

Årsredovisning

Nerikes Dentservice AB

556438-0888

Styrelsen avger följande årsredovisning för
räkenskapsåret 2023-07-01 - 2024-06-30.

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (sek).

INNEHÅLLSFÖRTECKNING	SIDA
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4 - 5
- Noter	6 - 7
- Underskrifter	7

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-12-23.
Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Jag intygar att innehållet i dessa handlingar överensstämmer med originalen och att originalen undertecknats av
samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.

Kumla 2024-12-23



Jan Funke

Årsredovisning

Nerikes Dentservice AB

556438-0888

Styrelsen avger följande årsredovisning för
räkenskapsåret 2023-07-01 - 2024-06-30.

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (sek).

INNEHÅLLSFÖRTECKNING	SIDA
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4 - 5
- Noter	6 - 7
- Underskrifter	7

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Verksamheten består av försäljning och service av dentalprodukter. Bolaget har sitt säte i Kumla kommun.

Örebro Teknik & Datakonsult AB, 556692-4741 är moderbolag till Nerikes Dentalservice AB och har sitt säte i Kumla kommun.

FLERÅRSÖVERSIKT

	2307-2406	2207-2306	2107-2206	2007-2106	1907-2006
Nettoomsättning	9 444 618	10 186 354	8 596 186	8 257 361	7 432 917
Resultat efter finansiella poster	251 250	1 053 490	1 188 245	790 230	313 368
Balansomslutning	4 431 717	4 672 221	3 518 891	4 105 503	4 125 965
Soliditet %	49	48	54	60	45
Kassalikviditet %	205	254	221	258	184

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	219 818	394 173	733 991
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>					
Utdelning			-250 000		-250 000
Balanseras i ny räkning			394 173	-394 173	0
Årets resultat				518 411	518 411
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	363 991	518 411	1 002 402

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	363 991
Årets resultat	518 411
Summa	882 402

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Utdelning	300 000
Balanseras i ny räkning	582 402
Summa	882 402

Med hänvisning till ovanstående och vad som i övrigt kommit till styrelsens kännedom är det styrelsens bedömning att utdelningen är försvarbar (enligt ABL 17 kap 3 §) med tanke på de krav som verksamhetens art och omfattning samt risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt. ✓

RESULTATRÄKNING

1

	2023-07-01 2024-06-30	2022-07-01 2023-06-30
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	9 444 618	10 186 354
Övriga rörelseintäkter	330 677	424 325
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	9 775 295	10 610 679
Rörelsekostnader		
Handelsvaror	-5 399 774	-6 088 230
Övriga externa kostnader	-1 810 945	-1 590 952
Personalkostnader	-1 958 548	-1 951 706
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-43 181	-73 652
Övriga rörelsekostnader	-363 677	-28 566
Summa rörelsekostnader	-9 576 125	-9 733 106
Rörelseresultat	199 170	877 573
Finansiella poster		
Resultat från andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	58 047	176 529
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	17 602	14 801
Räntekostnader och liknande resultatposter	-23 569	-15 413
Summa finansiella poster	52 080	175 917
Resultat efter finansiella poster	251 250	1 053 490
Bokslutsdispositioner		
Förändring av periodiseringsfonder	48 100	-179 700
Förändring av överavskrivningar	370 600	-375 300
Summa bokslutsdispositioner	418 700	-555 000
Resultat före skatt	669 950	498 490
Skatter		
Skatt på årets resultat	-151 539	-104 317
Årets resultat	518 411	394 173

2025011409085

✓

BALANSRÄKNING

1

2024-06-30

2023-06-30

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer

3

335 840

1 747 550

Summa materiella anläggningstillgångar

335 840

1 747 550

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

4

282 175

374 128

Summa finansiella anläggningstillgångar

282 175

374 128

Summa anläggningstillgångar

618 015

2 121 678

Omsättningstillgångar

Varulager m.m.

Färdiga varor och handelsvaror

248 957

233 532

Summa varulager m.m.

248 957

233 532

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

1 646 900

512 818

Fordringar hos koncernföretag

746 000

746 000

Övriga fordringar

148 677

9 710

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

590 475

243 689

Summa kortfristiga fordringar

3 132 052

1 512 217

Kassa och bank

Kassa och bank

432 693

804 794

Summa kassa och bank

432 693

804 794

Summa omsättningstillgångar

3 813 702

2 550 543

SUMMA TILLGÅNGAR

4 431 717

4 672 221 *h*

	2024-06-30	2023-06-30
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	100 000	100 000
Reservfond	20 000	20 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>	<i>120 000</i>	<i>120 000</i>
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	363 991	219 818
Årets resultat	518 411	394 173
<i>Summa fritt eget kapital</i>	<i>882 402</i>	<i>613 991</i>
Summa eget kapital	1 002 402	733 991
Obeskattade reserver		
Periodiseringsfonder	1 151 000	1 199 100
Akkumulerade överavskrivningar	321 300	691 900
Summa obeskattade reserver	1 472 300	1 891 000
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	5 0	958 460
Summa långfristiga skulder	6 0	958 460
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	0	148 440
Leverantörsskulder	1 148 674	339 513
Skatteskulder	63 069	116 959
Övriga skulder	505 705	283 842
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	239 567	200 016
Summa kortfristiga skulder	1 957 015	1 088 770
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	4 431 717	4 672 221 <i>h</i>

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFNAR 2016:10

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag (K2).

Materiella anläggningstillgångar

Avskrivning görs över den förväntade nyttjandeperioden. Nedanstående avskrivningsprocent används.

Inventarier och verktyg	20 %
Installationer	5 - 10 %
Bilar	15 - 20 %

Nyckeltalsdefinitioner

Nedan definieras nyckeltalen i förvaltningsberättelsens flerårsöversikt.

Soliditet = Justerat eget kapital / Totalt kapital

Kommentar: Justerat eget kapital beräknas som eget kapital plus 79,4 % av obeskattade reserver.

Kassalikviditet = (Omsättningstillgångar exklusive varulager och pågående arbeten + Outnyttjad checkcredit) / Summa kortfristiga skulder

Not 2 Medelantalet anställda

2023/2024

2022/2023

Medelantalet anställda

2,50

2,50

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

2024-06-30

2023-06-30

Ingående anskaffningsvärden	2 118 741	915 141
<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
Inköp	0	1 399 000
Försäljningar/utrangeringar	-1 399 000	-195 400
Utgående anskaffningsvärden	719 741	2 118 741
Ingående avskrivningar	-371 191	-297 539
<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
Försäljningar/utrangeringar	30 471	0
Årets avskrivningar	-43 181	-73 652
Utgående avskrivningar	-383 901	-371 191
Redovisat värde	335 840	1 747 550 h

2025011409089

Not 4	Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	2024-06-30	2023-06-30
	Ingående anskaffningsvärden	374 128	197 600
	Förändringar av anskaffningsvärden		
	Årets resultatandel	58 047	176 528
	Omklassificeringar	-150 000	0
	Utgående anskaffningsvärden	282 175	374 128
	Redovisat värde	282 175	374 128

Not 5	Långfristiga skulder	2024-06-30	2023-06-30
	Långfristiga skulder som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen	0	364 700


Not 6	Ställda säkerheter	2024-06-30	2023-06-30
	Företagsinteckningar	700 000	700 000
	Tillgångar med äganderättsförbehåll	0	1 368 529
	Summa ställda säkerheter	700 000	2 068 529

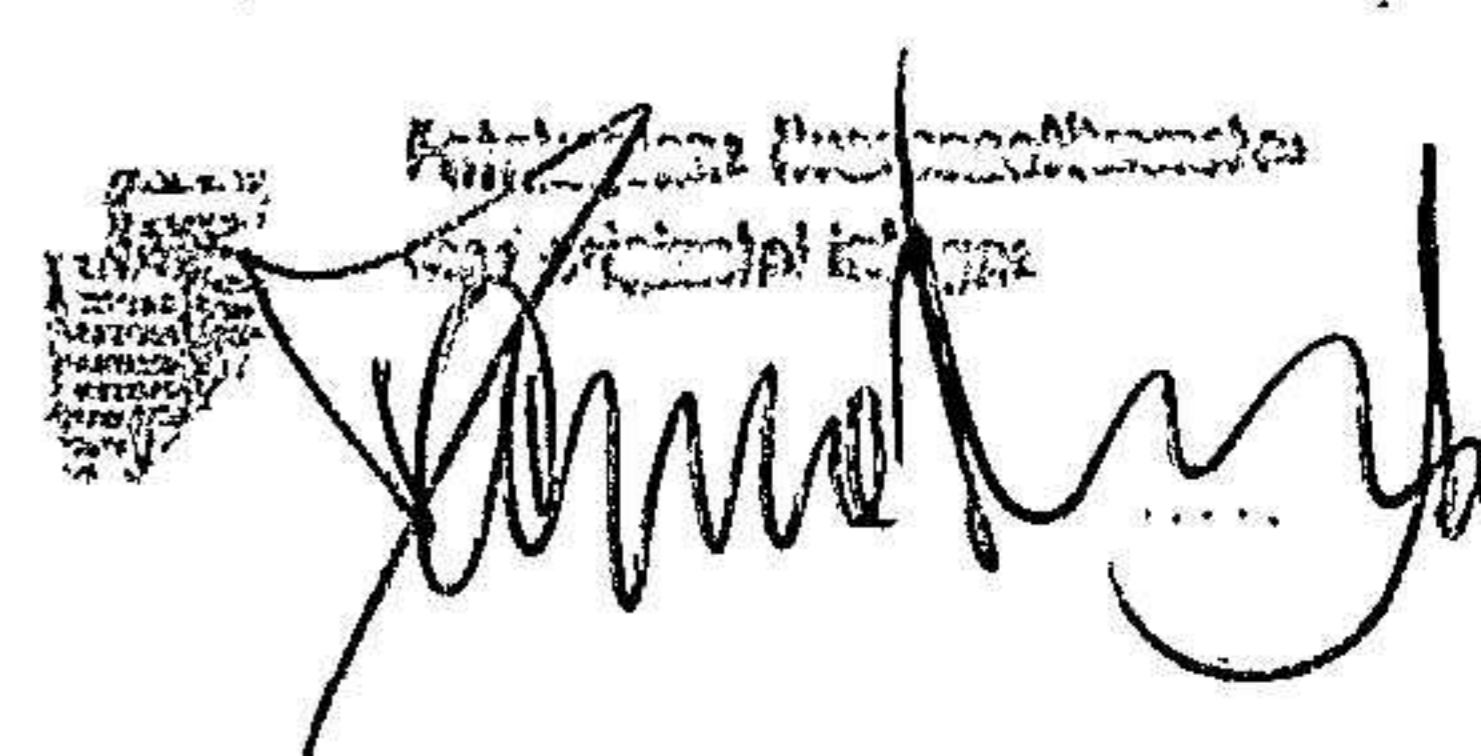
UNDERSKRIFTER

Kumla 2024-10-24


Jan Funke

Min revisionsberättelse har lämnats 12/11-2024


Helene Andersson
Auktoriserad revisor





2025011409090

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Nerikes Dentalservice AB

Org.nr 556438-0888

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Nerikes Dentalservice AB för räkenskapsåret 2023-07-01 - 2024-06-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Nerikes Dentalservice ABs finansiella ställning per den 2024-06-30 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorers ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Nerikes Dentalservice AB enligt god revisorsred 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.

Revisorers 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 revisionsred 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.



2025011409091

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats:

www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

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 Nerikes Dentalservice AB för räkenskapsåret 2023-07-01 - 2024-06-30 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Nerikes Dentalservice AB enligt god revisorsred 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 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




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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats:

www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Örebro den 12 november 2024


Helene Andersson
Auktoriserad revisor