

ÅRSREDOVISNING

för

Dentsmile Samariten AB

Org.nr. 556919-4748

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01--2023-12-31

Innehåll	Sida
-förvaltningsberättelse	2
-resultaträkning	3
-balansräkning	4
-noter	6
-underskrifter	8

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-05-15.

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
Alexander Sundquist, Styrelseledamot
2024-05-15

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

VERKSAMHETEN**Allmänt om verksamheten**

Företagets bedriver tandläkarparaktik i Uppsala

Företagets säte är Stockholm

Flerårsöversikt

Beloppen i Flerårsöversikt visas i KSEK

	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	10 166	10 257	12 599	10 784
Resultat efter finansiella poster	19	313	644	-124
Soliditet (%)	11,44	13,07	13,43	16,32

Definitioner av nyckeltal, se noter

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	500 000	116 206	-6 422	609 784
Balanseras i ny räkning		-6 422	6 422	0
Årets resultat			97 916	97 916
Belopp vid årets utgång	<u>500 000</u>	<u>109 784</u>	<u>97 916</u>	<u>707 700</u>

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	109 784
Årets resultat	<u>97 916</u>
	207 700

Förslag till disposition:

Balanseras i ny räkning	<u>207 700</u>
	207 700

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

RESULTATRÄKNING	Not	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		10 165 527	10 256 980
Förändring av lager av produkter i arbete, färdiga varor och pågående arbete för annans räkning		8 695	0
Övriga rörelseintäkter		67 991	31 339
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		<u>10 242 213</u>	<u>10 288 319</u>
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-1 857 581	-2 033 870
Övriga externa kostnader		-1 790 205	-1 581 358
Personalkostnader	2	-5 590 635	-5 488 383
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		<u>-526 059</u>	<u>-517 846</u>
Summa rörelsekostnader		<u>-9 764 480</u>	<u>-9 621 457</u>
Rörelseresultat		477 733	666 862
Finansiella poster			
Räntekostnader och liknande resultatposter		<u>-458 766</u>	<u>-354 051</u>
Summa finansiella poster		<u>-458 766</u>	<u>-354 051</u>
Resultat efter finansiella poster		18 967	312 811
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		0	-366 033
Förändring av periodiseringsfonder		0	46 800
Förändring av överavskrivningar		<u>107 115</u>	<u>0</u>
Summa bokslutsdispositioner		<u>107 115</u>	<u>-319 233</u>
Resultat före skatt		126 082	-6 422
Skatter			
Skatt på årets resultat		-28 166	0
Årets resultat		<u>97 916</u>	<u>-6 422</u>

BALANSRÄKNING	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	3	834 149	1 108 470
Förbättringsutgifter på annans fastighet	4	2 176 710	2 346 323
Övriga materiella anläggningstillgångar		47 000	47 000
Summa materiella anläggningstillgångar		3 057 859	3 501 793
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga fordringar	5	343 000	343 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		343 000	343 000
Summa anläggningstillgångar		3 400 859	3 844 793
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Råvaror och förnödenheter		289 860	281 165
Summa varulager		289 860	281 165
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		97 846	99 290
Fordringar hos koncernföretag		5 114 945	3 406 945
Övriga fordringar		62 691	99 593
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		118 326	144 615
Summa kortfristiga fordringar		5 393 808	3 750 443
Kassa och bank			
Kassa och bank		71 999	39 007
Summa kassa och bank		71 999	39 007
Summa omsättningstillgångar		5 755 667	4 070 615
SUMMA TILLGÅNGAR		9 156 526	7 915 408

BALANSRÄKNING	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		500 000	500 000
Summa bundet eget kapital		<u>500 000</u>	<u>500 000</u>
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		109 784	116 206
Årets resultat		97 916	-6 422
Summa fritt eget kapital		<u>207 700</u>	<u>109 784</u>
Summa eget kapital		707 700	609 784
Obeskattade reserver			
Akkumulerade överavskrivningar		428 462	535 577
Summa obeskattade reserver		<u>428 462</u>	<u>535 577</u>
Långfristiga skulder	6		
Övriga skulder till kreditinstitut		4 786 740	3 924 767
Summa långfristiga skulder		<u>4 786 740</u>	<u>3 924 767</u>
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		0	444 157
Leverantörsskulder		632 711	924 404
Övriga skulder		1 906 120	1 227 940
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		694 793	248 779
Summa kortfristiga skulder		<u>3 233 624</u>	<u>2 845 280</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		9 156 526	7 915 408

NOTER**Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper**

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

Materiella anläggningstillgångar

Tillämpade avskrivningstider:	Antal år
Inventarier, verktyg och installationer	10
Förbättringsutgifter på annans fastighet	20

Noter till resultaträkningen

Not 2	Medelantal anställda	2023	2022
	Medelantal anställda		
	Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.		
	Medelantal anställda har varit	7,00	7,00

Noter till balansräkningen

Not 3	Inventarier, verktyg och installationer	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	3 482 348	3 424 223
	Inköp	82 125	58 125
	Utgående anskaffningsvärden	3 564 473	3 482 348
	Ingående avskrivningar	-2 373 877	-2 025 643
	Återförda avskrivningar på försäljningar/utrangeringar	-356 446	-348 234
	Utgående avskrivningar	-2 730 323	-2 373 877
	Redovisat värde	834 150	1 108 471

Dentsmile Samariten AB

Org.nr. 556919-4748

Not 4	Förbättringsutgifter på annans fastighet	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	3 392 265	3 392 265
	Utgående anskaffningsvärden	<u>3 392 265</u>	<u>3 392 265</u>
	Ingående avskrivningar	-1 045 942	-876 330
	Återförda avskrivningar på försäljningar/utrangeringar	-169 613	-169 612
	Utgående avskrivningar	<u>-1 215 555</u>	<u>-1 045 942</u>
	Redovisat värde	2 176 710	2 346 323
Not 5	Andra långfristiga fordringar	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	343 000	200 000
	Årets lämnade dispositioner	0	143 000
	Utgående anskaffningsvärden	<u>343 000</u>	<u>343 000</u>
	Redovisat värde	343 000	343 000
Not 6	Långfristiga skulder	2023-12-31	2022-12-31
	Förfaller mellan 2 och 5 år	1 188 324	3 924 767
	Förfaller senare än 5 år	3 598 416	0
		<u>4 786 740</u>	<u>3 924 767</u>
Övriga noter			
Not 7	Ställda säkerheter	2023-12-31	2022-12-31
	Företagsinteckningar	7 680 000	7 680 000

Dentsmile Samariten AB

Org.nr. 556919-4748

Not 8 Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Saltsjö-Duvnäs

Assall Delavaran

Assall Delavaran

Alexander Sundquist

Alexander Sundquist

2024-05-15

Verkställande direktör

2024-05-09

Min revisionsberättelse har lämnats den 15 maj 2024.

Peter Ryberg

Peter Ryberg

Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Dentsmile Samariten AB , org.nr 556919-4748

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Dentsmile Samariten AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Dentsmile Samariten 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 Dentsmile Samariten 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 verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och 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 misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen och 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 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.

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 misstag, 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. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, 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 styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören 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 eventuella 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 Dentsmile Samariten AB för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Dentsmile Samariten 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 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 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. 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 eller verkställande direktören 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 revisions sed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningskyldighet 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 om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm
2024-05-15

Peter Ryberg
Peter Ryberg
Auktoriserad revisor