 424
Summa fritt eget kapital		<u>3 611 108</u>	<u>4 398 188</u>
Summa eget kapital		3 661 108	4 448 188
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		1 980 000	2 374 000
Summa obeskattade reserver		<u>1 980 000</u>	<u>2 374 000</u>
Kortfristiga skulder			
Förskott från kunder		0	630
Leverantörsskulder		504 676	383 324
Skatteskulder		0	62 876
Övriga skulder		1 208 159	817 032
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		3 383 771	3 147 940
Summa kortfristiga skulder		<u>5 096 606</u>	<u>4 411 802</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		10 737 714	11 233 990

NOTER**Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper**

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Materiella anläggningstillgångar

Tillämpade avskrivningstider:	Antal år
Inventarier, verktyg och installationer	5
Förbättringsutgifter på annans fastighet	20

Noter till resultaträkningen

Not 2	Medelantal anställda	2023	2022
	Medelantal anställda		
	Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.		
	Medelantal anställda har varit	35,00	34,00

Noter till balansräkningen

Not 3	Inventarier, verktyg och installationer	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	124 051	140 204
	Försäljningar/utrangeringar	0	-16 153
	Utgående anskaffningsvärden	124 051	124 051
	Ingående avskrivningar	-121 766	-128 019
	Återförda avskrivningar på försäljningar/utrangeringar	0	16 153
	Årets avskrivningar	-2 285	-9 900
	Utgående avskrivningar	-124 051	-121 766
	Redovisat värde	0	2 285

Din & Min Omsorg i Umeå AB

Org.nr. 556935-9309

Not 4	Förbättringsutgifter på annans fastighet	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	151 422	151 422
	Utgående anskaffningsvärden	<u>151 422</u>	<u>151 422</u>
	Ingående avskrivningar	-13 296	-5 725
	Årets avskrivningar	<u>-7 571</u>	<u>-7 571</u>
	Utgående avskrivningar	<u>-20 867</u>	<u>-13 296</u>
	Redovisat värde	130 555	138 126

Not 5	Andra långfristiga värdepappersinnehav	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	0	
	Inköp	<u>800 000</u>	<u>0</u>
	Utgående anskaffningsvärden	<u>800 000</u>	<u>0</u>
	Redovisat värde	800 000	0

Övriga noter

Not 6 Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Umeå

Linda Holmlund

Linda Holmlund

2024-06-26

Vår revisionsberättelse har lämnats den 26 juni 2024.

Deloitte AB

Jonas Lindgren

Jonas Lindgren

Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Din & Min Omsorg i Umeå AB, org.nr 556935-9309

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Din & Min Omsorg i Umeå AB för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Din & Min Omsorg i Umeå 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.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionsred i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till Din & Min Omsorg i Umeå 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 ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som den 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 för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Den 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 beslut har fattats om att avveckla verksamheten.

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.

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 uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen 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 förvaltning för Din & Min Omsorg i Umeå 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 ledamot 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 Din & Min Omsorg i Umeå 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 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.

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 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 om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Umeå 2024-06-26

Deloitte AB

Jonas Lindgren

Jonas Lindgren

Auktoriserad revisor