

ÅRSREDOVISNING

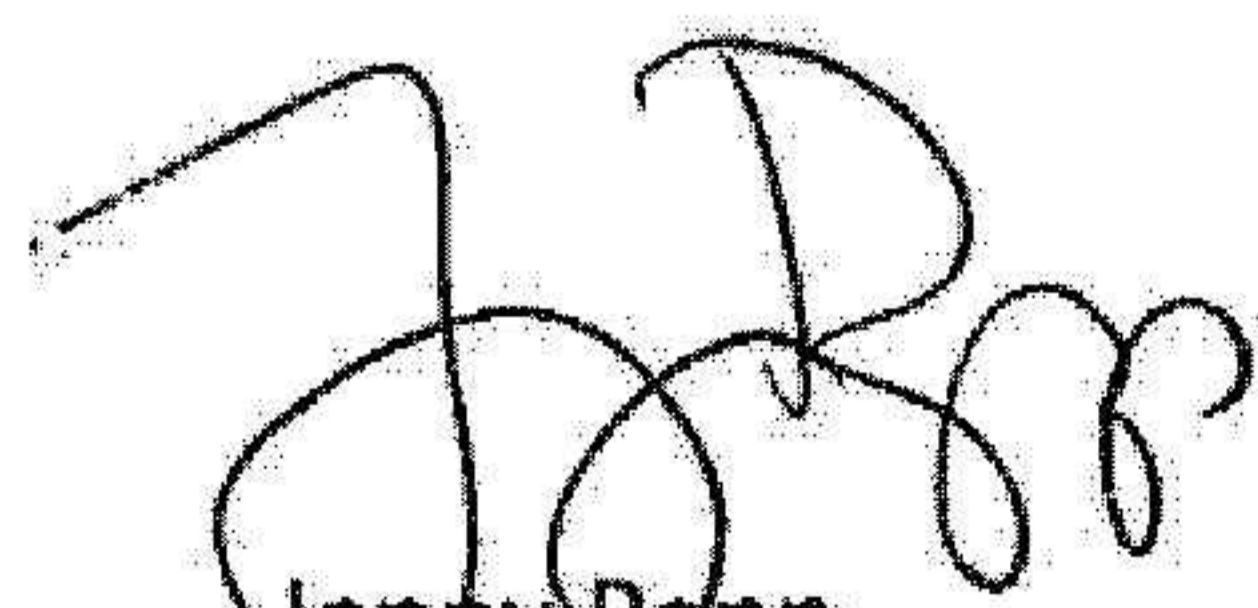
Psykolog & Konsulttjänst Insiktskompassen AB
Org.nr 559000-3017

för räkenskapsåret 2021-01-01 – 2021-12-31

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot intygar härmed att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, samt att resultat- och balansräkningen fastställts på ordinarie föreningsstämma 2022-06-01. Stämman beslöt också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Höllviken den 2 juni 2022



Jenny Rapp

Styrelsen för Psykolog & Konsulttjänst Insiktskompassen AB lämnar följande årsredovisning för verksamheten under räkenskapsåret 2021-01-01 – 2021-12-31.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Verksamhet

Allmänt om verksamheten

Bolaget bildades i januari 2015 och bedriver psykologverksamhet på egen mottagning - s.k. annan öppen hälso- och sjukvård, utan läkare - samt därmed förenlig verksamhet. Bolaget har även möjlighet att bedriva verksamhet förenlig med konsultarbete, administration, ekonomi, ledar- och organisationsutveckling. Investeringar i sådan aktivitet har fortsatt gjorts under året. All momspliktig verksamhet planeras fortsatt att flyttas till den enskilda firman Psykolog & Konsulttjänst Insiktskompassen som drivs av Jenny Rapp, men sådan aktivitet har ännu varit begränsad.

Bolaget etablerades i början av 2015. Det har övertagit både privat och avtalsbunden patientverksamhet som tidigare bedrivits i den enskilda firman Psykolog och Konsulttjänst Insiktskompassen. Egentlig aktivitet påbörjades det andra halvåret under 2015 efter att ackrediteringsavtal med Region Skåne inom Vårdval erhållits och innebär pga. deras betalningsmodell bland annat förskjutning av intäkter med 2 månader. Bolaget erbjuder nu samtliga av Region Skånes godkända behandlingsformer inom Vårdval Psykoterapi.

Väsentliga händelser under och efter räkenskapsåret

Det har även under detta år lagts avsevärd tid på ökade satsningar på att utveckla bokkoncept, internetbaserade kurser och satsningar i sociala medier som gradvis förs över till den enskilda firman nämnd ovan.

Bolaget ägs till 100 % av Jenny Rapp.

Egna aktier: nej

Flerårsöversikt (tkr)	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Nettoomsättning	1 677 527	1 623 719	2 021 650	2 117 739	2 261 154	2 271 457
Resultat efter finansiella poster	195 133	324 431	272 150	567 376	661 824	199 699
Balansomslutning	508 442	387 031	461 760	729 380	863 897	1 245 037
Eget kapital	238 311	312 368	274 645	498 049*	691 705*	450 266*
Soliditet (%)	47%	81%	59%	68%*	80%*	36%*

*Beloppen inkluderar andel av periodiseringsfonder

Definitioner av nyckeltal

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Samtliga intäkter minus samtliga kostnader utom extraordinära intäkter och kostnader, bokslutsdispositioner och skattekostnad (på resultatet).

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av hela balansomslutningen. Med justerat eget kapital avses bundet och fritt eget kapital plus bolagets andel av obeskattade reserver (t ex periodiseringsfonder), vilken beräknas genom att de obeskattade reserverna multipliceras med aktuell skattesats (bolagsskatt) och resultatet dras bort från det ursprungliga beloppet.

Förslag till behandling av fritt eget kapital

Styrelsen föreslår att det ansamlade resultatet:

Balanserat resultat	6 801
Årets resultat	118 921
	<u>125 722</u>

behandlas så att:

Årets utdelning	120 000
Överföring till balanserat resultat	5 722
	<u>125 722</u>

Resultatet av företagets verksamhet i övrigt och ställningen vid räkenskapsårets utgång, framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med tillhörande tilläggsupplysningar.

RESULTATRÄKNING

	Not	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Nettoomsättning		1 677 527	1 623 719	2 021 650	2 117 739	2 261 154	2 271 457
Bruttoresultat		1 677 527	1 623 719	2 021 650	2 117 739	2 261 154	2 271 457
Personekostnader	1	-1 040 471	-896 269	-965 284	-1 017 354	-1 239 760	-1 425 528
Av- och nedskrivningar	2	-69 752	-76 993	-85 941	-85 942	-21 408	-85 140
Övriga rörelsekostnader		-372 035	-325 247	-697 970	-447 067	-388 072	-578 295
Rörelseresultat		195 269	325 210	272 455	567 376	611 914	182 494
Finansiella poster	3	-136	-779	-305	0	16 366 -220	17 797 -592
Resultat efter finansiella poster		195 133	324 431	272 150	567 376	628 060	199 699
Extraordinära intäkter och kostnader		0	0	0	0	0	0
Bokslutsdispositioner	4	0	0	0	141 844	157 015	49 925
Resultat före skatt		195 133	324 431	272 150	425 532	471 045	149 774
Skatt på årets resultat		-42 929	-71 375	-59 873	-93 617	-100 804	-30 853
Övriga skatter		0	0	0	0	0	0
Årets resultat		152 204	253 056	212 277	331 915	370 241	118 921

VÄRDERINGSPRINCIPER

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och bokföringsnämndens allmänna råd, i enlighet med regelverket K2.

NOTER

1 Anställda och personalkostnader

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Medelantalet anställda						
Kvinnor	2	2	2	1	1	2
Män	1	1	1	1	1	1
Ledningens löner, ersättningar utbildning, sociala kostnader samt pensionskostnader						
Löner, utbildning, ersättningar, kostnader	801 904	701 978	701 162	575 722	687 801	786 962
Tjänstepensionsförsäkring			40 000	104 532	126 555	129 747
Särskild löneskatt avseende 2018 & 2019					35 063	
Sociala kostnader och skatter	238 567	194 291	224 122	337 100	390 341	508 819
Totala löner, andra ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader	1 040 471	896 269	965 284	1 017 354	1 239 760	1 425 528

2 Avskrivningar och nedskrivningar

Anläggningstillgångar skrivs av enligt plan över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde. Följande avskrivningsprocent tillämpas:

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer

20%

3 Finansiella poster och tillgångar

	2020 Nordea	2021 Nordea	2021 Avanza
Förvärvade fonder			
Anskaffningsvärde	200 000	180 000	292 871
Försäljning	-20 000	-30 000	
Realiserad vinst	16 366	17 797	
Utgående anskaffningsvärde	180 000	150 000	292 871
Orealiserad vinst per årets utgång	33 764	58 132	
Orealiserad förlust per årets utgång			-30 114

4 Bokslutsdispositioner

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Avsättning till periodiseringsfond	0	0	0	0	141 844	157 015	49 925

5 Inventarier, verktyg och installationer

Möbler och redskap. Tjänstebil är nu fullt avskriven och därför borttagen.

	31-12-2016	31-12-2017	31-12-2018	31-12-2019	31-12-2020	31-12-2021
Ingående anskaffningsvärden	369 460	388 759	424 962	469 698	100 238	87 738
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	388 759	424 962	469 698	469 698	107 037	425 693
Ingående avskrivningar	-65 892	-135 644	-212 637	-298 578	-55 058	-57 168
Årets avskrivningar	-69 752	-76 992	-85 941	-85 942	-21 408	-85 140
Utgående ackumulerade avskrivningar	-135 644	-212 637	-298 578	-384 520	-76 467	-142 307
Försäljning av bil 2015	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000		
Nedskrivningar försäljning av bil	-25 000	-25 000	-25 000	-25 000		
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000		
Utgående redovisat värde	213 115	172 325	131 120	45 178		

2021-01-01 – 2021-12-31

6 Förändring av eget kapital

Antal aktier: 500

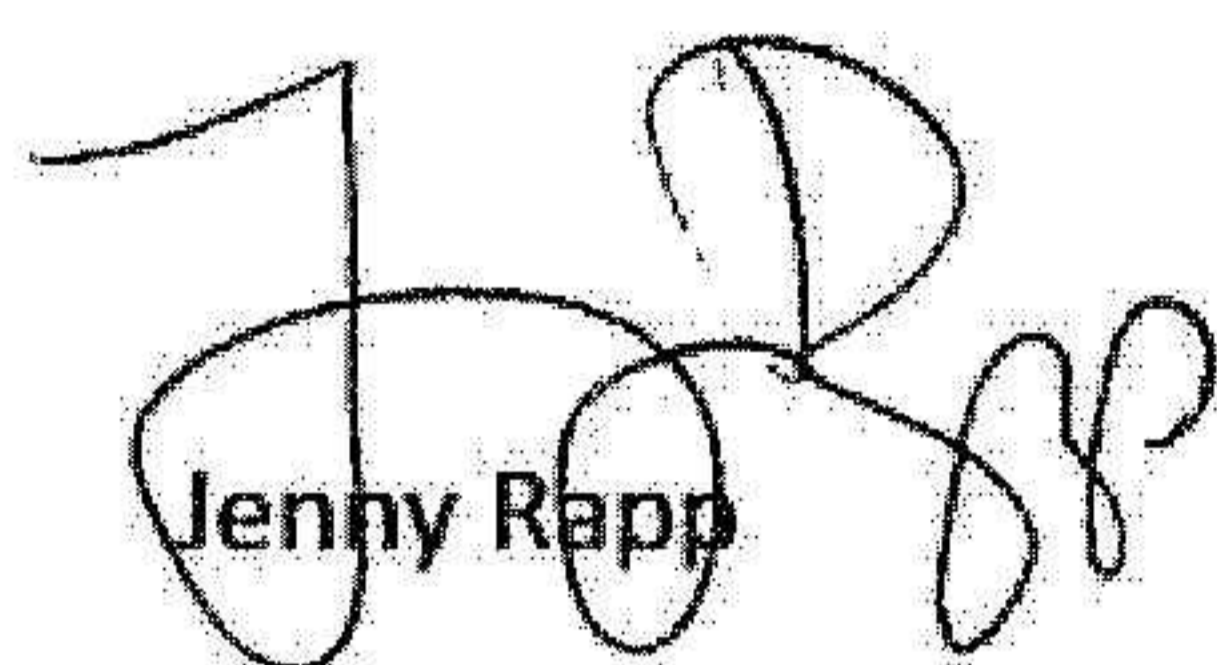
	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	50 000	406 801		
Disposition enligt beslut av fjolårets årsstämma		400 000		
Årets resultat			118 921	
Belopp vid årets utgång	50 000	6 801	118 921	175 722

7 Obeskattade reserver

	31-12-2016	31-12-2017	31-12-2018	31-12-2019	31-12-20	31-12-21
Periodiseringsfond	0	0	0	141 844	157 015	49 925
Totalt	0	0	0	141 844	298 859	348 784
Uppskjutem skatt avseende obeskattade reserver	0	0	0	30 355	33 601	10 284
Total uppskjuten skatt	0	0	0	30 355	63 956	74 240
Skatteeffekt av schablonränta på periodiseringsfond	0	0	0	709	785	250

8 Revisionsarvode Företaget har sedan verksamhetsåret 2015 begärt och beviljats att inte ha revisor.

Höllviken 2022-06-01


Jenny Rapp

2022072733031