

ÅRSREDOVISNING

för

Dentsmile Samariten AB

Org.nr. 556919-4748

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01--2022-12-31

Innehåll	Sida
-förvaltningsberättelse	2
-resultaträkning	3
-balansräkning	4
-noter	7
-underskrifter	9

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-09-11.

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
Alexander Sundquist, Styrelseledamot
2023-09-11

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

VERKSAMHETEN**Allmänt om verksamheten**

Företagets bedriver tandläkarparaktik i Uppsala
Företagets säte är Stockholm

Flerårsöversikt

Beloppen i Flerårsöversikt visas i KSEK

	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	10 257	12 599	10 784	12 477
Resultat efter finansiella poster	313	644	-124	608
Soliditet (%)	13,07	13,43	16,32	17,04

Definitioner av nyckeltal, se noter

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	500 000	114 123	2 083	616 206
Balanseras i ny räkning		2 083	-2 083	0
Årets resultat			-6 422	-6 422
Belopp vid årets utgång	<u>500 000</u>	<u>116 206</u>	<u>-6 422</u>	<u>609 784</u>

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	116 206
Årets resultat	<u>-6 422</u>
	109 784

Förslag till disposition:

Balanseras i ny räkning	<u>109 784</u>
	109 784

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		10 256 980	12 599 492
Övriga rörelseintäkter		31 339	51 274
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		<u>10 288 319</u>	<u>12 650 766</u>
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-2 033 870	-2 531 114
Övriga externa kostnader		-1 581 358	-1 638 744
Personalkostnader	2	-5 488 383	-6 728 740
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-517 846	-935 490
Summa rörelsekostnader		<u>-9 621 457</u>	<u>-11 834 088</u>
Rörelseresultat		666 862	816 678
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		0	383
Räntekostnader och liknande resultatposter		-354 051	-173 156
Summa finansiella poster		<u>-354 051</u>	<u>-172 773</u>
Resultat efter finansiella poster		312 811	643 905
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		-366 033	-635 000
Förändring av periodiseringsfonder		46 800	0
Summa bokslutsdispositioner		<u>-319 233</u>	<u>-635 000</u>
Resultat före skatt		-6 422	8 905
Skatter			
Skatt på årets resultat		0	-6 822
Årets resultat		<u>-6 422</u>	<u>2 083</u>

BALANSRÄKNING	Not	2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar			
Goodwill	3	0	0
Summa immateriella anläggningstillgångar		<u>0</u>	<u>0</u>
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	4	1 108 470	1 398 579
Förbättringsutgifter på annans fastighet	5	2 346 323	2 515 935
Övriga materiella anläggningstillgångar		47 000	47 000
Summa materiella anläggningstillgångar		<u>3 501 793</u>	<u>3 961 514</u>
Finansiella anläggningstillgångar			
Fordringar hos koncernföretag	6	1 591 351	1 529 500
Andra långfristiga fordringar	7	343 000	200 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		<u>1 934 351</u>	<u>1 729 500</u>
Summa anläggningstillgångar		5 436 144	5 691 014
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Råvaror och förnödenheter		281 165	281 165
Summa varulager		<u>281 165</u>	<u>281 165</u>
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		99 290	126 145
Fordringar hos koncernföretag		1 815 594	1 410 053
Övriga fordringar		99 593	0
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		144 615	147 124
Summa kortfristiga fordringar		<u>2 159 092</u>	<u>1 683 322</u>

BALANSRÄKNING	Not	2022-12-31	2021-12-31
Kassa och bank			
Kassa och bank		39 007	359 674
Summa kassa och bank		<u>39 007</u>	<u>359 674</u>
Summa omsättningstillgångar		2 479 264	2 324 161
SUMMA TILLGÅNGAR		7 915 408	8 015 175
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		500 000	500 000
Summa bundet eget kapital		<u>500 000</u>	<u>500 000</u>
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		116 206	114 123
Årets resultat		-6 422	2 083
Summa fritt eget kapital		<u>109 784</u>	<u>116 206</u>
Summa eget kapital		609 784	616 206
Obeskattade reserver			
Akkumulerade överavskrivningar		535 577	535 577
Övriga obeskattade reserver		0	46 800
Summa obeskattade reserver		<u>535 577</u>	<u>582 377</u>
Långfristiga skulder	8		
Övriga skulder till kreditinstitut		3 924 767	2 138 978
Summa långfristiga skulder		<u>3 924 767</u>	<u>2 138 978</u>

Dentsmile Samariten AB

Org.nr. 556919-4748

BALANSRÄKNING	Not	2022-12-31	2021-12-31
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		444 157	1 627 666
Leverantörsskulder		924 404	480 123
Skulder till koncernföretag		0	859 692
Skatteskulder		0	60 712
Övriga skulder		1 227 940	1 308 856
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		<u>248 779</u>	<u>340 565</u>
Summa kortfristiga skulder		2 845 280	4 677 614
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		7 915 408	8 015 175

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.

*Immateriella anläggningstillgångar***Tillämpade avskrivningstider: Antal år**

Goodwill 5

*Materiella anläggningstillgångar***Tillämpade avskrivningstider: Antal år**

Inventarier, verktyg och installationer 10

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	7,00	8,00

Noter till balansräkningen

Not 3	Goodwill	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	2 818 755	2 818 755
	Utgående anskaffningsvärden	<u>2 818 755</u>	<u>2 818 755</u>
	Ingående avskrivningar	-2 818 755	-2 347 489
	Årets avskrivningar	0	-471 266
	Utgående avskrivningar	<u>-2 818 755</u>	<u>-2 818 755</u>
	Redovisat värde	0	0
Not 4	Inventarier, verktyg och installationer	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	3 424 223	3 417 023
	Försäljningar/utrangeringar	58 125	7 200
	Utgående anskaffningsvärden	<u>3 482 348</u>	<u>3 424 223</u>
	Ingående avskrivningar	-2 025 643	-1 723 831
	Återförda avskrivningar på försäljningar/utrangeringar	-348 234	-298 062
	Årets avskrivningar	0	-3 750
	Utgående avskrivningar	<u>-2 373 877</u>	<u>-2 025 643</u>
	Redovisat värde	1 108 471	1 398 580
Not 5	Förbättringsutgifter på annans fastighet	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	3 392 265	3 392 265
	Utgående anskaffningsvärden	<u>3 392 265</u>	<u>3 392 265</u>
	Ingående avskrivningar	-876 330	-706 718
	Återförda avskrivningar på försäljningar/utrangeringar	-169 612	-169 612
	Utgående avskrivningar	<u>-1 045 942</u>	<u>-876 330</u>
	Redovisat värde	2 346 323	2 515 935
Not 6	Fordringar hos koncernföretag	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	1 529 500	0
	Årets anskaffning	0	1 529 500
	Omklassificeringar	61 851	0
	Utgående anskaffningsvärden	<u>1 591 351</u>	<u>1 529 500</u>
	Redovisat värde	1 591 351	1 529 500

Dentsmile Samariten AB

Org.nr. 556919-4748

Not 7	Andra långfristiga fordringar	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	200 000	200 000
	Årets lämnade dispositioner	143 000	0
	Utgående anskaffningsvärden	343 000	200 000
	Redovisat värde	343 000	200 000

Not 8	Långfristiga skulder	2022-12-31	2021-12-31
	Förfaller mellan 2 och 5 år	3 924 767	2 138 978

Övriga noter

Not 9 Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Saltsjö-Duvnäs

Assall Delavaran
Assall Delavaran

Alexander Sundquist
Alexander Sundquist

2023-09-11

Verkställande direktör
2023-09-08

Min revisionsberättelse har lämnats den 11 september 2023.

Peter Ryberg
Peter Ryberg
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Dentsmile Samariten AB, org.nr 556919-4748

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Dentsmile Samariten AB för år 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Dentsmile Samariten 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 Dentsmile Samariten 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 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 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 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. Risker 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 och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören 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 och verkställande direktörens förvaltning för Dentsmile Samariten 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 och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionsssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Dentsmile Samariten 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 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.

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 revisionsssed 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 revisionsssed 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.

Anmärkning

Årsredovisningen har inte upprättats i sådan tid att det varit möjligt att, enligt 7 kap. 10 § aktiebolagslagen, hålla årsstämma inom sex månader efter räkenskapsårets utgång.

Stockholm 2023-09-11

Peter Ryberg

Peter Ryberg

Auktoriserad revisor