

ÅRSREDOVISNING

för

Humanisthemmet EQ AB

Org.nr. 556925-6711

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

Innehåll	Sida
-förvaltningsberättelse	2
-resultaträkning	3
-balansräkning	4
-noter	6
-underskrifter	10

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-28.

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
Agneta Modigh, Styrelseledamot
2024-07-01

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

VERKSAMHETEN**Allmänt om verksamheten**

Företaget bedriver värdestyrda verksamheter inom vård och omsorg.

Företagets säte är Knivsta.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under våren 2023 har företaget drabbats av bränder i två av fastigheterna som bolaget hyr för att bedriva sin verksamhet vilket har påverkat verksamheten på olika vis.

Flerårsöversikt

	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	37 759 052	42 395 268	35 709 999	28 592 731
Resultat efter finansiella poster	3 226 866	7 137 876	7 533 828	5 123 046
Soliditet (%)	73,09	71,31	69,93	65,42

Definitioner av nyckeltal, se noter

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	50 000	16 606 264	4 631 341	21 287 605
Balanseras i ny räkning		4 631 341	-4 631 341	0
Årets resultat			2 235 329	2 235 329
Belopp vid årets utgång	<u>50 000</u>	<u>21 237 605</u>	<u>2 235 329</u>	<u>23 522 934</u>

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	21 237 605
Årets resultat	<u>2 235 329</u>
	23 472 934

Förslag till disposition:

Balanseras i ny räkning	<u>23 472 934</u>
	23 472 934

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		37 759 052	42 395 268
Övriga rörelseintäkter		7 259 127	1 614 514
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		<u>45 018 179</u>	<u>44 009 782</u>
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-3 266 921	-2 925 656
Övriga externa kostnader		-11 688 652	-11 385 080
Personalkostnader	2	-26 354 505	-21 990 427
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-453 596	-475 175
Övriga rörelsekostnader		<u>-80 116</u>	<u>-400</u>
Summa rörelsekostnader		<u>-41 843 790</u>	<u>-36 776 738</u>
Rörelseresultat		3 174 389	7 233 044
Finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar	3	5 907	3 406
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		271 609	36 282
Räntekostnader och liknande resultatposter		<u>-225 039</u>	<u>-134 856</u>
Summa finansiella poster		52 477	-95 168
Resultat efter finansiella poster		3 226 866	7 137 876
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		-427 500	0
Förändring av periodiseringsfonder		5 000	-1 215 000
Förändring av överavskrivningar		<u>92 488</u>	<u>-47 959</u>
Summa bokslutsdispositioner		<u>-330 012</u>	<u>-1 262 959</u>
Resultat före skatt		2 896 854	5 874 917
Skatter			
Skatt på årets resultat		-661 525	-1 243 576
Årets resultat		<u>2 235 329</u>	<u>4 631 341</u>

BALANSRÄKNING	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	4	4 284 258	4 423 392
Inventarier, verktyg och installationer	5	535 769	791 163
Förbättringsutgifter på annans fastighet	6	1 250 591	1 344 760
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	7	1 473 438	169 194
Summa materiella anläggningstillgångar		7 544 056	6 728 509
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	8	3 000 000	3 000 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		3 000 000	3 000 000
Summa anläggningstillgångar		10 544 056	9 728 509
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		4 660 800	5 041 368
Fordringar hos koncernföretag	9	0	179 266
Övriga fordringar		1 320 700	1 502 289
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		5 155 238	3 079 627
Summa kortfristiga fordringar		11 136 738	9 802 550
Kassa och bank			
Kassa och bank		18 601 412	18 729 480
Summa kassa och bank		18 601 412	18 729 480
Summa omsättningstillgångar		29 738 150	28 532 030
SUMMA TILLGÅNGAR		40 282 206	38 260 539

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		21 237 605	16 606 264
Årets resultat		2 235 329	4 631 341
Summa fritt eget kapital		<u>23 472 934</u>	<u>21 237 605</u>
Summa eget kapital		23 522 934	21 287 605
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		7 395 000	7 400 000
Ackumulerade överavskrivningar		63 471	155 959
Summa obeskattade reserver		<u>7 458 471</u>	<u>7 555 959</u>
Långfristiga skulder	10, 11		
Övriga skulder		3 380 558	3 746 650
Summa långfristiga skulder		<u>3 380 558</u>	<u>3 746 650</u>
Kortfristiga skulder	11		
Övriga skulder till kreditinstitut		366 092	366 092
Leverantörsskulder		1 948 895	759 665
Skulder till koncernföretag		207 057	0
Skatteskulder		115 723	920 141
Övriga skulder		758 930	1 197 203
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		2 523 546	2 427 224
Summa kortfristiga skulder		<u>5 920 243</u>	<u>5 670 325</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		40 282 206	38 260 539

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
Byggnader	25
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	49,00	34,00
Not 3	Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar	2023	2022
	Ränteintäkter och liknande resultatposter som avser långfristiga fordringar på koncernföretag	5 907	3 406

Noter till balansräkningen

Not 4	Byggnader och mark	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	5 137 288	5 137 288
	Utgående anskaffningsvärden	5 137 288	5 137 288
	Ingående avskrivningar	-713 896	-574 762
	Årets avskrivningar	-139 134	-139 134
	Utgående avskrivningar	-853 030	-713 896
	Redovisat värde	4 284 258	4 423 392
	<i>Taxeringsvärden</i>		
	Mark	1 711 000	1 711 000
	Byggnader	2 899 000	2 899 000
		4 610 000	4 610 000
Not 5	Inventarier, verktyg och installationer	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	1 372 042	792 452
	Inköp	78 595	603 590
	Försäljningar/utrangeringar	-189 495	-24 000
	Utgående anskaffningsvärden	1 261 142	1 372 042
	Ingående avskrivningar	-580 879	-356 607
	Återförda avskrivningar på försäljningar/utrangeringar	75 798	17 600
	Årets avskrivningar	-220 292	-241 872
	Utgående avskrivningar	-725 373	-580 879
	Redovisat värde	535 769	791 163
Not 6	Förbättringsutgifter på annans fastighet	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	1 883 394	1 623 101
	Försäljningar/utrangeringar	0	260 293
	Utgående anskaffningsvärden	1 883 394	1 883 394
	Ingående avskrivningar	-538 634	-444 465
	Återförda avskrivningar på försäljningar/utrangeringar	-94 169	-94 169
	Utgående avskrivningar	-632 803	-538 634
	Redovisat värde	1 250 591	1 344 760

Humanisthemmet EQ AB

Org.nr. 556925-6711

Not 7	Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	169 194	0
	Inköp	1 304 244	169 194
	Utgående anskaffningsvärden	1 473 438	169 194
	Redovisat värde	1 473 438	169 194
Not 8	Andelar i koncernföretag	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	3 000 000	3 000 000
	Utgående anskaffningsvärden	3 000 000	3 000 000
	Redovisat värde	3 000 000	3 000 000
Not 9	Fordringar hos koncernföretag	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	179 266	51 185
	Årets lämnade lån	34 148	128 081
	Reglerade fordringar	-213 414	179 266
	Redovisat värde	0	179 266

Humanisthemmet EQ AB

Org.nr. 556925-6711

Not 10	Långfristiga skulder	2023-12-31	2022-12-31
	Förfaller senare än 5 år	1 916 190	2 282 282

Not 11	Skulder som avser flera poster	2023-12-31	2022-12-31
---------------	---------------------------------------	-------------------	-------------------

Företagets banklån/skuld om 3 746 650 kronor (4 112 742 kronor fg år) redovisas under följande poster i balansräkningen.

Långfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut	3 380 558	3 746 550
------------------------------------	-----------	-----------

Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut	366 092	366 092
------------------------------------	---------	---------

Övriga noter

Not 12	Ställda säkerheter	2023-12-31	2022-12-31
	Fastighetsinteckningar	4 672 000	4 672 000
	Företagsinteckningar	1 500 000	1 500 000

Not 13	Eventualförpliktelser	2023-12-31	2022-12-31
	Borgensåtagande	<u>2 310 000</u>	<u>2 430 000</u>
		2 310 000	2 430 000
	<i>varav till förmån för koncernföretag</i>	<i>2 310 000</i>	<i>2 430 000</i>

Not 14	Koncernförhållanden
---------------	----------------------------

Bolaget är moderbolag, men med stöd av ÅRL 7 kap 3 § upprättas inte någon koncernredovisning.

Humanisthemmet EQ AB

Org.nr. 556925-6711

Not 15 Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansslutning

Knivsta

Agneta Modigh

Agneta Modigh

Peter Andersson

Peter Andersson

Suzan Modiér

Suzan Modiér

Ordförande

2024-06-28

2024-06-28

2024-06-28

Vår revisionsberättelse har lämnats enligt digital signatur . 28 juni 2024

BDO Mälardalen AB

Rikard Rönnblom

Rikard Rönnblom

Godkänd revisor



REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Humanisthemmet EQ AB , org.nr 556925-6711

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Humanisthemmet EQ AB för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Humanisthemmet EQ 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 revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till Humanisthemmet EQ 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 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 Humanisthemmet EQ 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 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 Humanisthemmet EQ 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.

Uppsala

2024-06-28

BDO Mälardalen AB

Rikard Rönnblom

Rikard Rönnblom

Godkänd revisor