

Årsredovisning

Nerikes Dentalservice AB

556438-0888

Styrelsen avger följande årsredovisning för
räkenskapsåret 2021-07-01 - 2022-06-30.

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

<u>INNEHÅLLSFÖRTECKNING</u>	<u>SIDA</u>
- Förvaltningsberättelse	2 - 3
- Resultaträkning	4
- Balansräkning	5 - 6
- Noter	7 - 8
- Underskrifter	8

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2022-11-14.
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 2022-11-14



Jan Funke

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.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Den corona-pandemi som bröt ut under våren 2020 har inte påverkat företaget i någon högre grad.

FLERÅRSÖVERSIKT

	2107-2206	2007-2106	1907-2006	1807-1906	1707-1806
Nettoomsättning	8 596 186	8 257 361	7 432 917	9 461 630	8 525 197
Resultat efter finansiella poster	1 188 245	790 230	313 368	1 508 990	278 707
Balansomslutning	3 518 891	4 105 503	4 125 965	3 658 521	4 374 664
Soliditet %	54	60	45	44	26
Kassalikviditet %	221	258	184	166	126

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	1 065 652	436 689	1 622 341
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>					
Utdelning			-1 500 000		-1 500 000
Balanseras i ny räkning			436 689	-436 689	0
Årets resultat				717 477	717 477
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	2 341	717 477	839 818

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	2 341
Årets resultat	717 477
<i>Summa</i>	719 818

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Utdelning	500 000
Balanseras i ny räkning	219 818
<i>Summa</i>	719 818 <i>lv</i>

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. ✓

2022120509358

RESULTATRÄKNING

1

2022120509359

	2021-07-01 2022-06-30	2020-07-01 2021-06-30
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	8 596 186	8 257 361
Övriga rörelseintäkter	232 249	613 079
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	8 828 435	8 870 440
Rörelsekostnader		
Handelsvaror	-4 602 208	-5 277 322
Övriga externa kostnader	-1 298 395	-1 504 341
Personalkostnader	2 -1 576 626	-1 278 858
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-43 181	-41 080
Övriga rörelsekostnader	-106 683	-21 280
Summa rörelsekostnader	-7 627 093	-8 122 881
Rörelseresultat	1 201 342	747 559
Finansiella poster		
Resultat från andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	3 186	55 477
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	2	7
Räntekostnader och liknande resultatposter	-16 285	-12 813
Summa finansiella poster	-13 097	42 671
Resultat efter finansiella poster	1 188 245	790 230
Bokslutsdispositioner		
Förändring av periodiseringsfonder	-311 200	-195 000
Förändring av överavskrivningar	32 800	-33 272
Summa bokslutsdispositioner	-278 400	-228 272
Resultat före skatt	909 845	561 958
Skatter		
Skatt på årets resultat	-192 368	-125 269
Årets resultat	717 477	436 689

BALANSRÄKNING

1

2022-06-30

2021-06-30

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer

3

617 602

718 383

Summa materiella anläggningstillgångar

617 602

718 383

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

4

197 600

194 414

Summa finansiella anläggningstillgångar

197 600

194 414

Summa anläggningstillgångar

815 202

912 797

Omsättningstillgångar

Varulager m.m.

Färdiga varor och handelsvaror

187 332

111 106

Summa varulager m.m.

187 332

111 106

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

397 566

543 599

Fordringar hos koncernföretag

746 000

746 000

Övriga fordringar

1 200

16 644

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

216 571

311 531

Summa kortfristiga fordringar

1 361 337

1 617 774

Kassa och bank

Kassa och bank

1 155 020

1 463 826

Summa kassa och bank

1 155 020

1 463 826

Summa omsättningstillgångar

2 703 689

3 192 706

SUMMA TILLGÅNGAR

3 518 891

4 105 503 *h*

2022-06-30

2021-06-30

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital	100 000	100 000
Reservfond	20 000	20 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>	<i>120 000</i>	<i>120 000</i>

Fritt eget kapital

Balanserat resultat	2 341	1 065 652
Årets resultat	717 477	436 689
<i>Summa fritt eget kapital</i>	<i>719 818</i>	<i>1 502 341</i>

Summa eget kapital	839 818	1 622 341
---------------------------	----------------	------------------

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder	1 019 400	708 200
Akkumulerade överavskrivningar	316 600	349 400

Summa obeskattade reserver	1 336 000	1 057 600
-----------------------------------	------------------	------------------

Långfristiga skulder

5

Övriga skulder till kreditinstitut	0	57 379
------------------------------------	---	--------

Summa långfristiga skulder	6	0	57 379
-----------------------------------	----------	----------	---------------

Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut	0	37 344
Leverantörsskulder	509 702	924 923
Skatteskulder	188 114	85 429
Övriga skulder	491 453	147 339
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	153 804	173 148

Summa kortfristiga skulder	1 343 073	1 368 183
-----------------------------------	------------------	------------------

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	3 518 891	4 105 503 ✓
---------------------------------------	------------------	--------------------

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	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 checkkredit) / Summa kortfristiga skulder

Not 2 Medelantalet anställda

2021/2022

2020/2021

Medelantalet anställda

2,50

1,60

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

2022-06-30

2021-06-30

Ingående anskaffningsvärden	987 141	739 206
<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
Inköp	0	247 935
Försäljningar/utrangeringar	-72 000	0
Utgående anskaffningsvärden	915 141	987 141
Ingående avskrivningar	-268 758	-227 678
<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
Återförda avskrivningar vid försäljningar resp. utrangeringar	14 400	0
Årets avskrivningar	-43 181	-41 080
Utgående avskrivningar	-297 539	-268 758
Redovisat värde	617 602	718 383 <i>h</i>

2022120509363

Not 4	Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	2022-06-30	2021-06-30
	Ingående anskaffningsvärden	194 414	138 937
	Förändringar av anskaffningsvärden		
	Omklassificeringar m.m.	3 186	55 477
	Utgående anskaffningsvärden	197 600	194 414
	Redovisat värde	197 600	194 414

Not 5	Långfristiga skulder	2022-06-30	2021-06-30
	Långfristiga skulder som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen	0	0

Not 6	Ställda säkerheter	2022-06-30	2021-06-30
	Företagsinteckningar	700 000	700 000
	Tillgångar med äganderättsförbehåll	0	195 400
	Summa ställda säkerheter	700 000	895 400


UNDERSKRIFTER

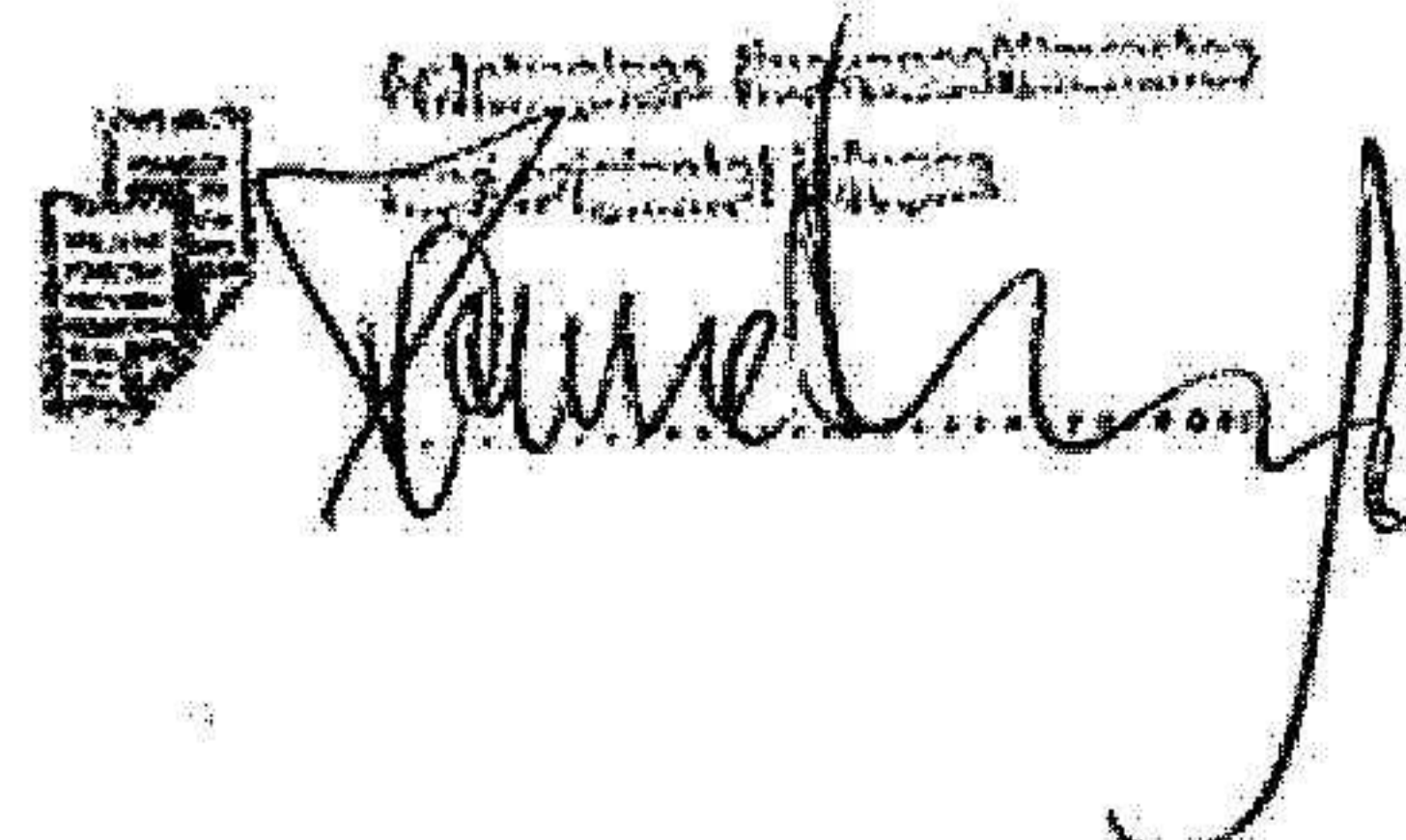
Kumla 2022-10-14



Jan Funke

Min revisionsberättelse har lämnats 14/11 - 2022


Helene Andersson
Auktoriserad revisor



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 1 juli 2021 till 30 juni 2022.

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 30 juni 2022 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 för Nerikes Dentalservice AB.

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 Nerikes Dentalservice 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 att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen 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 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.

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 1 juli 2021 till 30 juni 2022 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 Nerikes Dentalservice 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 ersättningsskyldighet mot bolaget
- 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.

Anmärkning

Utän att det påverkar mina uttalanden vill jag anmärka på att avdragen skatt (och sociala avgifter)/mervärdesskatt vid flera tillfällen inte betalats i rätt tid.

Örebro den 14 november 2022


Helene Andersson
Auktoriserad revisor

