

Årsredovisning för

Servicehälsan i Värmland AB

556205-6548

Räkenskapsåret

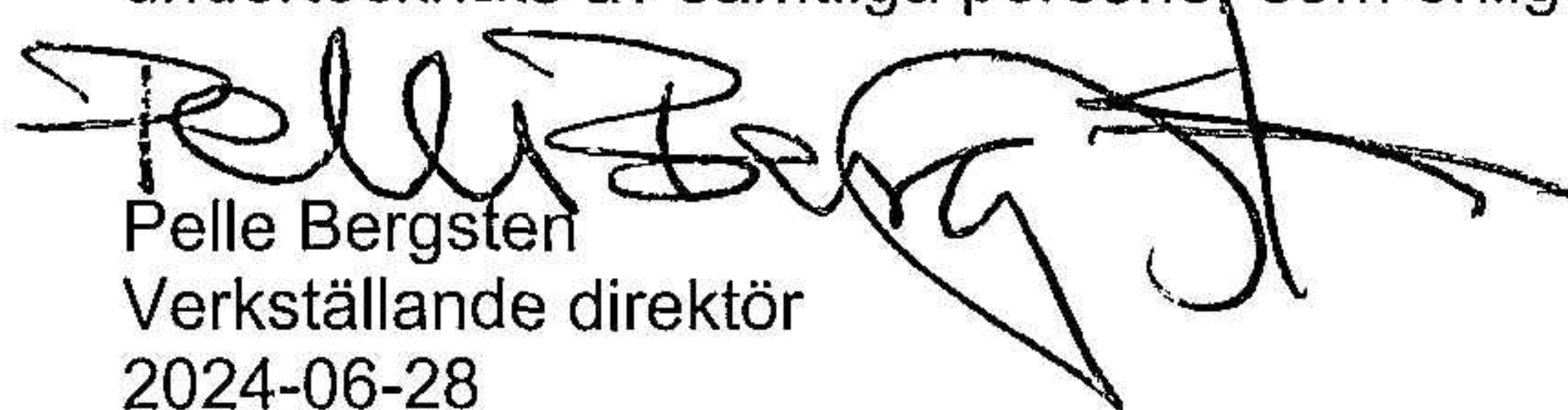
2023-01-01 - 2023-12-31

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3
Noter	5
Underskrifter	7

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-28.
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
2024-06-28

Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktören för Servicehälsan i Värmland AB, 556205-6548, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver företagshälsovård i förhyrda lokaler i Karlstad. Rörelsen har bedrivits i fyrtio 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.

Under året har Kilshälsans verksamhet flyttats till Servicehälsans lokaler för att effektivisera verksamheten

Flerårsöversikt

	2023	2022	2021	Belopp i kr 2020
Nettoomsättning	10 226 662	9 564 434	9 230 035	9 530 964
Resultat efter finansiella poster	-457 353	-482 977	563 494	1 164 857
Soliditet %	28,1	26,6	52	43

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	300 000	60 000	303 187	13 949
Balanseras i ny räkning			13 949	-13 949
Årets resultat				28 927
Belopp vid årets utgång	300 000	60 000	317 136	28 927

Resultatdisposition

	Belopp i kr
<i>Till årsstämmans förfogande står följande medel</i>	
Balanserat resultat	317 136
Årets resultat	28 927
Summa	346 063

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande

Utdelning	340 000
Balanseras i ny räkning	6 063
Summa	346 063

✍

2024071019984

Resultaträkning

Belopp i kr

	Not	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		10 226 662	9 564 434
Övriga rörelseintäkter		202 005	132 668
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		10 428 667	9 697 102
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-4 125 360	-3 738 176
Personalkostnader	2	-6 369 984	-6 333 541
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-108 167	-108 167
Summa rörelsekostnader		-10 603 511	-10 179 884
Rörelseresultat		-174 844	-482 782
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		3 986	209
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		-286 466	-
Räntekostnader och liknande resultatposter		-29	-404
Summa finansiella poster		-282 509	-195
Resultat efter finansiella poster		-457 353	-482 977
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		200 000	100 000
Lämnade koncernbidrag		-5 672	-26 402
Förändring av periodiseringsfonder		396 000	450 000
Summa bokslutsdispositioner		590 328	523 598
Resultat före skatt		132 975	40 621
Skatter			
Skatt på årets resultat		-104 048	-26 672
Årets resultat		28 927	13 949

8

2024071019985

Balansräkning

Belopp i kr

	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	4	155 879	264 046
Övriga materiella anläggningstillgångar		13 664	13 664
Summa materiella anläggningstillgångar		169 543	277 710
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag		1 802 690	2 089 156
Summa finansiella anläggningstillgångar		1 802 690	2 089 156
Summa anläggningstillgångar		1 972 233	2 366 866
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Råvaror och förnödenheter		5 820	5 820
Summa varulager m.m.		5 820	5 820
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		696 284	1 874 951
Övriga fordringar		254 039	331 703
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		485 065	623 435
Summa kortfristiga fordringar		1 435 388	2 830 089
Kassa och bank			
Kassa och bank		685 719	214 678
Summa kassa och bank		685 719	214 678
Summa omsättningstillgångar		2 126 927	3 050 587
SUMMA TILLGÅNGAR		4 099 160	5 417 453

✂

2024071019986

Balansräkning

Belopp i kr

Not

2023-12-31

2022-12-31

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

317 136

303 187

Årets resultat

28 927

13 949

Summa fritt eget kapital

346 063

317 136

Summa eget kapital

706 063

677 136

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

564 000

960 000

Summa obeskattade reserver

564 000

960 000

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

232 830

315 122

Skulder till koncernföretag

1 100 971

1 310 900

Övriga skulder

594 113

1 208 646

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

901 183

945 649

Summa kortfristiga skulder

2 829 097

3 780 317

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

4 099 160

5 417 453

6

Noter

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

	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
Medelantalet anställda	11	11

Not 3 Andelar i koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	3 621 486	3 621 486
Utgående anskaffningsvärden	3 621 486	3 621 486
Ingående nedskrivningar	-1 532 330	-1 532 330
Förändringar av nedskrivningar		
Årets nedskrivningar	-286 466	-
Utgående nedskrivningar	-1 818 796	-1 532 330
Redovisat värde	1 802 690	2 089 156

Innehav av andelar i koncernföretag

Föret namn	Org.nr	Säte	Antal andelar	Eget kapital	Årets resultat	Kapital andel %	Rösträtts andel %	Redovisat värde
Prakt Ankaret	556440-6899	Karlstad	100,00	654 250	15 344	100,00	100,00	1 045 861
AB Kilshälsan	556163-6928	Kil	100,00	552 889	15 854	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 619.550 kr (f.å. 615.616 kr).
Försäljning till AB Kilshälsan har skett med 0 kr (f.å. 0 kr).

✍

2024071019988

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 426 704	1 323 159
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp		103 545
Utgående anskaffningsvärden	1 426 704	1 426 704
Ingående avskrivningar	-1 148 994	-1 040 827
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-108 167	-108 167
Utgående avskrivningar	-1 257 161	-1 148 994
Redovisat värde	169 543	277 710

Not 5 Checkräkningskredit

	2023-12-31	2022-12-31
Beviljat belopp	500 000	500 000

Not 6 Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Företagsinteckningar	2 345 000	2 345 000
Summa ställda säkerheter	2 345 000	2 345 000

Not 7 Eventualförpliktelser

	2023-12-31	2022-12-31
Eventualförpliktelser	-	-

8

Underskrifter

Karlstad 2024-06-28



Pelle Bergsten

REVISORSPÅTECKNING

Min revisionsberättelse har avgivits 2024-06-28



Anders Hernström
Auktoriserad revisor

2024071019989

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 2023-01-01 – 2023-12-31.

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 2023 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 Servicehälsan i Värmland 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 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 revisionssed 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. Risker 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 2023-01-01 – 2023-12-31 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Servicehälsan i Värmland 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 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 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 motiverande yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Karlstad den 28 juni 2024



Anders Hernström
Auktoriserad revisor