

Årsredovisning

för

Proformia Hälsa AB

556591-9403

Räkenskapsåret

2022

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-05-22. 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:

Susanne Colliander, Styrelseledamot
2023-05-23

Styrelsen och verkställande direktören för Proformia Hälsa AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

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

Proformia erbjuder hälsolösningar i form av digitala och konsultativa tjänster. Detta sker direkt till kund eller via samarbetspartners. Syftet är att stödja chefer och medarbetare att skapa lönsamma, effektiva och välmående arbetsplatser.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Efter ett år med god lönsamhet, har vi planenligt minskat ned på våra digitala produkter och lagt större tyngd på konsultativa uppdrag som chefscoaching och föreläsningar. Ledtiderna har därmed förlängts vilket påverkar omsättningen kortsiktigt.

Under året har avsatta direktpensioner med ställda säkerheter avslutats och återförts till företaget.

Flerårsöversikt (Tkr)	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	1 017	2 025	1 291	1 299
Balansomslutning	2 374	3 168	2 075	1 778
Soliditet (%)	90	61	56	61

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Fond Utv utgifter	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	142 900	144 225	47 585	831 123	766 413	1 932 246
Disposition enligt beslut av årsstämman:						
Utdelning				-1 000 000		-1 000 000
Balanseras i ny räkning				766 413	-766 413	0
Årets resultat					1 203 173	1 203 173
Belopp vid årets utgång	142 900	144 225	47 585	597 536	1 203 173	2 135 419

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	597 536
årets vinst	1 203 173
	1 800 709
disponeras så att	
från reservfond upplöses	-47 585
från fonden för utvecklingskostnader upplöses	-144 225
till aktieägare utdelas (12,512 kronor per aktie)	1 788 000
i ny räkning överföres	204 519
	1 800 709

Styrelsen föreslås bemyndigas att besluta om tidpunkt då utdelningen skall betalas.

Styrelsen anser att förslaget är förenligt med försiktighetsregeln i 17 kap. 3 § aktiebolagslagen enligt följande redogörelse: Styrelsens uppfattning är att vinstutdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav verksamhetens art, omfattning och risk ställer på storleken på det egna kapitalet, bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

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

Resultaträkning	Not	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31
Nettoomsättning		1 017 276	2 025 214
Övriga rörelseintäkter		18 310	-19 529
		1 035 586	2 005 685
Rörelsens kostnader			
Handelsvaror		-105 910	-995
Övriga externa kostnader		-162 437	-217 278
Personalkostnader	1	-29 582	-960 734
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-28 286	-57 156
		-326 215	-1 236 163
Rörelseresultat		709 371	769 522
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		501 480	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-7 678	-3 109
		493 802	-3 109
Resultat efter finansiella poster		1 203 173	766 413
Resultat före skatt		1 203 173	766 413
Skatt på årets resultat	2	0	0
Årets resultat		1 203 173	766 413

Balansräkning	Not	2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten	3	0	28 286
		0	28 286
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga fordringar	4	0	781 000
		0	781 000
Summa anläggningstillgångar		0	809 286
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		541 531	1 711 106
Övriga fordringar		526	286
		542 057	1 711 392
<i>Kortfristiga placeringar</i>			
Övriga kortfristiga placeringar		483 253	500 000
		483 253	500 000
<i>Kassa och bank</i>		1 348 690	147 704
Summa omsättningstillgångar		2 374 000	2 359 096
SUMMA TILLGÅNGAR		2 374 000	3 168 382

Balansräkning	Not	2022-12-31	2021-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		142 900	142 900
Reservfond		47 585	47 585
Fond för utvecklingsutgifter		144 225	144 225
		334 710	334 710
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		597 536	831 124
Årets resultat		1 203 173	766 413
		1 800 709	1 597 537
Summa eget kapital		2 135 419	1 932 247
Långfristiga skulder			
Avsättningar till direktpension	5	0	781 000
Summa långfristiga skulder		0	781 000
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		468	9 838
Övriga skulder		205 540	445 297
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		32 573	0
Summa kortfristiga skulder		238 581	455 135
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		2 374 000	3 168 382

Noter

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.

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.

Inkomster från uppdrag på löpande räkning redovisas som intäkt i takt med att arbetet utförs och material levereras eller förbrukas innebärande att vinsten från uppdragen avräknas successivt.

Om det inte är sannolikt att betalning kommer att erhållas för belopp som redan har redovisats som intäkt redovisas det belopp som sannolikt inte kommer att erhållas som en kostnad.

I balansräkningen jämförs redovisade intäkter med de belopp som fakturerats beställaren under samma period. Om de fakturerade beloppen överstiger den redovisade intäkten utgör mellanskillnaden en skuld, vilken redovisas som fakturerad men ej upparbetad intäkt. Om intäkten överstiger de fakturerade beloppen utgör mellanskillnaden en fordran vilken redovisas som upparbetad men ej fakturerad intäkt.

Immateriella tillgångar

Företaget redovisar internt upparbetade immateriella anläggningstillgångar enligt aktiveringsmodellen. Det innebär att samtliga utgifter som avser framtagandet av en internt upparbetad immateriell anläggningstillgång aktiveras och skrivs av under tillgångens beräknade nyttjandeperiod, under förutsättningarna att kriterierna i BFNAR 2012:1 är uppfyllda.

Anläggningstillgångar

Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten

5 År

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Not 1 Medelantalet anställda

	2022	2021
Medelantalet anställda	2	2

Not 2 Aktuell och uppskjuten skatt

	2022	2021
Skatt på årets resultat		
Aktuell skatt	0	0
Totalt redovisad skatt	0	0

Beräknad uppskjuten skattefordran baserad på underskottsavdrag uppgår till 11204 tkr (fg år 11120) tkr. Då bolaget bedömer att osäkerheten är för stor avseende om det outnyttade underskottsavdraget kommer att utnyttjas inom rimlig tid har någon uppskjuten skattefordran inte redovisats över resultat och balansräkningen.

Avstämning av effektiv skatt

	2022		2021	
	Procent	Belopp	Procent	Belopp
Redovisat resultat före skatt		1 203 173		766 413
Skatt enligt gällande skattesats	20,6	-247 854	20,6	-157 881
Ej avdragsgilla kostnader	-1,0	12 151	-10,4	79 423
Ej skattepliktiga intäkter	-108,0	1 299 227	0,0	0
Redovisad effektiv skatt	-88,4	1 063 524	10,2	-78 458

Not 3 Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	285 781	285 781
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	285 781	285 781
Ingående avskrivningar	-257 495	-200 339
Årets avskrivningar	-28 286	-57 156
Utgående ackumulerade avskrivningar	-285 781	-257 495
Utgående redovisat värde	0	28 286

Not 4 Andra långsiktiga fordringar

Direktpension med pantförskrivning

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	781 000	709 000
Tillkommande fordringar	21 000	72 000
Avgående fordringar	-802 000	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	781 000
Utgående redovisat värde	0	781 000

Not 5 Ställda säkerheter

Kapitalförsäkring pantsatt som säkerhet för pensionsutfästelse för anställda

	2022-12-31	2021-12-31
Säkerhet för pensionsutfästelse	0	781 000
	0	781 000

Stockholm 2023-05-22

Erland Colliander
Erland Colliander
Verkställande direktör

Susanne Colliander
Susanne Colliander