

Årsredovisning

för

Seniorhusen Tjänster Umeå AB

556442-0452

Räkenskapsåret

2023

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Seniorhusen Tjänster Umeå AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämman den 6 maj 2024. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Umeå den 6 maj 2024



Nils Eric Öquist

Årsredovisning

för

Seniorhusen Tjänster Umeå AB

556442-0452

Räkenskapsåret

2023

Styrelsen och verkställande direktören för Seniorhusen Tjänster Umeå 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

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 per den 1 januari 2022 har restaurangverksamheten på Backen våren 2023 överlåtits till ett externt restaurangföretag. Verksamheten i Seniorhusen Tjänster utgörs nu därmed av fastighetservice i form av värdinne- och vaktmästartjänster samt restaurangverksamhet i Seniorhusen Berghem.

Ekonomi

Omsättningen för bolaget har under året ökat med 2,8 procent. Intäktsbortfallet från Backen för restaurangverksamheten har delvis kompenseras av ökad försäljning i matsalen på Berghem samt en relativt sett lägre personalkostnad. Resultatet har förbättrats något, men bolaget redovisar fortfarande minusresultat.

Investeringar

Moderbolaget Seniorhusen Sverige samt dotterbolagen Seniorhusen Backen, Seniorhusen Berghem och Seniorhusen Tjänster har under 2023 påbörjat och till stor del genomfört ett projekt för att höja bolagens datasäkerhet. IT-investeringar i ny hård- och mjukvara, nya rutiner samt utbildning av personal kommer att minska risken för dataförlust, dataintrång och kidnappning av Seniorhusens idag avancerade system. Investeringarna kommer att innebära väsentligt höjd data- och cybersäkerhet på alla nivåer och sätta Seniorhusens datasäkerhet i framkant.

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)	2023	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	8 063	7 842	6 779	19 479	20 515
Resultat efter finansiella poster	-635	-702	-746	-827	-1 197
Avkastning på eget kap. (%)	-185	-211	-294	-358	-528
Soliditet (%)	12	11	7	5	4
Rörelsemarginal (%)	-7	-8	-10	-4	-6

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	117 495	9 572	247 067
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Balanseras i ny räkning			9 572	-9 572	0
Årets resultat				11 116	11 116
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	127 067	11 116	258 183

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	127 067
årets vinst	11 116
	138 183

disponeras så att	
i ny räkning överföres	138 183
	138 183

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



Resultaträkning

	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		8 062 664	7 841 741
Övriga rörelseintäkter		57 085	109 475
		8 119 749	7 951 216
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-3 437 524	-3 676 163
Personalkostnader	2	-5 219 451	-4 902 346
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-63 884	-36 997
		-8 720 859	-8 615 506
Rörelseresultat	3	-601 110	-664 290
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		3 572	7
Räntekostnader och liknande resultatposter	4	-37 500	-37 436
		-33 928	-37 429
Resultat efter finansiella poster		-635 038	-701 719
Bokslutsdispositioner	5	650 000	713 929
Resultat före skatt		14 962	12 210
Skatt på årets resultat	6	-3 846	-2 638
Årets resultat		11 116	9 572

2024051514602

Balansräkning

Not
1

2023-12-31

2022-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier

7

330 074

393 958

330 074

393 958

Summa anläggningstillgångar

330 074

393 958

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

160 067

54 350

Fordringar hos koncernföretag

952 964

1 895 932

Aktuella skattefordringar

79 624

85 682

Övriga fordringar

0

3 398

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

340 529

183 564

1 533 184

2 222 927

Kassa och bank

903 256

491 312

Summa omsättningstillgångar

2 436 440

2 714 239

SUMMA TILLGÅNGAR

2 766 514

3 108 197

2024051514603

Handwritten mark

Balansräkning

Not
1

2023-12-31

2022-12-31

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

127 067

117 495

Årets resultat

11 116

9 572

138 183

127 067

Summa eget kapital

258 183

247 067

Obeskattade reserver

106 798

106 798

Långfristiga skulder

Skulder till koncernföretag

8

1 500 000

1 500 000

Summa långfristiga skulder

1 500 000

1 500 000

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

238 692

136 923

Skulder till koncernföretag

0

448 116

Övriga skulder

161 007

148 388

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

501 834

520 905

Summa kortfristiga skulder

901 533

1 254 332

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

2 766 514

3 108 197

2024051514604

Kassaflödesanalys

Not
1

2023-01-01
-2023-12-31

2022-01-01
-2022-12-31

Den löpande verksamheten

Resultat efter finansiella poster	-635 038	-701 719
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	63 884	36 997
Betald skatt	5 610	-80 195

Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital

-565 544 **-744 917**

Kassaflöde från förändring av rörelsekapitalet

Förändring av kundfordringar	-105 717	745 956
Förändring av kortfristiga fordringar	1 436 004	-82 885
Förändring av leverantörsskulder	101 769	40 315
Förändring av kortfristiga skulder	-454 567	198 208
Kassaflöde från den löpande verksamheten	411 945	156 677

Investeringsverksamheten

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

Finansieringsverksamheten

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

Årets kassaflöde

411 945 **-1 212 073**

Likvida medel vid årets början

Likvida medel vid årets början	491 312	1 703 386
Likvida medel vid årets slut	903 257	491 313

2024051514605

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.

2024051514606

2024051514607

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

	2023	2022
Medelantalet anställda	10	10

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 4 967 400 kr (3 522 332kr) försäljning till andra koncernbolag.

Not 4 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2023	2022
Räntekostnader till koncernföretag	37 500	37 426
Övriga räntekostnader	0	10
	37 500	37 436

Not 5 Bokslutsdispositioner

	2023	2022
Mottagna koncernbidrag	650 000	800 000
Avskrivningar över/under plan	0	-86 071
	650 000	713 929

3/

2024051514608

Not 6 Aktuell och uppskjuten skatt

	2023	2022
Skatt på årets resultat		
Aktuell skatt	3 846	2 638
Totalt redovisad skatt	3 846	2 638

Avstämning av effektiv skatt

	2023		2022	
	Procent	Belopp	Procent	Belopp
Redovisat resultat före skatt		14 962		12 210
Skatt enligt gällande skattesats	20,60	-3 082	20,60	-2 515
Ej avdragsgilla kostnader		-964		-126
Ej skattepliktiga intäkter		200		3
Redovisad effektiv skatt	25,71	-3 846	21,61	-2 638

Not 7 Inventarier

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	481 966	113 216
Inköp	0	368 750
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	481 966	481 966
Ingående avskrivningar	-88 008	-51 011
Årets avskrivningar	-63 884	-36 997
Utgående ackumulerade avskrivningar	-151 892	-88 008
Utgående redovisat värde	330 074	393 958

Not 8 Långfristiga skulder till koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Skulder som ska betalas senare än fem år från balansdagen	1 500 000	1 500 000
	1 500 000	1 500 000

Not 9 Uppgifter om moderföretag

Namn

Seniorhusen Sverige AB

Org.nr

556643-1036

Säte

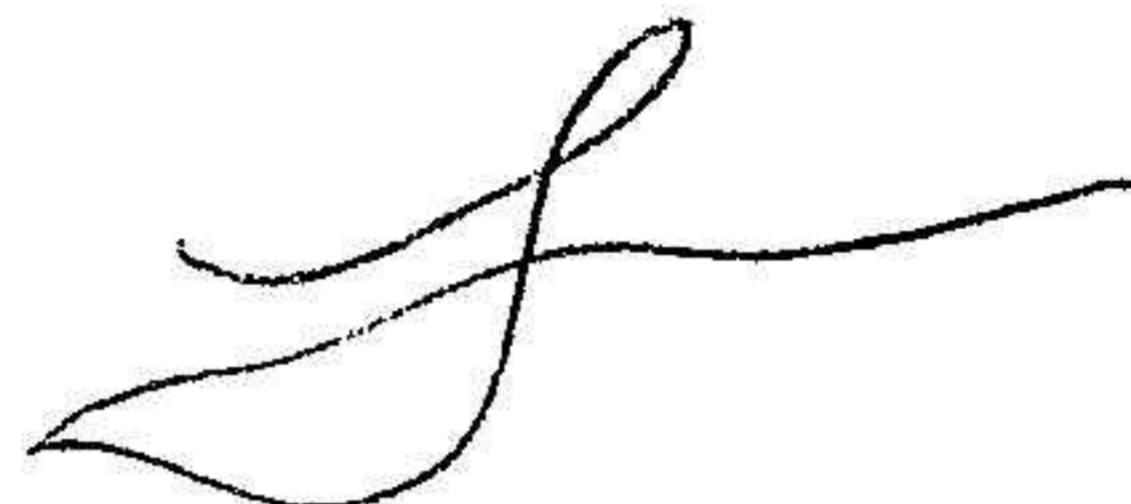
Umeå

Moderföretaget upprättar koncernårsredovisning.

Umeå den 6 maj 2024



Nils Eric Öquist



Jonas Hansson
Verkställande direktör

Revisorspåteckning

Min revisionsberättelse har lämnats den 6 maj 2024



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 2023.

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 2023-12-31 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 revisionsred 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 revisorsred 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 revisionsred 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 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 och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Seniorhusen Tjänster Umeå AB enligt god revisorsred 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.

2024051514611

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 2024-05-06



Jessica Semb
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:

