

ÅRSREDOVISNING

för

Humanisthemmet EQ AB

Org.nr. 556925-6711

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01--2022-12-31

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

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-06-27.

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
2023-06-27

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

VERKSAMHETEN**Allmänt om verksamheten**

Företaget bedriver värdestyrda verksamheter inom vård och omsorg.

Företagets säte är Knivsta

Flerårsöversikt

	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	42 395 268	35 709 999	28 592 731	30 122 201
Resultat efter finansiella poster	7 137 876	7 533 828	5 123 046	4 310 320
Soliditet (%)	71,31	69,93	65,42	61,37

Definitioner av nyckeltal, se noter

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Övrigt fritt eget kapital	Årets resultat	Summa fritt eget kapital
Belopp vid årets ingång	50 000	11 765 606	4 840 658	16 606 264
Resultatdisposition enligt beslut av årsstämman:		4 840 658	-4 840 658	0
Årets resultat			4 631 341	4 631 341
Belopp vid årets utgång	<u>50 000</u>	<u>16 606 264</u>	<u>4 631 341</u>	<u>21 237 605</u>

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	16 606 264
Årets resultat	4 631 341
	<u>21 237 605</u>

Förslag till disposition:

Balanseras i ny räkning	21 237 605
	<u>21 237 605</u>

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

RESULTATRÄKNING	Not	2022-01-01 2022-12-31	2021-01-01 2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		42 395 268	35 709 999
Övriga rörelseintäkter		1 614 514	1 097 846
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		<u>44 009 782</u>	<u>36 807 845</u>
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-2 925 656	-2 430 596
Övriga externa kostnader		-11 385 080	-9 293 888
Personalkostnader	2	-21 990 427	-17 090 447
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-475 175	-321 584
Övriga rörelsekostnader		<u>-400</u>	<u>0</u>
Summa rörelsekostnader		<u>-36 776 738</u>	<u>-29 136 515</u>
Rörelseresultat		7 233 044	7 671 330
Finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar	3	3 406	929
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		36 282	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		<u>-134 856</u>	<u>-138 431</u>
Summa finansiella poster		<u>-95 168</u>	<u>-137 502</u>
Resultat efter finansiella poster		7 137 876	7 533 828
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		-1 215 000	-1 365 000
Förändring av överavskrivningar		<u>-47 959</u>	<u>-43 000</u>
Summa bokslutsdispositioner		<u>-1 262 959</u>	<u>-1 408 000</u>
Resultat före skatt		5 874 917	6 125 828
Skatter			
Skatt på årets resultat		-1 243 576	-1 285 170
Årets resultat		<u>4 631 341</u>	<u>4 840 658</u>

BALANSRÄKNING	Not	2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	4	4 423 392	4 562 526
Inventarier, verktyg och installationer	5	791 163	435 845
Förbättringsutgifter på annans fastighet	6	1 344 760	1 178 636
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	7	169 194	0
Summa materiella anläggningstillgångar		6 728 509	6 177 007
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	8	3 000 000	3 000 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		3 000 000	3 000 000
Summa anläggningstillgångar		9 728 509	9 177 007
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		5 041 368	3 045 188
Fordringar hos koncernföretag	9	179 266	122 985
Övriga fordringar		1 502 289	818 165
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		3 079 627	2 657 660
Summa kortfristiga fordringar		9 802 550	6 643 998
Kassa och bank			
Kassa och bank		18 729 480	15 142 174
Summa kassa och bank		18 729 480	15 142 174
Summa omsättningstillgångar		28 532 030	21 786 172
SUMMA TILLGÅNGAR		38 260 539	30 963 179

BALANSRÄKNING	Not	2022-12-31	2021-12-31
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		16 606 264	11 765 606
Årets resultat		4 631 341	4 840 658
Summa fritt eget kapital		<u>21 237 605</u>	<u>16 606 264</u>
Summa eget kapital		21 287 605	16 656 264
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		7 400 000	6 185 000
Akkumulerade överavskrivningar		155 959	108 000
Summa obeskattade reserver		<u>7 555 959</u>	<u>6 293 000</u>
Långfristiga skulder	10, 11		
Övriga skulder till kreditinstitut		3 746 650	4 112 742
Övriga skulder		0	5 682
Summa långfristiga skulder		<u>3 746 650</u>	<u>4 118 424</u>
Kortfristiga skulder	11		
Övriga skulder till kreditinstitut		366 092	366 092
Leverantörsskulder		759 665	502 562
Skatteskulder		920 141	503 393
Övriga skulder		1 197 203	598 355
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		2 427 224	1 925 089
Summa kortfristiga skulder		<u>5 670 325</u>	<u>3 895 491</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		38 260 539	30 963 179

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 och mark	25
Inventarier, verktyg och installationer	5
Förbättringsutgifter på annans fastighet	20

Noter till resultaträkningen

Not 2	Medelantal anställda	2022	2021
	Medelantal anställda Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.		
	Medelantal anställda har varit	34,00	30,00
Not 3	Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar	2022	2021
	Ränteintäkter och liknande resultatposter som avser långfristiga fordringar på koncernföretag	3 406	929

Noter till balansräkningen

Not 4	Byggnader och mark	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	5 137 288	5 137 288
	Utgående anskaffningsvärden	5 137 288	5 137 288
	Ingående avskrivningar	-574 762	-435 628
	Årets avskrivningar	-139 134	-139 134
	Utgående avskrivningar	-713 896	-574 762
	Redovisat värde	4 423 392	4 562 526
	<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	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	792 452	480 684
	Inköp	603 590	345 768
	Försäljningar/utrangeringar	-24 000	-34 000
	Utgående anskaffningsvärden	1 372 042	792 452
	Ingående avskrivningar	-356 607	-278 484
	Återförda avskrivningar på försäljningar/utrangeringar	17 600	23 200
	Årets avskrivningar	-241 872	-101 323
	Utgående avskrivningar	-580 879	-356 607
	Redovisat värde	791 163	435 845
Not 6	Förbättringsutgifter på annans fastighet	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	1 623 101	1 574 975
	Inköp	260 293	48 126
	Utgående anskaffningsvärden	1 883 394	1 623 101
	Ingående avskrivningar	-444 465	-374 138
	Årets avskrivningar	-94 169	-70 327
	Utgående avskrivningar	-538 634	-444 465
	Redovisat värde	1 344 760	1 178 636

Humanisthemmet EQ AB

Org.nr. 556925-6711

Not 7	Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	0	0
	Inköp	169 194	0
	Utgående anskaffningsvärden	169 194	0
	Redovisat värde	169 194	0
Not 8	Andelar i koncernföretag	2022-12-31	2021-12-31
	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	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	51 185	42 679
	Årets lämnade lån	128 081	8 506
	Utgående anskaffningsvärden	179 266	51 185
	Redovisat värde	179 266	51 185
Not 10	Långfristiga skulder	2022-12-31	2021-12-31
	Förfaller senare än 5 år	2 282 282	2 648 374
Not 11	Skulder som avser flera poster	2022-12-31	2021-12-31
	Företagets banklån/skuld om 4 112 742 kr (4 478 834 kronor fg år), redovisas under följande poster i balansräkningen.		
	<i>Långfristiga skulder</i>		
	Övriga skulder till kreditinstitut	3 746 650	4 112 742
	<i>Kortfristiga skulder</i>		
	Övriga skulder till kreditinstitut	366 092	366 092
	Summa	4 112 742	4 478 834

Övriga noter

Not 12	Ställda säkerheter	2022-12-31	2021-12-31
	Fastighetsinteckningar	4 672 000	4 672 000
	Företagsinteckningar	1 500 000	1 500 000
	Summa ställda säkerheter	<u>6 172 000</u>	<u>6 172 000</u>
Not 13	Eventualförpliktelser	2022-12-31	2021-12-31
	Borgensåtagande	<u>2 430 000</u>	<u>2 550 000</u>
		2 430 000	2 550 000
	<i>varav till förmån för koncernföretag</i>	<i>2 430 000</i>	<i>2 550 000</i>

Not 14 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Under våren 2023 har företaget drabbats av bränder i två av fastigheterna vilket har påverkat verksamheten på olika vis.

Not 15 Koncernförhållanden

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

Humanisthemmet EQ AB

Org.nr. 556925-6711

Not 16 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

2023-06-27

2023-06-26

2023-06-26

Vår revisionsberättelse har lämnats enligt digital signatur. 27 juni 2023

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 2022.

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 2022 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 2022 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 revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna 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 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 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 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 2023-06-27

BDO Mälardalen AB

Rikard Rönnblom

Rikard Rönnblom

Godkänd revisor