

Årsredovisning för
Djursholms Ösby Dental Klinik AB

556882-7595

Räkenskapsåret

2023-05-01 - 2024-04-30

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3
Noter	5
Underskrifter	8

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-10-31. 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

Mazen Salih Johansson
Styrelseledamot

2024-11-06

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Djursholms Ösby Dental Klinik AB, 556882-7595, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-05-01 - 2024-04-30.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företaget bedriver tandvårdsverksamhet i Täby. Särskild tyngdpunkt läggs på prevention och individuella behandlingsplaner. Företaget har sitt säte i Stockholm.

Flerårsöversikt

	2023/2024	2022/2023	2021/2022	Belopp i kr 2020/2021
Nettoomsättning	3 717 861	3 269 864	2 747 196	2 330 042
Resultat efter finansiella poster	354 062	447 729	369 615	230 074
Soliditet %	50,3	70,6	62	49

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före skatter.

Soliditet

(Totalt eget kapital + (100 % - aktuell bolagsskattesats av obeskattade reserver)) / Totala tillgångar.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	50 000	1 736 862	379 033
Balanseras i ny räkning		379 033	-379 033
Utdelning		-1 500 000	
Årets resultat			228 760
Belopp vid årets utgång	50 000	615 895	228 760

Resultatdisposition

	Belopp i kr
<i>Till årsstämman förfogande står följande medel:</i>	
Balanserat resultat	615 895
Årets resultat	228 760
Summa	844 655
<i>Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:</i>	
Balanseras i ny räkning	844 655
Summa	844 655

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-05-01 - 2024-04-30</i>	<i>2022-05-01 - 2023-04-30</i>
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		3 717 861	3 269 864
Övriga rörelseintäkter		210 573	0
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		3 928 434	3 269 864
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-764 832	-566 339
Övriga externa kostnader		-555 779	-641 185
Personalkostnader	2	-1 896 988	-1 305 523
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-300 959	-284 445
Summa rörelsekostnader		-3 518 558	-2 797 492
Rörelseresultat		409 876	472 372
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		3 057	384
Räntekostnader och liknande resultatposter		-58 871	-25 027
Summa finansiella poster		-55 814	-24 643
Resultat efter finansiella poster		354 062	447 729
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		-49 000	0
Summa bokslutsdispositioner		-49 000	0
Resultat före skatt		305 062	447 729
Skatter			
Skatt på årets resultat		-76 302	-68 696
Årets resultat		228 760	379 033

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2024-04-30</i>	<i>2023-04-30</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	3	0	104 341
Förbättringsutgifter på annans fastighet	4	273 242	292 759
Övriga materiella anläggningstillgångar	5	370 259	428 953
Summa materiella anläggningstillgångar		643 501	826 053
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	6	1 400 000	1 400 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		1 400 000	1 400 000
Summa anläggningstillgångar		2 043 501	2 226 053
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		0	2 925
Fordringar hos koncernföretag		23 282	1 160 382
Övriga fordringar		139 331	52 050
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		17 219	33 864
Summa kortfristiga fordringar		179 832	1 249 221
Kassa och bank			
Kassa och bank		336 783	95 416
Summa kassa och bank		336 783	95 416
Summa omsättningstillgångar		516 615	1 344 637
SUMMA TILLGÅNGAR		2 560 116	3 570 690

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2024-04-30</i>	<i>2023-04-30</i>
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		615 895	1 736 862
Årets resultat		228 760	379 033
Summa fritt eget kapital		844 655	2 115 895
Summa eget kapital		894 655	2 165 895
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		495 000	446 000
Summa obeskattade reserver		495 000	446 000
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	7	669 000	705 667
Summa långfristiga skulder		669 000	705 667
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		60 000	0
Leverantörsskulder		24 517	38 107
Skatteskulder		1 819	0
Övriga skulder		30 582	172 615
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		384 543	42 406
Summa kortfristiga skulder		501 461	253 128
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		2 560 116	3 570 690

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Redovisningsprinciper

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

Materiella anläggningstillgångar

<i>Avskrivningar</i>	<i>Procent</i>	<i>År</i>
Inventarier, verktyg och installationer	20	5
Förbättringsutgifter på annans fastighet	5	20
Övriga materiella anläggningstillgångar	20	5

Not 2 Medelantalet anställda

	<i>2023-05-01 - 2024-04-30</i>	<i>2022-05-01 - 2023-04-30</i>
Medelantalet anställda	3	3

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	<i>2024-04-30</i>	<i>2023-04-30</i>
Ingående anskaffningsvärden	553 737	526 297
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp		27 440
Utgående anskaffningsvärden	553 737	553 737
Ingående avskrivningar	-449 396	-404 968
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-104 341	-44 428
Utgående avskrivningar	-553 737	-449 396
Redovisat värde	0	104 341

Not 4 Förbättringsutgifter på annans fastighet

	2024-04-30	2023-04-30
Ingående anskaffningsvärden	390 344	390 344
Utgående anskaffningsvärden	390 344	390 344
Ingående avskrivningar	-97 585	-78 068
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-19 517	-19 517
Utgående avskrivningar	-117 102	-97 585
Redovisat värde	273 242	292 759

Not 5 Övriga materiella anläggningstillgångar

	2024-04-30	2023-04-30
Ingående anskaffningsvärden	1 102 500	1 102 500
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp	342 007	
Försäljningar/utrangeringar	-559 000	
Utgående anskaffningsvärden	885 507	1 102 500
Ingående avskrivningar	-673 547	-453 047
Förändringar av avskrivningar		
Försäljningar/utrangeringar	335 400	
Årets avskrivningar	-177 101	-220 500
Utgående avskrivningar	-515 248	-673 547
Redovisat värde	370 259	428 953

Not 6 Andra långfristiga tillgångar

	2024-04-30	2023-04-30
Ingående anskaffningsvärden	1 400 000	1 400 000
Utgående anskaffningsvärden	1 400 000	1 400 000
Redovisat värde	1 400 000	1 400 000

Not 7 Långfristiga skulder

	2024-04-30	2023-04-30
Belopp på skuldpost som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen	369 000	432 335

Not 8 Ställda säkerheter

	<i>2024-04-30</i>	<i>2023-04-30</i>
Bostadsrätt	1 400 000	1 400 000
Företagsinteckningar	200 000	200 000
Summa ställda säkerheter	1 600 000	1 600 000

Underskrifter

Stockholm

Mazen Salih Johansson

2024-10-31

Mazen Salih Johansson

Datum

Styrelseledamot

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-10-31

Johan Hultman

Johan Hultman

Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Djursholms Ösby Dental Klinik AB
Org.nr 556882-7595

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Djursholms Ösby Dental Klinik AB för räkenskapsåret 2023-05-01 - 2024-04-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Djursholms Ösby Dental Klinik ABs finansiella ställning per den 2024-04-30 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Djursholms Ösby Dental Klinik 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.

Övriga upplysningar

Revisionen av årsredovisningen för räkenskapsåret 2022-05-01 - 2023-04-30 har utförts av en annan revisor som lämnat en revisionsberättelse daterad 2023-10-11 med omodifierade uttalanden i Rapport om årsredovisningen.

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. 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.

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 Djursholms Ösby Dental Klinik AB för räkenskapsåret 2023-05-01 - 2024-04-30 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Djursholms Ösby Dental Klinik 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 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 ersättningskyldighet 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.

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.

Gävle 2024-10-31

Johan Hultman

Johan Hultman
Auktoriserad revisor

Djursholms Ösby Dental Klinik AB, Org.nr 556882-7595