


Årsredovisning
för
Seniorhusen Tjänster Umeå AB
556442-0452
Räkenskapsåret
2022

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Seniorhusen Tjänster Umeå AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma den 2 juni 2023. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Umeå den 2 juni 2023


Nils Eric Öquist

Årsredovisning

för

Seniorhusen Tjänster Umeå AB

556442-0452

Räkenskapsåret

2022

Styrelsen och verkställande direktören för Seniorhusen Tjänster Umeå AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (kr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Seniorhusen Tjänster AB bedriver serviceverksamhet riktad till i huvudsak systerföretagen Seniorhusen Backen AB och Seniorhusen Berghem AB samt dessa företags cirka 350 hyresgäster.

Efter att hemtjänst och hushållsnära tjänster avyttrats utgörs verksamheten av fastighetservice i form av värdinne- och vaktmästartjänster samt och restaurangverksamhet i systerföretagens tre fastigheter på Backen och Berghem.

Omsättning och resultat

Omsättningen uppgick under året till 7,8 miljoner kronor (6,8 föregående år). Resultatet efter finansiella kostnader uppgick till -0,70 miljoner kronor (-0,75 f.å.).

I bokslutet för året har en kundfordran på Umeå kommun på 800 000 kronor avskrivits. Kundfordran avsåg tjänster som Seniorhusen Tjänster utfört i den hemtjänstverksamhet som tidigare bedrevs inom ramen för ett avtal med kommunen. Umeå kommun har, enligt bolagets uppfattning, begått avtalsbrott då man trots ett väl dokumenterat faktureringsunderlag och upprepade uppmaningar vägrat betala sin skuld till bolaget. Bolaget bedömer dock att utgången av en prövning i domstol är osäker och väljer därför att skriva av sin fordran på kommunen då ett negativt utfall skulle kunna innebära stora kostnader för bolaget.

Företaget har sitt säte i Umeå kommun.

Ägarförhållanden

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Seniorhusen Sverige AB, org.nr 556643-1036, med säte i Umeå kommun.

Flerårsöversikt (tkr)	2022	2021	2020	2019	2018
Nettoomsättning	7 842	6 779	19 479	20 515	19 399
Resultat efter finansiella poster	-702	-746	-827	-1 197	-1 388
Avkastning på eget kap. (%)	-211	-294	-358	-528	-604
Soliditet (%)	11	7	5	4	3
Rörelsemarginal (%)	-8	-10	-4	-6	-7

För definitioner av nyckeltal, se Redovisnings- och värderingsprinciper.

2023061236288

Förändring av eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	111 173	6 322	237 495
Disposition enligt beslut av årets årsstämma:					
Balanseras i ny räkning			6 322	-6 322	0
Årets resultat				9 572	9 572
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	117 495	9 572	247 067

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	117 495
årets vinst	9 572
	127 067

disponeras så att	
i ny räkning överföres	127 067
	127 067

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

Resultaträkning

	Not	2022-01-01	2021-01-01
	1	-2022-12-31	-2021-12-31
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		7 841 741	6 779 252
Övriga rörelseintäkter		109 475	514 237
		7 951 216	7 293 489
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-3 676 163	-2 904 712
Personalkostnader	2	-4 902 346	-5 071 028
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-36 997	-17 791
		-8 615 506	-7 993 531
Rörelseresultat	3	-664 290	-700 042
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		7	0
Räntekostnader och liknande resultatposter	4	-37 436	-45 934
		-37 429	-45 934
Resultat efter finansiella poster		-701 719	-745 976
Bokslutsdispositioner	5	713 929	754 273
Resultat före skatt		12 210	8 297
Skatt på årets resultat	6	-2 638	-1 975
Årets resultat		9 572	6 322

2023061236289

✓

Balansräkning

Not
1

2022-12-31

2021-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier

7

393 958

62 205

393 958

62 205

Summa anläggningstillgångar

393 958

62 205

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

54 350

800 306

Fordringar hos koncernföretag

1 895 932

938 455

Aktuella skattefordringar

85 682

0

Övriga fordringar

3 398

12 514

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

183 564

258 156

2 222 927

2 009 432

Kassa och bank

491 312

1 703 386

Summa omsättningstillgångar

2 714 239

3 712 817

SUMMA TILLGÅNGAR

3 108 197

3 775 022

Balansräkning

Not
1

2022-12-31

2021-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

100 000

100 000

Reservfond

20 000

20 000

120 000

120 000

Fritt eget kapital

Balanserad vinst eller förlust

117 495

111 174

Årets resultat

9 572

6 322

127 067

117 495

Summa eget kapital

247 067

237 495

Obeskattade reserver

106 798

20 727

Långfristiga skulder

Skulder till koncernföretag

8

1 500 000

2 500 000

Summa långfristiga skulder

1 500 000

2 500 000

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

136 923

96 609

Skulder till koncernföretag

448 116

292 020

Aktuella skatteskulder

0

991

Övriga skulder

148 388

162 721

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

520 905

464 460

Summa kortfristiga skulder

1 254 332

1 016 800

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

3 108 197

3 775 022

Kassaflödesanalys

Not
1

2022-01-01
-2022-12-31

2021-01-01
-2021-12-31

Den löpande verksamheten

Resultat efter finansiella poster	-701 719	-745 976
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	36 997	17 791
Betald skatt	-80 195	12 473
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital	-744 917	-715 712

Kassaflöde från förändring av rörelsekapitalet

Förändring av kundfordringar	745 956	91 089
Förändring av kortfristiga fordringar	-82 885	2 320 358
Förändring av leverantörsskulder	40 315	-266 356
Förändring av kortfristiga skulder	198 208	-1 560 127
Kassaflöde från den löpande verksamheten	156 677	-130 748

Investeringsverksamheten

Investeringar i materiella anläggningstillgångar	-368 750	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-368 750	0

Finansieringsverksamheten

Upptagna lån	0	1 000 000
Amortering av lån	-1 000 000	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-1 000 000	1 000 000

Årets kassaflöde

-1 212 073 869 252

Likvida medel vid årets början

Likvida medel vid årets början	1 703 386	834 134
Likvida medel vid årets slut	491 313	1 703 386

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Intäktsredovisning

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Redovisningsprinciper för enskilda balansposter

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier

12,5-20%

Inkomstskatter

Aktuell skatt

Aktuell skatt avser inkomstskatt för innevarande räkenskapsår samt den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte redovisats. Aktuell skatt beräknas utifrån den skattesats som gäller per balansdagen.

Koncernbidrag

Erhållna och lämnade koncernbidrag redovisas som bokslutsdispositioner.

Koncernförhållanden

Moderföretag är Seniorhusen Sverige AB, org.nr. 556643-1036, med säte i Umeå.

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medfört in- eller utbetalningar.

Som likvida medel klassificerar företaget, förutom kassamedel, disponibla tillgodohavanden hos banker och andra kreditinstitut samt kortfristiga likvida placeringar som är noterade på en marknadsplats och har en kortare löptid än tre månader från anskaffningstidpunkten. Förändringar i spärrade medel redovisas i investeringsverksamheten.

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Avkastning på eget kap. (%)

Resultat efter finansiella poster i procent av justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt).

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Rörelsemarginal (%)

Rörelseresultat i procent av omsättningen.

Not 2 Medelantalet anställda

	2022	2021
Medelantalet anställda	10	11

Not 3 Inköp och försäljning mellan koncernföretag

Av årets inköp avser 744 000 kr (744 000 kr) inköp från andra koncernbolag.

Av årets försäljningar avser 3 522 332 kr (3 704 973 kr) försäljning till andra koncernbolag.

Not 4 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2022	2021
Räntekostnader till koncernföretag	37 426	45 918
Övriga räntekostnader	10	16
	37 436	45 934

Not 5 Bokslutsdispositioner

	2022	2021
Mottagna koncernbidrag	800 000	775 000
Avskrivningar över/under plan	-86 071	-20 727
	713 929	754 273

✓

2023061236295

Not 6 Aktuell och uppskjuten skatt

	2022	2021
Skatt på årets resultat		
Aktuell skatt	2 638	1 975
Totalt redovisad skatt	2 638	1 975

Avstämning av effektiv skatt

	2022		2021	
	Procent	Belopp	Procent	Belopp
Redovisat resultat före skatt		12 210		8 297
Skatt enligt gällande skattesats	20,60	-2 515	20,60	-1 709
Ej avdragsgilla kostnader		-126		-266
Ej skattepliktiga intäkter		3		
Redovisad effektiv skatt	21,61	-2 638	23,80	-1 975

Not 7 Inventarier

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	113 216	113 216
Inköp	368 750	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	481 966	113 216
Ingående avskrivningar	-51 011	-33 220
Årets avskrivningar	-36 997	-17 791
Utgående ackumulerade avskrivningar	-88 008	-51 011
Utgående redovisat värde	393 958	62 205

Not 8 Långfristiga skulder till koncernföretag

	2022-12-31	2021-12-31
Skulder som ska betalas senare än fem år från balansdagen	1 500 000	2 500 000
	1 500 000	2 500 000

26

Not 9 Uppgifter om moderföretag

Namn

Seniorhusen Sverige AB

Org.nr

556643-1036

Säte

Umeå

Moderföretaget upprättar koncernårsredovisning.

Umeå den 2 juni 2023



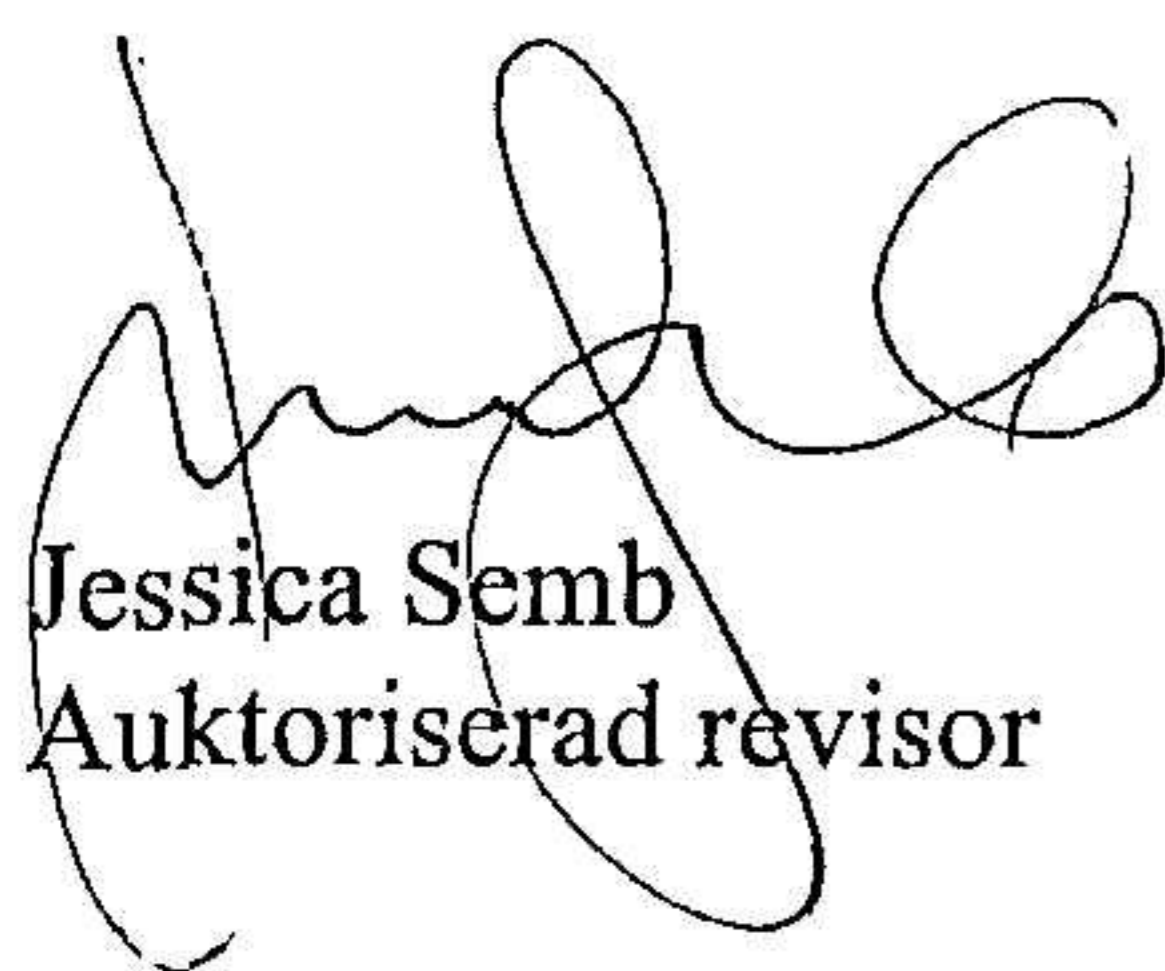
Nils Eric Öquist



Jonas Hansson
Verkställande direktör

Revisorspåteckning

Min revisionsberättelse har lämnats den 2 juni 2023



Jessica Semb
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Seniorhusen Tjänster Umeå AB
Org.nr 556442-0452

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Seniorhusen Tjänster Umeå AB för räkenskapsåret 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Seniorhusen Tjänster Umeå ABs finansiella ställning per den 2022-12-31 och av dess finansiella resultat och kassaflöde 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 revisionsssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Seniorhusen Tjänster Umeå 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 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 revisionsssed 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 Seniorhusen Tjänster Umeå AB för räkenskapsåret 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 revisionsssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Seniorhusen Tjänster Umeå 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.

2023061236298

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.

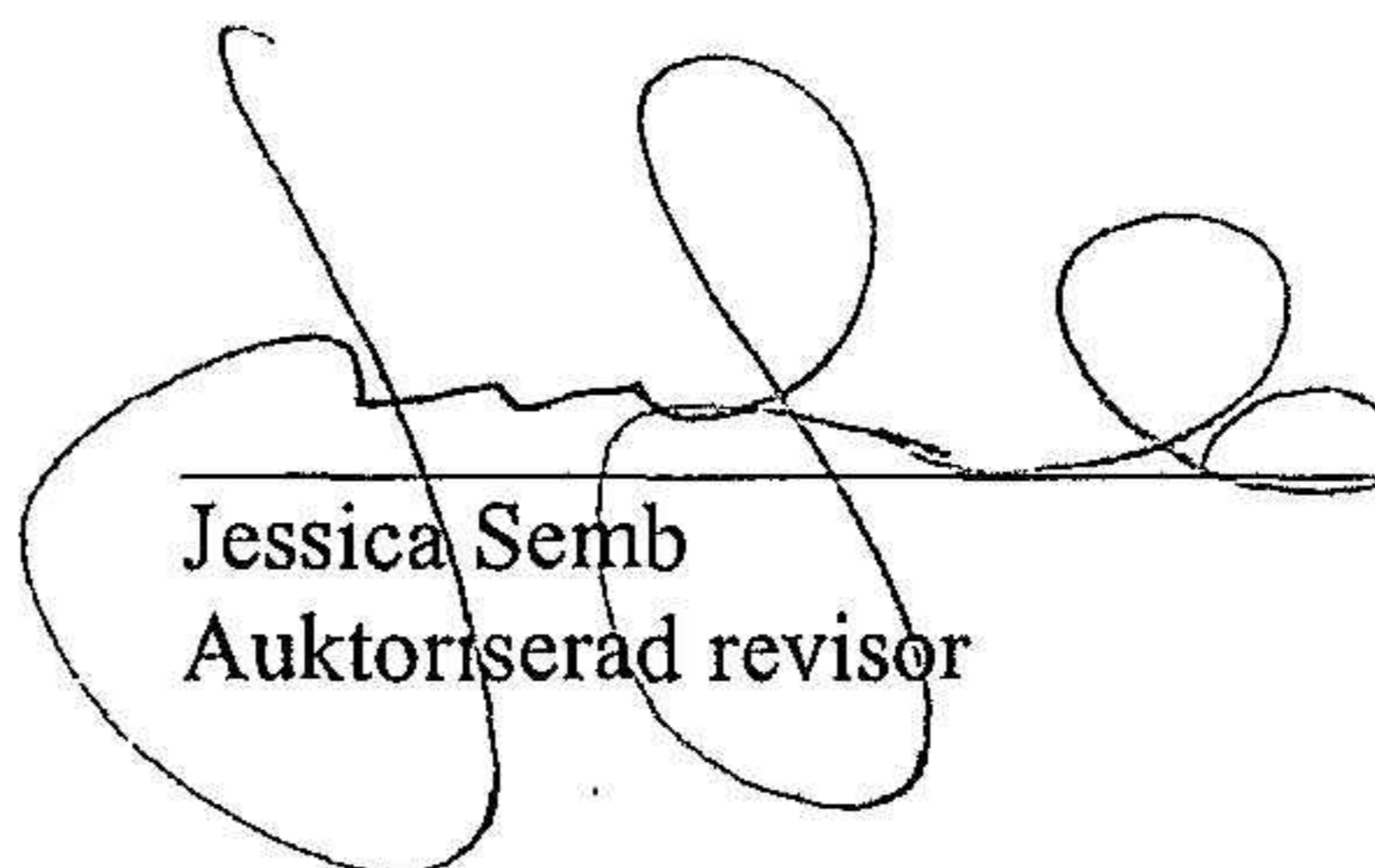
Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

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.

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.

Umeå, 2 / 6 2023


Jessica Semb
Auktoriserad revisor