

Årsredovisning för
Servicehälsan i Värmland AB
556205-6548

Räkenskapsåret
2022-01-01 - 2022-12-31

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3
Noter	5
Underskrifter	7

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-06-21.
Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Jag intygar att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet och att originalen undertecknats av samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.



Pelle Bergsten
Verkställande direktör
2023-06-21

Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktören för Servicehälsan i Värmland AB, 556205-6548, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver företagshälsovård i förhyrda lokaler i Karlstad. Rörelsen har bedrivits i trettionio år. Bolaget är moderbolag till Praktiken Ankaret AB (556440-6899) och AB Kilshälsan (556163-6928). Praktiken Ankaret förvärvades under räkenskapsåret 2012 och AB Kilshälsan under räkenskapsåret 2014. Koncernredovisning upprättas inte med hänvisning till 7:3.

Flerårsöversikt

	2022	2021	2020	Belopp i kr 2019
Nettoomsättning	9 564 434	9 230 035	9 530 964	9 155 705
Resultat efter finansiella poster	-482 977	563 494	1 164 857	271 242
Soliditet %	26,6	52	43	30

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	300 000	60 000	810 938	492 249
Balanseras i ny räkning			492 249	-492 249
Utdelning			-1 000 000	
Årets resultat				13 949
Belopp vid årets utgång	300 000	60 000	303 187	13 949

Resultatdisposition

	Belopp i kr
<i>Till årsstämman förfogande står följande medel</i>	
Balanserat resultat	303 187
Årets resultat	13 949
Summa	317 136

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande

Balanseras i ny räkning	317 136
Summa	317 136

✕

Resultaträkning

Belopp i kr

	Not	2022-01-01- 2022-12-31	2021-01-01- 2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		9 564 434	9 230 035
Övriga rörelseintäkter		132 668	912 868
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		9 697 102	10 142 903
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-3 738 176	-3 750 232
Personalkostnader	2	-6 333 541	-6 110 336
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-108 167	-118 711
Summa rörelsekostnader		-10 179 884	-9 979 279
Rörelseresultat		-482 782	163 624
Finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag		-	500 000
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		209	-
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		-	-100 000
Räntekostnader och liknande resultatposter		-404	-130
Summa finansiella poster		-195	399 870
Resultat efter finansiella poster		-482 977	563 494
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		100 000	-
Lämnade koncernbidrag		-26 402	-37 567
Förändring av periodiseringsfonder		450 000	-
Summa bokslutsdispositioner		523 598	-37 567
Resultat före skatt		40 621	525 927
Skatter			
Skatt på årets resultat		-26 672	-33 678
Årets resultat		13 949	492 249

8

Balansräkning

Belopp i kr

Not

2022-12-31

2021-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer 4

264 046

268 668

Övriga materiella anläggningstillgångar

13 664

13 664

Summa materiella anläggningstillgångar

277 710

282 332

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag

2 089 156

2 089 156

Summa finansiella anläggningstillgångar

2 089 156

2 089 156

Summa anläggningstillgångar

2 366 866

2 371 488

Omsättningstillgångar

Varulager m.m.

Råvaror och förnödenheter

5 820

5 820

Summa varulager m.m.

5 820

5 820

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

1 874 951

1 647 453

Övriga fordringar

331 703

103 392

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

623 435

1 065 228

Summa kortfristiga fordringar

2 830 089

2 816 073

Kassa och bank

Kassa och bank

214 678

162 255

Summa kassa och bank

214 678

162 255

Summa omsättningstillgångar

3 050 587

2 984 148

SUMMA TILLGÅNGAR

5 417 453

5 355 636

☺

Balansräkning

Belopp i kr

Not

2022-12-31

2021-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

300 000

300 000

Reservfond

60 000

60 000

Summa bundet eget kapital

360 000

360 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

303 187

810 938

Årets resultat

13 949

492 249

Summa fritt eget kapital

317 136

1 303 187

Summa eget kapital

677 136

1 663 187

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

960 000

1 410 000

Summa obeskattade reserver

960 000

1 410 000

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

315 122

255 849

Skulder till koncernföretag

1 310 900

155 837

Övriga skulder

1 208 646

757 409

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

945 649

1 113 354

Summa kortfristiga skulder

3 780 317

2 282 449

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

5 417 453

5 355 636

↙

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

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

Materiella anläggningstillgångar

Avskrivning

	År
Inventarier, verktyg och installationer	5-10 år
Övriga materiella anläggningstillgångar	Avskrivs ej

Not 2 Medelantalet anställda

	2022-01-01- 2022-12-31	2021-01-01- 2021-12-31
Medelantalet anställda	11	11

Not 3 Andelar i koncernföretag

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	3 621 486	3 621 486
Utgående anskaffningsvärden	3 621 486	3 621 486
Ingående nedskrivningar	-1 532 330	-1 432 330
Förändringar av nedskrivningar		
Årets nedskrivningar	-	-100 000
Utgående nedskrivningar	-1 532 330	-1 532 330
Redovisat värde	2 089 156	2 089 156

Innehav av andelar i koncernföretag

Företagets namn	Org.nr	Säte	Antal andelar	Eget kapital	Årets resultat	Kapital andel %	Rösträtts andel %	Redovisat värde
Praktiken Ankaret	556440-6899	Karlstad	100,00	638 906	22 937	100,00	100,00	1 332 327
AB Kilshälsan	556163-6928	Kil	100,00	537 035	9 187	100,00	100,00	656 829
Agnes Ulrika Form & Design AB	556765-7753	Karlstad	100,00	100 000	-	100,00	100,00	100 000

Kommentar till not

Försäljning till Praktiken Ankaret har skett med 615.616 kr (f.å. 630.179 kr).
Försäljning till AB Kilshälsan har skett med 0 kr (f.å. 100.000 kr).

✍

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 323 159	1 316 913
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp	103 545	31 455
Försäljningar/utrangeringar		-25 209
Utgående anskaffningsvärden	1 426 704	1 323 159
Ingående avskrivningar	-1 040 827	-947 325
Förändringar av avskrivningar		
Försäljningar/utrangeringar		25 209
Årets avskrivningar	-108 167	-118 711
Utgående avskrivningar	-1 148 994	-1 040 827
Redovisat värde	277 710	282 332

Not 5 Checkräkningskredit

	2022-12-31	2021-12-31
Beviljat belopp	500 000	500 000

Not 6 Ställda säkerheter

	2022-12-31	2021-12-31
Företagsinteckningar	2 345 000	2 345 000
Summa ställda säkerheter	2 345 000	2 345 000

Not 7 Eventualförpliktelser

	2022-12-31	2021-12-31
Eventualförpliktelser	-	-

Not 8 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Under år 2023 kommer AB Kilshälsans verksamhet att förflyttas till Servicehälsans lokaler i Karlstad, för att kunna bedriva mer effektivt arbete.

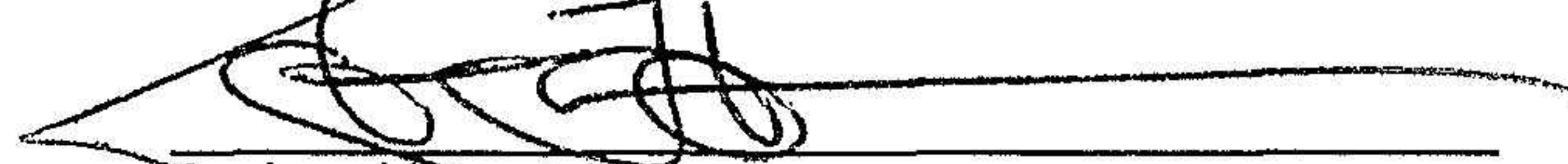
8

Underskrifter

Karlstad


Pelle Bergsten 2023-05-23
Verkställande direktör Datum

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-06-21


Anders Hernström
Auktoriserad revisor

2023070430467

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i **Servicehälsan i Värmland AB**, org. nr 556205-6548

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Servicehälsan i Värmland AB för räkenskapsåret 2022-01-01 – 2022-12-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Servicehälsan i Värmland 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Servicehälsan i Värmland 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 den verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och den 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 på fel.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen och den 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 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 på fel, 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 fel 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 jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer jag riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel, 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 fel, 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 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 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 och verkställande direktörens förvaltning för Servicehälsan i Värmland AB för räkenskapsåret 2022-01-01 – 2022-12-31 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 den verkställande direktören 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 Servicehälsan i Värmland 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 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 verksamhets art, 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. Den 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 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.

Som en del av en revision enligt god revisions sed 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.

Karlstad den 21 juni 2023


Anders Hernström
Auktoriserad revisor