

Årsredovisning för
Caretec i Forserum AB

556242-5495

Räkenskapsåret

2022-01-01 - 2022-12-31

| | |
|------------------------|---|
| Förvaltningsberättelse | 1 |
| Resultaträkning | 3 |
| Balansräkning | 4 |
| Noter | 6 |
| Underskrifter | 9 |

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-03-20. 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

Niclas Bengtsson
Verkställande direktör

2023-03-20

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Caretec i Forserum AB, 556242-5495, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolagets verksamhet är huvudsakligen att tillverka, utveckla och att sälja produkter till olika typer av verksamheter främst inom vården. Bolagets ambition är att ligga i framkant gällande kvalitet, funktionalitet och tekniska lösningar som tillför mervärde för våra kunder.

Vi tillverkar våra produkter från råmaterial till färdig produkt i en modern maskinpark som är belägen i Forserum. Vår affärsidé är att erbjuda innovativa och kvalitativa vårdprodukter med stilren och funktionell design.

Ägarförhållanden

Bolaget är ett helägt dotterbolag till K. Bengtssons Mekaniska AB, org nr 556207-0309.

Övriga viktiga förhållanden och väsentliga händelser

Under verksamhetsåret har bolagets verksamhet, ställning och resultat påverkats negativt avseende spridning av coronaviruset och kriget i Ukraina vilket har medfört ökade råvarupriser, räntekostnader och valutakursförluster.

Förväntad framtida utveckling

Framtiden för bolaget ser ljus ut gällande utveckling, tillverkning och försäljning av produkter för vård- och omsorgsmiljö på den skandinaviska marknaden genom bolagets styrka och samlat kunnande.

Investeringar som har gjorts ger en ökad produktionskapacitet med stora möjligheter för fortsatt utveckling.

Miljöpåverkan

Miljö är ett prioriterat område inom Caretec i Forserum AB, där efterfrågan från våra intressenter på en miljöinriktad verksamhet är stor. Detta medför att ett samarbete med leverantörer och kunder utgör ett viktigt engagemang som resulterar i en positiv utveckling inom miljöområdet. Caretec i Forserum AB är miljöcertifierat enligt ISO 14001 och för kvalitet enligt ISO 9001.

Rättvisande översikt över utvecklingen

| | 2022 | 2021 | 2020 | Belopp i kkr 2019 |
|-----------------------------------|--------|--------|--------|----------------------|
| Nettoomsättning | 56 750 | 46 965 | 52 001 | 39 713 |
| Resultat efter finansiella poster | 539 | -662 | 1 111 | 99 |
| Balansomslutning | 23 621 | 24 568 | 11 415 | 15 779 |
| Soliditet % | 27,5 | 24,2 | 57,9 | 34,9 |

Nyckeltalsdefinitioner

Balansomslutning
Totala tillgångar.

Soliditet
(Totalt eget kapital + (100 % -aktuell bolagsskattesats av obeskattade reserver)) / Totala tillgångar.

Förändringar i eget kapital

| | <i>Aktie- kapital</i> | <i>Reserv- fond</i> | <i>Balanserat resultat</i> | <i>Årets resultat</i> |
|-------------------------|---------------------------|-------------------------|--------------------------------|-----------------------|
| Ingående balans | 4 000 000 | 800 000 | 1 810 441 | -661 576 |
| Balanseras i ny räkning | | | -661 576 | 661 576 |
| Årets resultat | | | | 539 203 |
| Utgående balans | 4 000 000 | 800 000 | 1 148 865 | 539 203 |

Resultatdisposition

| | Belopp i kr 2022-01-01 - 2022-12-31 |
|---|---|
| <i>Till årsstämman förfogande står följande medel</i> | |
| Balanserat resultat | 1 148 865 |
| Årets resultat | 539 203 |
| Medel att disponera | 1 688 068 |
| <i>Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande</i> | 2022-01-01 - 2022-12-31 |
| Balanseras i ny räkning | 1 688 068 |
| Summa | 1 688 068 |

Resultaträkning

| <i>Belopp i kr</i> | <i>Not</i> | <i>2022-01-01 - 2022-12-31</i> | <i>2021-01-01 - 2021-12-31</i> |
|---|------------|------------------------------------|------------------------------------|
| Rörelsens intäkter, lagerförändringar m.m. | | | |
| Nettoomsättning | | 56 749 533 | 46 964 615 |
| Förändring av lager av färdiga varor, av varor under tillverkning och pågående arbeten för annans räkning | | -193 180 | 526 795 |
| Övriga rörelseintäkter | 2 | 167 387 | 816 785 |
| Summa rörelsens intäkter, lagerförändringar m.m. | | 56 723 740 | 48 308 195 |
| Rörelsens kostnader | | | |
| Råvaror och förnödenheter | | -25 371 957 | -23 692 783 |
| Övriga externa kostnader | | -12 519 658 | -10 233 840 |
| Personalkostnader | 3 | -17 203 795 | -14 513 146 |
| Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar | | -627 641 | -412 249 |
| Övriga rörelsekostnader | | -278 777 | -29 337 |
| Summa rörelsens kostnader | | -56 001 828 | -48 881 355 |
| Rörelseresultat | | 721 912 | -573 160 |
| Resultat från finansiella poster | | | |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | | 13 136 | 14 790 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | | -195 845 | -103 206 |
| Summa resultat från finansiella poster | | -182 709 | -88 416 |
| Resultat efter finansiella poster | | 539 203 | -661 576 |
| Resultat före skatt | | 539 203 | -661 576 |
| Årets resultat | | 539 203 | -661 576 |

Balansräkning

| <i>Belopp i kr</i> | <i>Not</i> | <i>2022-12-31</i> | <i>2021-12-31</i> |
|---|------------|-------------------|-------------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| Materiella anläggningstillgångar | | | |
| Maskiner och andra tekniska anläggningar | 4 | 3 619 617 | 2 273 739 |
| Inventarier, verktyg och installationer | 5 | 948 976 | 663 929 |
| Summa materiella anläggningstillgångar | | 4 568 593 | 2 937 668 |
| Summa anläggningstillgångar | | 4 568 593 | 2 937 668 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| Varulager m.m. | | | |
| Råvaror och förnödenheter | | 4 553 089 | 5 223 347 |
| Varor under tillverkning | | 333 615 | 526 795 |
| Färdiga varor och handelsvaror | | 6 976 417 | 6 822 775 |
| Summa varulager m.m. | | 11 863 121 | 12 572 917 |
| Kortfristiga fordringar | | | |
| Kundfordringar | | 5 714 948 | 7 715 581 |
| Aktuell skattefordran | | 5 109 | 36 154 |
| Övriga fordringar | | 625 682 | 693 072 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | | 843 248 | 612 879 |
| Summa kortfristiga fordringar | | 7 188 987 | 9 057 686 |
| Summa omsättningstillgångar | | 19 052 108 | 21 630 603 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 23 620 701 | 24 568 271 |

Balansräkning

| <i>Belopp i kr</i> | <i>Not</i> | <i>2022-12-31</i> | <i>2021-12-31</i> |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | | |
| Eget kapital | | | |
| Bundet eget kapital | | | |
| Aktiekapital | | 4 000 000 | 4 000 000 |
| Reservfond | | 800 000 | 800 000 |
| Summa bundet eget kapital | | 4 800 000 | 4 800 000 |
| Fritt eget kapital | | | |
| Balanserat resultat | | 1 148 865 | 1 810 441 |
| Årets resultat | | 539 203 | -661 576 |
| Summa fritt eget kapital | | 1 688 068 | 1 148 865 |
| Summa eget kapital | | 6 488 068 | 5 948 865 |
| Långfristiga skulder | | | |
| Övriga skulder till kreditinstitut | 6 | 843 333 | 771 820 |
| Summa långfristiga skulder | | 843 333 | 771 820 |
| Kortfristiga skulder | | | |
| Checkräkningskredit | 8 | 3 904 240 | 4 186 739 |
| Övriga skulder till kreditinstitut | | 991 820 | 1 027 440 |
| Förskott från kunder | | 47 590 | 739 123 |
| Leverantörsskulder | | 4 606 433 | 4 850 610 |
| Skulder till koncernföretag | | 3 509 459 | 3 746 112 |
| Övriga skulder | | 915 989 | 716 663 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | | 2 313 769 | 2 580 899 |
| Summa kortfristiga skulder | | 16 289 300 | 17 847 586 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | 23 620 701 | 24 568 271 |

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats utifrån anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Intäkter

Försäljning av varor

Det inflöde av ekonomiska fördelar som företaget erhållit eller kommer att erhålla för egen räkning redovisas som intäkt. Intäkter värderas till verkligt värde av det som erhållits eller kommer att erhållas, med avdrag för rabatter.

Materiella anläggningstillgångar

Avskrivning

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår förutom inköpspriset även utgifter som är direkt hänförliga till förvärvet.

Tillkommande utgifter som uppfyller tillgångskriteriet räknas in i tillgångens redovisade värde. utgifter för löpande underhåll och reparationer redovisas som kostnader när de uppkommer.

Avskrivning sker linjärt över tillgångens beräknade nyttjandeperiod med hänsyn till väsentligt restvärde. Följande nyttjandeperioder används:

| | |
|--|----|
| Maskiner och andra tekniska anläggningar | 10 |
|--|----|

| | |
|---|---|
| Inventarier, verktyg och installationer | 5 |
|---|---|

Varulager

Varulagret är upptaget till det lägsta av anskaffningsvärdet och nettoförsäljningsvärdet, varmed hänsyn tagits till inkurans. Anskaffningsvärdet beräknas enligt först in- först ut- principen. I anskaffningsvärdet ingår förutom utgifter för inköp även utgifter för att föra fram varorna till deras aktuella plats och skick.

I egentillverkade halv- och helfabrikat består anskaffningsvärdet av direkta tillverkningskostnader och de indirekta kostnader som uppgår till mer än ett oväsentligt belopp av den sammanlagda utgiften för tillverkningen. Vid värdering har hänsyn tagits till normalt kapacitetsutnyttjande.

Not 2 Övriga rörelseintäkter

Övriga rörelseintäkter

| <i>Intäktslag</i> | 2022-01-01 - 2022-12-31 | 2021-01-01 - 2021-12-31 |
|--------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Valutakursvinster | 7 912 | 24 376 |
| Vinst avyttring inventarier | | 313 522 |
| Övriga ersättningar | 18 498 | 19 655 |
| Försäkringsersättning | | 1 114 |
| Sjuklönersättning | 90 185 | 195 881 |
| Återbäring Fora och Länsförsäkringar | 50 792 | 262 237 |
| Summa | 167 387 | 816 785 |

Not 3 Personal

Medelantalet anställda

| | 2022-01-01 - 2022-12-31 | 2021-01-01 - 2021-12-31 |
|-------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Kvinnor | 10 | 9 |
| Kvinnor (%) | 32,3 | 33,3 |
| Män | 21 | 18 |
| Män (%) | 67,7 | 66,7 |
| Medelantalet anställda | 31 | 27 |

Not 4 Maskiner och andra tekniska anläggningar

| | 2022-12-31 | 2021-12-31 |
|---|------------------|------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 2 500 902 | 0 |
| Förändringar av anskaffningsvärden | | |
| Inköp | 1 678 947 | 2 500 902 |
| Utgående anskaffningsvärden | 4 179 849 | 2 500 902 |
| Ingående avskrivningar | -227 163 | 0 |
| Förändringar av avskrivningar | | |
| Årets avskrivningar | -333 069 | -227 163 |
| Utgående avskrivningar | -560 232 | -227 163 |
| Redovisat värde | 3 619 617 | 2 273 739 |

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

| | 2022-12-31 | 2021-12-31 |
|---|-------------------|-------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 1 891 131 | 1 533 354 |
| Förändringar av anskaffningsvärden | | |
| Inköp | 579 619 | 431 307 |
| Försäljningar/utrangeringar | 0 | -73 530 |
| Utgående anskaffningsvärden | 2 470 750 | 1 891 131 |
| Ingående avskrivningar | -1 227 202 | -1 053 146 |
| Förändringar av avskrivningar | | |
| Försäljningar/utrangeringar | 0 | 11 030 |
| Årets avskrivningar | -294 572 | -185 086 |
| Utgående avskrivningar | -1 521 774 | -1 227 202 |
| Redovisat värde | 948 976 | 663 929 |

Not 6 Långfristiga skulder

Skulder som förfaller senare än 5 år från balansdagen

| | 2022-12-31 | 2021-12-31 |
|-------------------------------|------------|------------|
| Övriga skulder kreditinstitut | 0 | 0 |

Not 7 Checkräkningskredit

| | 2022-12-31 | 2021-12-31 |
|-----------------|------------|------------|
| Beviljat belopp | 6 000 000 | 6 000 000 |

Not 8 Ställda säkerheter

Övriga ställda säkerheter

| <i>Typ av säkerhet</i> | 2022-12-31 | 2021-12-31 |
|---|-------------------|-------------------|
| Företagsinteckningar | 12 000 000 | 12 000 000 |
| Maskiner och inventarier med äganderättsförbehåll | 1 801 975 | 425 089 |
| Summa ställda säkerheter | 13 801 975 | 12 425 089 |

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Caretec i Forserum AB, org.nr 556242-5495

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Caretec i Forserum AB för år 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Caretec i Forserum 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 Caretec i Forserum 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 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 styrelsen avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

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 som del av en revision enligt ISA använder jag professionellt omdöme och har en professionellt sköntisk inställning under hela revisionen. Dessutom anser jag att de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

- 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 uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.

- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen 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 förvaltning för Caretec i Forserum 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 ledamöter ansvarsfrihet för räkenskapsåret 2022.²⁽⁴⁾

Grund för uttalanden

Jag har ett revisionsbevis och har inhämtat tillräckligt och ändamålsenligt grund för mitt uttalande "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Caretec i Forserum AB enligt god revisors sed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

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 försummelse 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.

Jönköping 2023-03-20

Stefan Malmberg

Stefan Malmberg

Auktoriserad revisor