

# Årsredovisning

för

## NaMi Vård- och Omsorgsteamet AB

559021-2360

Räkenskapsåret

2023

### Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i NaMi Vård- och Omsorgsteamet AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 2024-03-04. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Stockholm 2024-03-04

Nasir Gutale  
Nasir Gutale

# Årsredovisning

för

## NaMi Vård- och Omsorgsteamet AB

559021-2360

Räkenskapsåret

2023

Styrelsen för NaMi Vård- och Omsorgsteamet AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

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

### Verksamheten

#### *Allmänt om verksamheten*

Bolaget bedriver verksamhet inom bland annat träningslägenheter, kvalificerade kontaktpersoner, konsultstödda jour- och familjehem.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

<b>Flerårsöversikt (Tkr)</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Nettoomsättning	2 423	2 603	1 899	2 030
Resultat efter finansiella poster	-27	189	434	17
Soliditet (%)	60	56	32	80
Balansomslutning	902	967	1 245	2 530
Årets resultat	-2	113	259	1 558

### Förändringar i eget kapital

	<b>Aktie- kapital</b>	<b>Balanserat resultat</b>	<b>Årets resultat</b>	<b>Totalt</b>
Belopp vid årets ingång	50 000	258 524	112 601	<b>421 125</b>
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		112 601	-112 601	<b>0</b>
Årets resultat			-1 572	<b>-1 572</b>
<b>Belopp vid årets utgång</b>	<b>50 000</b>	<b>371 125</b>	<b>-1 572</b>	<b>419 553</b>

### Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	371 125
årets förlust	-1 572
	<b>369 553</b>
disponeras så att i ny räkning överföres	369 553
	<b>369 553</b>

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

## Resultaträkning

Not                      2023-01-01                      2022-01-01  
   -2023-12-31                      -2022-12-31

### Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.

Nettoomsättning		2 422 671	2 602 814
Övriga rörelseintäkter		0	53 347
<b>Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>		<b>2 422 671</b>	<b>2 656 161</b>

### Rörelsekostnader

Övriga externa kostnader		-337 011	-346 972
Personalkostnader	2	-2 112 404	-2 104 478
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		0	-15 416
<b>Summa rörelsekostnader</b>		<b>-2 449 415</b>	<b>-2 466 866</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>-26 744</b>	<b>189 295</b>

### Finansiella poster

Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		1 552	71
Räntekostnader och liknande resultatposter		-1 380	-1
<b>Summa finansiella poster</b>		<b>172</b>	<b>70</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>-26 572</b>	<b>189 365</b>

### Bokslutsdispositioner

Erhållna koncernbidrag		25 000	0
Förändring av periodiseringsfonder		0	-47 000
<b>Summa bokslutsdispositioner</b>		<b>25 000</b>	<b>-47 000</b>
<b>Resultat före skatt</b>		<b>-1 572</b>	<b>142 365</b>

### Skatter

Skatt på årets resultat		0	-29 764
<b>Årets resultat</b>		<b>-1 572</b>	<b>112 601</b>

## Balansräkning

Not

2023-12-31

2022-12-31

### TILLGÅNGAR

#### Omsättningstillgångar

##### *Kortfristiga fordringar*

Kundfordringar

181 223

446 765

Övriga fordringar

103 830

64 741

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

105 943

151 705

**Summa kortfristiga fordringar**

**390 996**

**663 211**

##### *Kassa och bank*

Kassa och bank

510 804

304 041

**Summa kassa och bank**

**510 804**

**304 041**

**Summa omsättningstillgångar**

**901 800**

**967 252**

**SUMMA TILLGÅNGAR**

**901 800**

**967 252**

2024031302740

Handskrivna anteckningar eller signaturer som inte är tydligt läsbara.

## 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**

**50 000**

**50 000**

##### *Fritt eget kapital*

Balanserat resultat

371 125

258 524

Årets resultat

-1 572

112 601

**Summa fritt eget kapital**

**369 553**

**371 125**

**Summa eget kapital**

**419 553**

**421 125**

#### Obeskattade reserver

3

Periodiseringsfonder

155 531

155 531

**Summa obeskattade reserver**

**155 531**

**155 531**

#### Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

9 504

4 259

Skulder till koncernföretag

76 500

105 500

Övriga skulder

72 516

81 094

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

168 196

199 743

**Summa kortfristiga skulder**

**326 716**

**390 596**

**SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER**

**901 800**

**967 252**

## Noter

### Not 1 Redovisningsprinciper

#### Allmänna upplysningar

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

#### Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

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

Soliditet (%)

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

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

Årets resultat

### Not 2 Anställda och personalkostnader

	2023	2022
<b>Medelantalet anställda</b>		
Kvinnor	3	3
Män	2	2
	<b>5</b>	<b>5</b>
<b>Löner och andra ersättningar samt sociala kostnader inklusive pensionskostnader</b>		
Löner och andra ersättningar	1 589 918	1 605 277
Sociala kostnader och pensionskostnader	522 486	499 201
<b>Totala löner, andra ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader</b>	<b>2 112 404</b>	<b>2 104 478</b>

**Not 3 Obeskattade reserver**

	2023-12-31	2022-12-31
Periodiseringsfond 2021	108 531	108 531
Periodiseringsfond 2022	47 000	47 000
	<b>155 531</b>	<b>155 531</b>
Uppskjuten skatt avseende obeskattade reserver	32 039	32 039
Skatteeffekt av schablonränta på periodiseringsfond	622	112

**Not 4 Uppgifter om moderföretag**

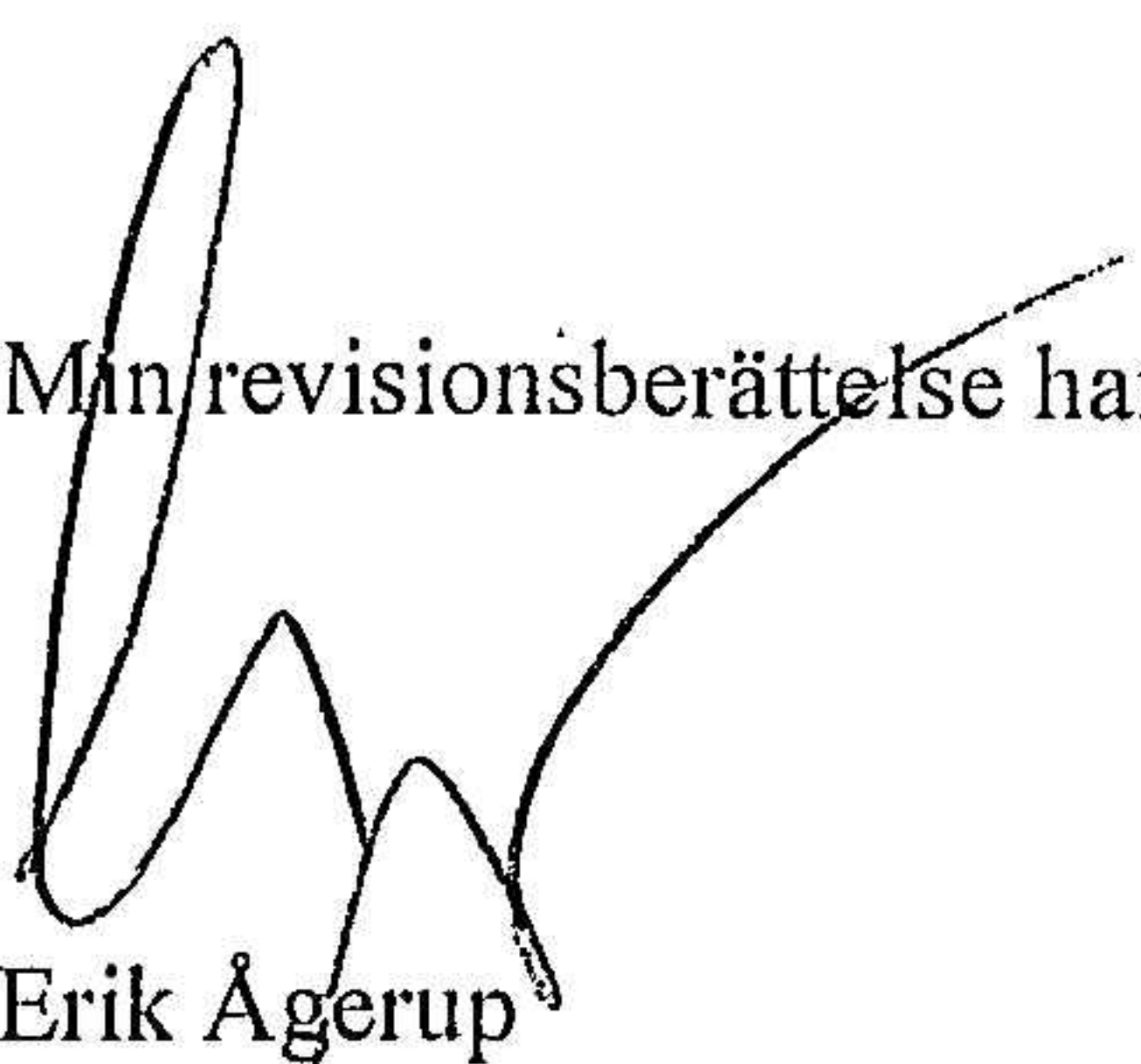
Bolaget är helägt dotterbolag till Nelson and Sophia AB, org. nr. 559224-5681.

Stockholm 2024-03-04

Nasir Gutale

Nasir Gutale

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-03-04

  
Erik Ågerup  
Auktoriserad revisor

## REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i NaMi Vård- och Omsorgsteamet AB  
Org.nr. 559021-2360

### Rapport om årsredovisningen

#### *Uttalanden*

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för NaMi Vård- och Omsorgsteamet AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av NaMi Vård- och Omsorgsteamet ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 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 NaMi Vård- och Omsorgsteamet AB enligt god revisors sed 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 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*

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 revisions sed 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](http://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 förvaltning för NaMi Vård- och Omsorgsteamet AB för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

### Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till NaMi Vård- och Omsorgsteamet AB enligt god revisors sed 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 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

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 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.

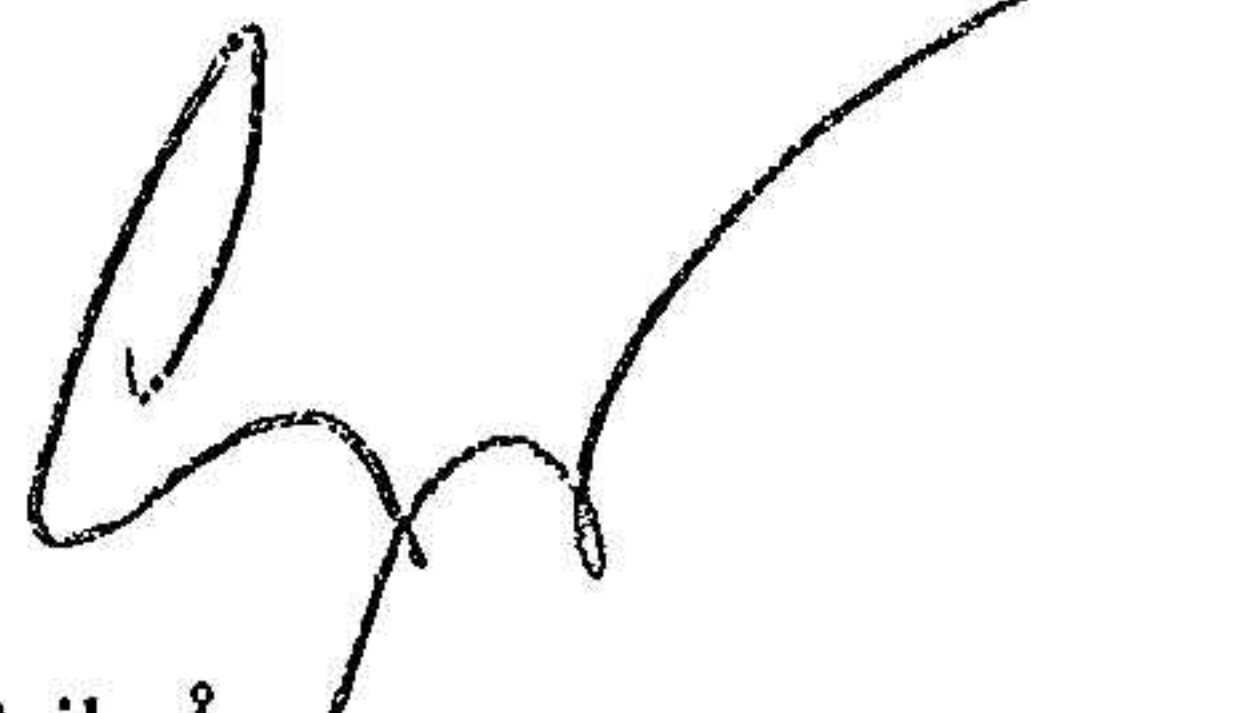
Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed

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 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 mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: [www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar](http://www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar). Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Stockholm den 4 mars 2024



Erik Ågerup  
Auktoriserad revisor