

Årsredovisning

DOCILIS Aktiebolag

Org.nr 556586-1894

Räkenskapsår 2023-01-01 - 2023-12-31

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-03-25. 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:

Anders Gillblad, Styrelseledamot

2024-03-25

Årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31

Styrelsen för DOCILIS Aktiebolag avger följande årsredovisning.

Innehåll	Sida
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	6

Styrelsens säte: Umeå

Företagets redovisningsvaluta: Svenska kronor (SEK).

Alla belopp redovisas, om inget annat anges, i kronor (kr).

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företagets verksamhet omfattar utbildning inom sjukgymnastik samt viss hälsovård och försäljning av massagebänkar.

Bolaget har sitt säte i Umeå.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolagets omsättning har minskat mot föregående år vilket beror på förändring i verksamheten.

Flerårsöversikt (tkr)	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	353	491	712	222
Resultat efter finansiella poster	-685	455	20 078	-108
Balansomslutning	4 782	5 807	23 371	4 853
Soliditet (%)	93	91	97	88

För definitioner av nyckeltal, se Not 1 Redovisningsprinciper.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	1 040	3 469 300	841 855	4 362 195
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Balanseras i ny räkning			841 855	-841 855	0
Utdelning på extra stämma			-262 500		-262 500
Årets resultat				14 548	14 548
Belopp vid årets utgång	50 000	1 040	4 048 655	14 548	4 114 243

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	4 311 155
utdelning på extra stämma 17 april	-262 500
årets vinst	14 548
	4 063 203
disponeras så att i ny räkning överföres	4 063 203
	4 063 203

Resultaträkning	Not	2023-01-01	2022-01-01
	1	-2023-12-31	-2022-12-31
<i>Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.</i>			
Nettoomsättning		353 196	491 350
Övriga rörelseintäkter		119 820	75 773
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		473 016	567 123
<i>Rörelsekostnader</i>			
Övriga externa kostnader		-272 876	-408 125
Personalkostnader	2	-897 577	-750 204
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-67 711	-67 711
Summa rörelsekostnader		-1 238 164	-1 226 040
Rörelseresultat		-765 148	-658 917
Finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag		0	1 052 988
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		66 000	60 683
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		13 803	348
Räntekostnader och liknande resultatposter		-107	-247
Summa finansiella poster		79 696	1 113 772
Resultat efter finansiella poster		-685 452	454 855
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		700 000	387 000
Summa bokslutsdispositioner		700 000	387 000
Resultat före skatt		14 548	841 855
Årets resultat		14 548	841 855

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
	1		
TILLGÅNGAR			
<i>Anläggningstillgångar</i>			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	3	2 868 690	2 936 401
Inventarier, verktyg och installationer	4	0	0
Summa materiella anläggningstillgångar		2 868 690	2 936 401
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	5	0	0
Andra långfristiga värdepappersinnehav	6	1 100 000	1 100 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		1 100 000	1 100 000
Summa anläggningstillgångar		3 968 690	4 036 401
<i>Omsättningstillgångar</i>			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		48 063	2 750
Övriga fordringar		4 238	118 691
Summa kortfristiga fordringar		52 301	121 441
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		761 269	1 649 631
Summa kassa och bank		761 269	1 649 631
Summa omsättningstillgångar		813 570	1 771 072
SUMMA TILLGÅNGAR		4 782 260	5 807 473

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
	1		
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		50 000	50 000
Reservfond		1 040	1 040
Summa bundet eget kapital		51 040	51 040
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		4 048 655	3 469 300
Årets resultat		14 548	841 855
Summa fritt eget kapital		4 063 203	4 311 155
Summa eget kapital		4 114 243	4 362 195
Obeskattade reserver			
	7		
Periodiseringsfonder		430 000	1 130 000
Summa obeskattade reserver		430 000	1 130 000
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		14 239	6 831
Skatteskulder		784	0
Övriga skulder		182 994	268 447
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		40 000	40 000
Summa kortfristiga skulder		238 017	315 278
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		4 782 260	5 807 473

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

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

Anläggningstillgångar

Tillämpade avskrivningstider:

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader	50 år
Inventarier, verktyg och installationer	5 år

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Not 2 Medelantalet anställda

	2023	2022
Medelantalet anställda	1	1

Not 3 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	3 873 519	3 873 519
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	3 873 519	3 873 519
Ingående avskrivningar	-937 118	-869 407
Årets avskrivningar	-67 711	-67 711
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 004 829	-937 118
Utgående redovisat värde	2 868 690	2 936 401

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	321 085	321 085
Försäljningar/utrangeringar	-274 054	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	47 031	321 085
Ingående avskrivningar	-321 085	-321 085
Försäljningar/utrangeringar	274 054	
Utgående ackumulerade avskrivningar	-47 031	-321 085
Utgående redovisat värde	0	0

Not 5 Andelar i koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	0
Utgående redovisat värde	0	0

Not 6 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 100 000	13 100 000
Försäljningar	0	-12 000 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 100 000	1 100 000
Utgående redovisat värde	1 100 000	1 100 000

Not 7 Obeskattade reserver

	2023-12-31	2022-12-31
Periodiseringsfond 2018		500 000
Periodiseringsfond 2019	200 000	400 000
Periodiseringsfond 2020	60 000	60 000
Periodiseringsfond 2021	170 000	170 000
	430 000	1 130 000

Not 8 Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Fastighetsinteckning	2 550 000	2 550 000
	2 550 000	2 550 000

Umeå 2024-03-25

Anders Gillblad
Anders Gillblad

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-03-25

Hans Nilsson
Hans Nilsson
Auktoriserad revisor



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i DOCILIS Aktiebolag, org.nr 556586-1894

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för DOCILIS Aktiebolag för räkenskapsåret 2023-01-01 – 2023-12-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av DOCILIS Aktiebolags 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 DOCILIS Aktiebolag 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 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 att 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 uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Jag drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om 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 förvaltning av DOCILIS Aktiebolag för räkenskapsåret 2023-01-01 – 2023-12-31 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 revisionsssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till DOCILIS Aktiebolag enligt god revisionsssed 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 styrelseledamoten 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 revisionsssed 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 revisionsssed 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.

Umeå den 25 mars 2024

Nils Hans Erik Nilsson

Nils Hans Erik Nilsson
Auktoriserad revisor