

2023050412726

ÅRSREDOVISNING

för


Psykologmottagningen vid Sophiahemmet AB

Org.nr 556308-0737

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

| <u>INNEHÅLL</u> | <u>SID</u> |
|------------------------|------------|
| Förvaltningsberättelse | 1 |
| Resultaträkningar | 2 |
| Balansräkningar | 3-4 |
| Tilläggsupplysningar | 5-7 |
| Underskrifter | 7 |

Undertecknad styrelseledamot intygar att resultat- och balansräkningar
likalydande med efterföljande fastställts på ordinarie bolagsstämma 2023-04-26
Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition
som framgår av förvaltningsberättelsen..


Annika Janson

ÅRSREDOVISNING

Styrelsen för Psykologmottagningen vid Sophiahemmet AB, org.nr: 556308-0737 med säte i Lidingö kommun, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företaget startades 1989 och bedriver psykoterapi

Flerårsöversikter

| | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 |
|---------------------------------------|------|------|------|------|
| Nettoomsättning tkr | 4065 | 4260 | 3856 | 3708 |
| Resultat efter finansiella poster tkr | 162 | 301 | 420 | 204 |
| Soliditet | 75% | 76% | 71% | 74% |

Definition av nyckeltalen se tilläggsupplysningar

Förändring av eget kapital

| | Aktie- kapital | Reservfond | Balanserat resultat | Årets resultat |
|--|-------------------|------------|------------------------|-------------------|
| Belopp vid årets ingång | 100 000 | 20 000 | 298 895 | 232 170 |
| Disposition enligt beslut av årets årsstämma | | | 331 066 | - 232 170 |
| Utdelning aktieägare | | | -200 000 | |
| Årets resultat | | | 160 191 | 160 191 |
| Belopp vid årets utgång | 100 000 | 20 000 | 331 066 | 160 191 |

Resultatdisposition

Till bolagsstämmans förfogande står:

| | |
|--------------------------|----------------|
| Balanserad vinst | 331 066 |
| Årets resultat | 160 191 |
| Vinstmedel att disponera | <u>491 257</u> |

Styrelsen föreslår att

till aktieägare utdelas

i ny räkning balanseras

150 000

341 257

491 257

Beträffande bolagets resultat och ställning hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande tilläggsupplysningar.

RESULTATRÄKNING

| | Not | 2022-01-01 <u>2022-12-31</u> | 2021-01-01 <u>2021-12-31</u> |
|---|-----|---------------------------------|---------------------------------|
| Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | | |
| Nettoomsättning | | 4 064 617 | 4 259 548 |
| Övriga rörelseintäkter | | <u>661</u> | <u>305</u> |
| | | 4 065 278 | 4 259 853 |
| Rörelsekostnader | | | |
| Råvaror och förnödenheter | | -1 731 432 | -1 751 551 |
| Övriga externa kostnader | | - 811 374 | - 825 165 |
| Personalkostnader | 1 | -1 355 158 | -1 376 128 |
| Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar | 2 | 0 | - 4 639 |
| Övriga rörelsekostnader | | <u>- 2 229</u> | <u>- 1 382</u> |
| RÖRELSERESULTAT | | 165 084 | 300 988 |
| Finansiella poster | | | |
| Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar | | 232 | 186 |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | | 154 | 0 |
| Nedskrivning av finansiella anläggningstillgångar | | <u>- 3 617</u> | <u>200</u> |
| RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER | | 161 854 | 301 374 |
| Bokslutsdispositioner | | | |
| Förändring av periodiseringsfonder | | <u>50 000</u> | <u>0</u> |
| Summa bokslutsdispositioner | | 50 000 | 0 |
| Resultat före skatt | | 211 854 | 301 374 |
| Skatter | | | |
| Skatt på årets resultat | | <u>- 51 663</u> | <u>- 69 203</u> |
| ÅRETS RESULTAT | | 160 191 | 232 171 |

BALANSRÄKNING

| TILLGÅNGAR | Not | 2022-12-31 | 2021-12-31 |
|--|-----|----------------|------------------|
| Anläggningstillgångar | | | |
| <i>Materiella anläggningstillgångar</i> | | | |
| Inventarier, verktyg och installationer | 3 | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | | 0 | 0 |
| <i>Finansiella anläggningstillgångar</i> | | | |
| Andra långfristiga värdepappersinnehav | 4 | <u>5 664</u> | <u>9 280</u> |
| | | 5 664 | 9 280 |
| Summa anläggningstillgångar | | 5 664 | 9 280 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| <i>Kortfristiga fordringar</i> | | | |
| Kundfordringar | | 344 140 | 321 376 |
| Övriga fordringar | | 33 845 | 14 134 |
| Upparbetad men ej fakturerad intäkt | | 255 046 | 296 852 |
| Förutbetald hyra | | <u>0</u> | <u>27 848</u> |
| Summa kortfristiga fordringar | | 633 031 | 660 210 |
| <i>Kassa och bank</i> | | | |
| Kassa och bank | | <u>321 294</u> | <u>394 425</u> |
| Summa kassa och bank | | 321 294 | 394 425 |
| Summa omsättningstillgångar | | 954 324 | 1 054 635 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 959 988 | 1 063 915 |

BALANSRÄKNING

| | Not | <u>2022-12-31</u> | <u>2021-12-31</u> |
|---|-----|-------------------|-------------------|
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | | |
| Eget kapital | | | |
| <i>Bundet eget kapital</i> | | | |
| Aktiekapital | | 100 000 | 100 000 |
| Reservfond | | <u>20 000</u> | <u>20 000</u> |
| Summa bundet eget kapital | | 120 000 | 120 000 |
| <i>Fritt eget kapital</i> | | | |
| Balanserat resultat | | 331 066 | 298 895 |
| Årets resultat | | <u>160 191</u> | <u>232 171</u> |
| Summa fritt eget kapital | | 491 257 | 531 066 |
| Summa eget kapital | | 611 257 | 651 066 |
| Obeskattade reserver | | | |
| Periodiseringsfonder | | <u>150 000</u> | <u>200 000</u> |
| Summa obeskattade reserver | | 150 000 | 200 000 |
| Kortfristiga skulder | | | |
| Övriga skulder | | 61 434 | 51 703 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | | <u>137 298</u> | <u>161 147</u> |
| Summa kortfristiga skulder | | 198 732 | 212 850 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | 959 988 | 1 063 915 |

TILLÄGGSUPPLYSNINGAR

REDOVISNINGSPRINCIPER

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10

Årsredovisning i mindre aktiebolag.

Principerna är oförändrade i jämförelse med föregående år

Bolagets tillgångar och skulder upptages till anskaffningsvärdet respektive nominellt värde om ej annat framgår.

Fordringar upptages till det belopp varmed de beräknas inflyta.

Intäktsredovisningen

Bolaget vinstavräknar utförda tjänsteuppdrag på löpande räkning i den takt arbetet utförs. Pågående ej fakturerade tjänsteuppdrag tas i balansräkningen upp till det beräknade faktureringsvärdet av utfört arbete.

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning = Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella kostnader = Resultat efter finansiella kostnader men före extraordinära intäkter och kostnader.

Soliditet (%) = Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutningen.

NOTER

2022-01-01
2022-12-31

2021-01-01
2021-12-31

1. Personal

Medelantalet anställda har varit:

Kvinnor

1

1

Totalt anställda

1,0

1,0

2. Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar

Anläggningstillgångar skrivs av enligt plan över den förväntade ekonomiska livslängden.

Följande avskrivningstid tillämpas:

Materiella anläggningstillgångar

Maskiner, inventarier och bilar

5 år

3. Inventarier

2022

2021

Ingående anskaffningsvärde

155 137

155 137

Årets inköp

0

0

Avgår årets utrangeringar/försäljningar

0

0

Utgående anskaffningsvärde för kvarvarande inventarier

155 137

155 137

Ingående avskrivningar

- 155 137

- 150 498

Avgår ingående avskrivningar på utrangerade inventarier

0

0

Årets avskrivningar på kvarvarande inventarier

0

- 4 639

Utgående avskrivningar på kvarvarande inventarier

- 155 137

- 155 137

Bokfört värde

0

0

4. Specifikation över långfristiga värdepapper

| Aktier och andelar | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| Ingående anskaffningar | <u>45 929</u> | <u>45 929</u> |
| Utgående anskaffningsvärde | 45 929 | 45 929 |
| Ingående nedskrivningar | - 36 649 | - 36 849 |
| Årets nedskrivning | - 3 617 | 0 |
| Årets återläggning av nedskrivning | <u>0</u> | <u>200</u> |
| Utgående nedskrivningar | - 40 266 | - 36 649 |
| Utgående bokfört värde | 5 663 | 9 280 |

Lidingö 2023-04-18



Annika Janson

Min revisionsberättelse har avgivits

2023-04-25



Anders Ericsson

Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Psykologmottagningen vid Sophiahemmet AB
Org.nr 556308-0737

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Psykologmottagningen vid Sophiahemmet AB för år 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Psykologmottagningen vid Sophiahemmet ABs finansiella ställning per den 2022-12-31 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 Psykologmottagningen vid Sophiahemmet AB enligt god revisionssed 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 hurvida 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 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 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 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.

2023050412734

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, förfälskning, 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 Psykologmottagningen vid Sophiahemmet AB för räkenskapsåret 2022 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Psykologmottagningen vid Sophiahemmet 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 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 förtföpaende 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 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 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 styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm 2023-04-25



Anders Eriesson
Auktoriserad revisor