

Årsredovisning
för
Klockareplans Tandvård AB
556926-1919

Räkenskapsåret
2022-09-01 - 2023-08-31

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Klockareplans Tandvård AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämman den 6 februari 2024. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Stockholm den 6 februari 2024


Monika Björk

Styrelsen för Klockareplans Tandvård AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-09-01 - 2023-08-31.

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

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver tandvårdsverksamhet i Tranås och Stockholm.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

| Flerårsöversikt (Tkr) | 2022/23 | 2021/22 | 2020/21 | 2019/20 |
|-----------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Nettoomsättning | 5 415 | 5 025 | 4 515 | 4 052 |
| Resultat efter finansiella poster | 92 | -15 | -282 | -150 |
| Soliditet (%) | 11,9 | 5,2 | 7,2 | 7,8 |

Förändringar i eget kapital

| | Aktie- kapital | Balanserat resultat | Årets resultat | Totalt |
|---|---------------------------|--------------------------------|---------------------------|----------------|
| Belopp vid årets ingång | 50 000 | 31 026 | -15 266 | 65 760 |
| Disposition enligt beslut av årsstämman: | | | | |
| Balanseras i ny räkning | | -15 266 | 15 266 | 0 |
| Årets resultat | | | 92 232 | 92 232 |
| Belopp vid årets utgång | 50 000 | 15 760 | 92 232 | 157 992 |

Villkorade, ännu ej återbetalda, aktieägartillskott uppgår per balansdagen till 824 000 kr (824 000 kr).

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

| | |
|---|----------------|
| balanserad vinst | 15 761 |
| årets vinst | 92 232 |
| | 107 993 |
| disponeras så att i ny räkning överföres | 107 993 |
| | 107 993 |

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

Resultaträkning

Not

2022-09-01
-2023-08-31

2021-09-01
-2022-08-31

Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.

Nettoomsättning

5 415 148

5 024 571

Övriga rörelseintäkter

11 918

2 941

Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.

5 427 066

5 027 512

Rörelsekostnader

Råvaror och förnödenheter

-970 618

-1 005 719

Övriga externa kostnader

-1 881 811

-1 759 837

Personalkostnader

2

-2 452 050

-2 222 164

Summa rörelsekostnader

-5 304 479

-4 987 720

Rörelseresultat

122 587

39 792

Finansiella poster

Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

9

0

Räntekostnader och liknande resultatposter

-30 364

-55 058

Summa finansiella poster

-30 355

-55 058

Resultat efter finansiella poster

92 232

-15 266

Resultat före skatt

92 232

-15 266

Årets resultat

92 232

-15 266

Balansräkning

Not

2023-08-31

2022-08-31

TILLGÅNGAR

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

| | | |
|--|------------------|------------------|
| Kundfordringar | 210 771 | 176 136 |
| Övriga fordringar | 875 605 | 844 880 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | 220 265 | 218 383 |
| Summa kortfristiga fordringar | 1 306 641 | 1 239 399 |

Kassa och bank

| | | |
|------------------------------------|------------------|------------------|
| Kassa och Bank | 20 847 | 26 130 |
| Summa kassa och bank | 20 847 | 26 130 |
| Summa omsättningstillgångar | 1 327 488 | 1 265 529 |

SUMMA TILLGÅNGAR

1 327 488

1 265 529

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

| | | |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| Aktiekapital | 50 000 | 50 000 |
| Summa bundet eget kapital | 50 000 | 50 000 |

Fritt eget kapital

| | | |
|---------------------------------|----------------|---------------|
| Balanserat resultat | 15 761 | 31 026 |
| Årets resultat | 92 232 | -15 266 |
| Summa fritt eget kapital | 107 993 | 15 760 |
| Summa eget kapital | 157 993 | 65 760 |

Kortfristiga skulder

| | | |
|--|------------------|------------------|
| Förskott från kunder | 49 069 | 33 937 |
| Leverantörsskulder | 351 678 | 536 684 |
| Skatteskulder | 0 | 5 163 |
| Övriga skulder | 514 632 | 433 793 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | 254 116 | 190 192 |
| Summa kortfristiga skulder | 1 169 495 | 1 199 769 |

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

1 327 488

1 265 529

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

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

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

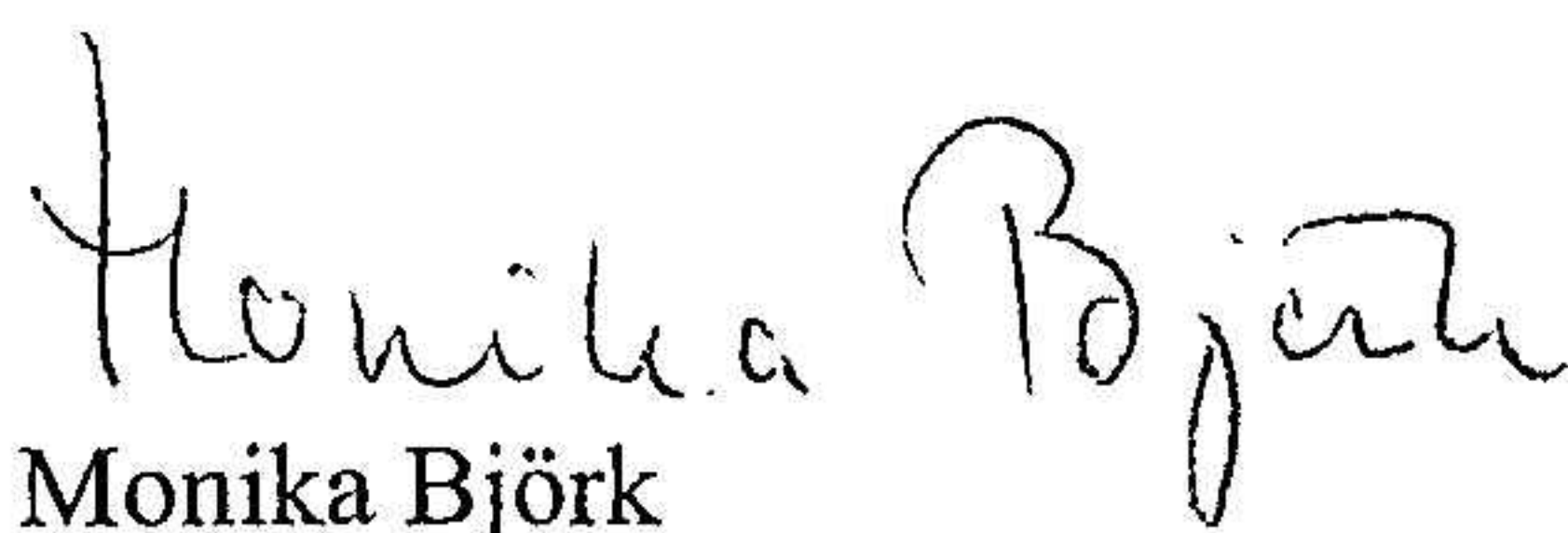
Soliditet (%)

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

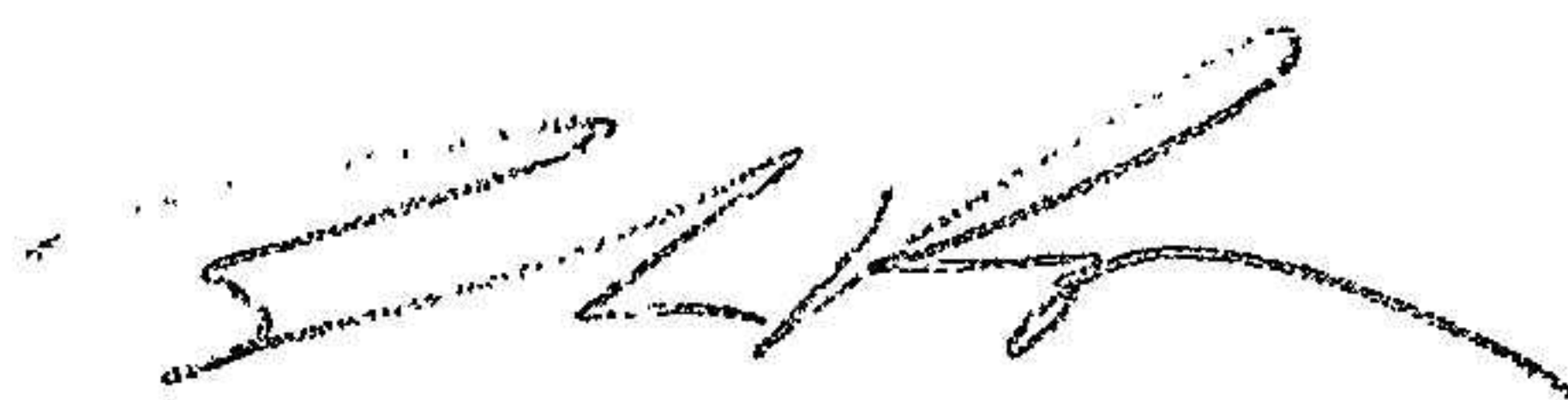
Not 2 Medelantalet anställda

| | 2022-09-01 -2023-08-31 | 2021-09-01 -2022-08-31 |
|------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Medelantalet anställda | 5 | 5 |

Stockholm den 6 februari 2024


Monika Björk

Min revisionsberättelse har lämnats den 6 februari 2024


Stefan Rosberg
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Klockareplans Tandvård AB

Org.nr 556926-1919

Rapport om årsredovisningen

Inga uttalanden görs

Jag har haft i uppdrag att utföra en revision av årsredovisningen för Klockareplans Tandvård AB för räkenskapsåret 2022-09-01 - 2023-08-31.

Som en följd av hur betydelsefullt det förhållande som beskrivs i avsnittet "Grund för uttalanden" är kan jag inte uttala mig om huruvida årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen, eller om den ger en rättvisande bild av Klockareplans Tandvård ABs finansiella ställning per den 2023-08-31 eller av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Jag kan heller inte uttala mig om huruvida förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Som en följd av det förhållande som beskrivs i avsnittet "Grund för uttalanden" kan jag varken till- eller avstyrka att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

I bolagets balansräkning finns det övriga fordringar uppgående till 874 000 som är villkorade aktieägartillskott. Dessa aktieägartillskott är förfallna enligt tillskottshandlingar och vi anser att dessa fordringar bedöms som osäkra. En del av de villkorade aktieägartillskotten är hänförliga till räkenskapsåret 2019-08-31 och även dessa är inte reglerade.

Upptaget värde i årsredovisningen är 874.000 kr.

Jag är oberoende i förhållande till Klockareplans Tandvård AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

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 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. På grund av det förhållande som beskrivs i avsnittet "Grund för uttalanden" kunde jag inte inhämta tillräckliga och ändamålsenliga revisionsbevis som grund för mina uttalanden avseende denna årsredovisning.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Inget uttalande görs respektive uttalande

Utöver det uppdrag jag har haft att utföra en revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Klockareplans Tandvård AB för räkenskapsåret 2022-09-01 - 2023-08-31 samt haft i uppdrag att utföra en revision av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Som en följd av det förhållande som beskrivs i avsnittet "Grund för uttalanden" kan jag varken till- eller avstyrka att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen.

Jag tillstyrker att bolagsstämman beviljar styrelsens ledamot ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Som framgår av min Rapport om årsredovisningen kan jag bland annat varken till- eller avstyrka att balansräkningen fastställs.

Jag har utfört revisionen av styrelsens förvaltning enligt god revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Klockareplans Tandvård 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 mitt uttalande.

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 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 revisionsred 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.

Stockholm 2024-02-06

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Stefan Rosberg', written over a horizontal line.

Stefan Rosberg
Auktoriserad revisor