

ÅRSREDOVISNING

för

Omsorgshuset Sunnersta HVB - Hem AB

Org.nr. 556424-9323

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	8

Undertecknad styrelseledamot i Omsorgshuset Sunnersta HVB - Hem AB intygar, att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämman 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 Ardogan

ÅRSREDOVISNING

för

Omsorgshuset Sunnersta HVB - Hem AB

Org.nr. 556424-9323

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
9

Omsorgshuset Sunnersta HVB - Hem AB

Org.nr. 556424-9323

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Verksamheten

Verksamhetens art och inriktning

Bolaget är ett helägt dotterbolag Omsorgshuset i Stockholm holding AB, Org nr:559307-2282.

Bolaget har sitt säte i Uppsala.

Bolaget bedriver vård och omsorgsverksamhet för personer med psykiska funktionsvariationer enligt Socialtjänstlagen (SoL).

Verksamheten har tillstånd från IVO och Socialstyrelsen. Verksamheten inriktar sig på behandling och vård för vuxna personer med psykiska funktionsvariationer. HVB hemmet använder sig av evidensbaserade metoder som har sin grund i kognitiv beteendeterapi och miljöterapi. Metoderna anpassas efter individuella behoven. Verksamheten tar emot akuta placeringar vid behov.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under 2022 har bolaget deltagit i olika anbud och tecknat ramavtal i syfte att öka och säkerställa beläggningen.

Under 2022 har bolaget haft fokus på att öka omsättningen genom att kommunicering och marknadsföring med handläggare om att HVB har lediga platser. Syftet har varit att öka placeringarna och fylla lediga platser. Antalet belagda platser har under året legat på 65 %. Orsaken till sviktande beläggning och minskade intäkter är bland annat två dödsfall. Under 2022 har tillgången på personal varit god, bolaget har utvecklat sina arbetsmetoder genom extern handledning, kvalitetssäkring genom digitalisering och tillträde av specialistsjuksköterska. Investeringarna har i HVB hemmet har varit renoveringsarbete, ommålning och renovering av boenderum.

Resultatutvecklingen är begränsad på grund av att målgruppen har förändrats och kraven frånbeställaren har ändrats. Arbete pågår för att kunna anpassa kompetens.

Risker och hot för bolaget är att beställarna trots ramavtal inte placerar på Sunnersta, korta placeringar kan öka och påverka intäkterna, ökat kompetenskrav från beställare, låga ersättningsnivåer, ökade konkurrensen i branschen samt lagförändringar kan komma att ändra förutsättningarna för hur verksamheten skall bedrivas i framtiden.

Flerårsöversikt*

Beloppen i Flerårsöversikt visas i KSEK

	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	4 668	5 131	5 181	5 813
Res. efter finansiella poster	70	-151	332	722
Balansomslutning	5 108	5 236	5 427	5 337
Soliditet (%)	68,09	65,5	65,5	67,1
Avkastning på totalt kapital (%)	1,34	-2,9	6,1	13,5

*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	2 673 545	93 284	2 886 829
Balanseras i ny räkning			93 284	-93 284	0
Årets resultat				155 200	155 200
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	2 766 829	155 200	3 042 029

Omsorgshuset Sunnersta HVB - Hem AB

Org.nr. 556424-9323

Resultatdisposition

Förslag till disposition av bolagets vinst

Till årsstämman förfogande står	
balanserad vinst	2 766 829
årets vinst	<u>155 200</u>
	2 922 029
Styrelsen föreslår att	
i ny räkning överföres	<u>2 922 029</u>
	2 922 029

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

Omsorgshuset Sunnersta HVB - Hem AB

Org.nr. 556424-9323

RESULTATRÄKNING

	Not	2022-01-01 2022-12-31	2021-01-01 2021-12-31
Rörelsens intäkter m.m.			
Nettoomsättning		4 667 959	5 130 921
Övriga rörelseintäkter		63 181	65 958
		<u>4 731 140</u>	<u>5 196 879</u>
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter		-343 945	-351 164
Övriga externa kostnader		-391 095	-398 216
Personalkostnader	2	-3 721 559	-4 393 569
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-205 352	-205 352
		<u>-4 661 951</u>	<u>-5 348 301</u>
Rörelseresultat		69 189	-151 422
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		337	0
		<u>337</u>	<u>0</u>
Resultat efter finansiella poster		69 526	-151 422
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		135 000	275 400
		<u>135 000</u>	<u>275 400</u>
Resultat före skatt		204 526	123 978
Skatt på årets resultat		-49 326	-30 694
Årets resultat		<u>155 200</u>	<u>93 284</u>

Omsorgshuset Sunnersta HVB - Hem AB

Org.nr. 556424-9323

BALANSRÄKNING

	Not	2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	3	2 750 919	2 904 043
Inventarier, verktyg och installationer	4	108 687	160 914
		<u>2 859 606</u>	<u>3 064 957</u>
Summa anläggningstillgångar		2 859 606	3 064 957
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		374 319	550 124
Fordringar hos koncernföretag		500 000	500 000
Aktuell skattefordran		305 540	322 164
Övriga fordringar		133 138	144 671
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		56 403	22 241
		<u>1 369 400</u>	<u>1 539 200</u>
Kassa och bank			
Kassa och bank		879 156	632 064
Summa kassa och bank		<u>879 156</u>	<u>632 064</u>
Summa omsättningstillgångar		2 248 556	2 171 264
SUMMA TILLGÅNGAR		5 108 162	5 236 221

Omsorgshuset Sunnersta HVB - Hem AB

Org.nr. 556424-9323

BALANSRÄKNING

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

Reservfond

100 000

20 000

120 000

100 000

20 000

120 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

Årets resultat

2 766 829

155 200

2 922 029

2 673 545

93 284

2 766 829

Summa eget kapital

3 042 029

2 886 829

Obeskattade reserver

Periodiseringsfond

Summa obeskattade reserver

549 600

549 600

684 600

684 600

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

Skulder till koncernföretag

Övriga skulder

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

Summa kortfristiga skulder

84 124

970 000

153 368

309 041

1 516 533

56 817

970 000

148 750

489 225

1 664 792

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

5 108 162

5 236 221

Omsorgshuset Sunnersta HVB - Hem AB

Org.nr. 556424-9323

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

Övriga tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Intäktsredovisning

Inkomsten redovisas till det verkliga värdet 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.

Tjänsteuppdrag till fast pris och på löpande räkning redovisas enligt huvudregeln, intäkter och utgifter hänförligt till ett utfört uppdrag redovisas i den period de utförs. En befarad förlust på ett uppdrag redovisas omgående som en kostnad.

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.

Komponentindelning

Materiella anläggningstillgångar har delats upp på komponenter när komponenterna är betydande och när komponenterna har väsentligt olika nyttjandeperioder. När en komponent i en anläggningstillgång byts ut, utangeras 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 om de beräknas ge företaget framtida ekonomiska fördelar, till den del tillgångens prestanda ökar i förhållande till tillgångens värde vid anskaffningstidpunkten. Utgifter för löpande reparationer och underhåll redovisas som kostnader. I samband med fastighetsförvärv bedöms om fastigheten väntas ge upphov till framtida kostnader för rivning och återställande av platsen. I sådana fall görs en avsättning och anskaffningsvärdet ökas med samma belopp. Avskrivningar sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde.

Följande nyttjandeperioder tillämpas:

	Antal år
Byggnadskomponenter	
Stomme och grund	33 år
Stomkompletteringar/inneväggar	50 år
Värme Sanitet	50 år
El	40år
Inre ytskikt och vitvaror	10 år
Fasad	35 år
Fönster	35 år
Köksinredning	15 år
Yttertak	40 år
Ventilation	25år

Övriga anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer 5 år

Omsorgshuset Sunnersta HVB - Hem AB

Org.nr. 556424-9323

NOTER

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
	<i>Medelantal anställda</i>		
	Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.		
	Medelantal anställda har varit	11,00	6,00
Not 3	Byggnader och mark	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärde	5 517 442	0
	Försäljningar/utrangeringar	0	5 517 442
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	5 517 442	5 517 442
	Ingående avskrivningar	-2 613 399	0
	Försäljningar/utrangeringar	0	-2 460 275
	Årets avskrivningar	-153 124	-153 124
	Utgående ackumulerade avskrivningar	-2 766 523	-2 613 399
	Utgående redovisat värde	2 750 919	2 904 043
	Redovisat värde byggnader	1 999 428	2 152 552
	Redovisat värde mark	751 491	751 491
		2 750 919	2 904 043
Not 4	Inventarier, verktyg och installationer	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärde	285 639	0
	Försäljningar/utrangeringar	0	285 639
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	285 639	285 639
	Ingående avskrivningar	-124 725	0
	Försäljningar/utrangeringar	0	-72 497
	Årets avskrivningar	-52 227	-52 228
	Utgående ackumulerade avskrivningar	-176 952	-124 725
	Utgående redovisat värde	108 687	160 914

Omsorgshuset Sunnersta HVB - Hem AB

Org.nr. 556424-9323

NOTER

Not 5 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.

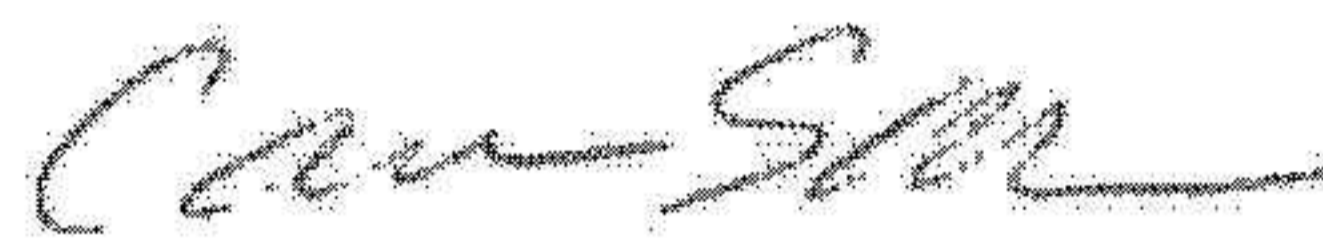
Avkastning på totalt kapital (%)

Rörelseresultat plus finansiella intäkter i procent av balansomslutningen.

KATRINEHOLM 2023-05-31



Besim Akdogan



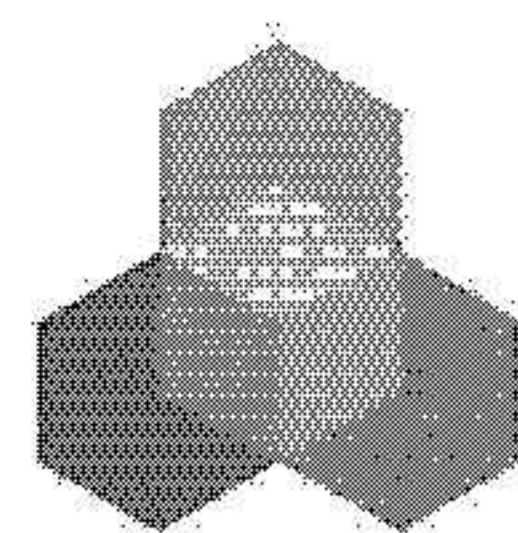
Carmen Szarvas Spolander
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats den 15/6 2023.



Niklas Makal

Auktoriserad revisor



REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Omsorgshuset Sunnersta HVB - Hem AB
Org.nr. 556424-9323

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Omsorgshuset Sunnersta HVB - Hem 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 Sunnersta HVB - Hem 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 Sunnersta HVB - Hem 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

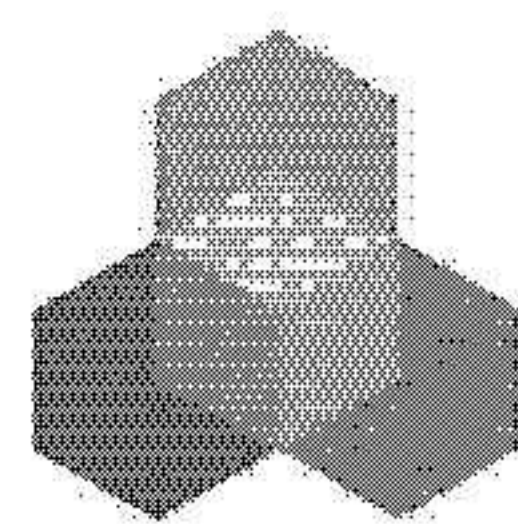
Mina mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller mina uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, 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 åsidosättande 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 Sunnersta HVB - Hem 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 Sunnersta HVB - Hem 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 om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm den 15/6 2023


Niklas Makal
Auktoriserad revisor