

# Årsredovisning

## *Aktivera Rehab Sollentuna AB*

556798-3829

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-05-01 - 2023-04-30.

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

INNEHÅLLSFÖRTECKNING	SIDA
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4 - 5
- Noter	6 - 7
- Underskrifter	7

### FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma **2023-10-19**  
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.

Sollentuna

**2023-10-19**

Kristian Jørgensen, Verkställande direktör

# Årsredovisning

---

## *Aktivera Rehab Sollentuna AB*

556798-3829

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-05-01 - 2023-04-30.

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

INNEHÅLLSFÖRTECKNING	SIDA
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4 - 5
- Noter	6 - 7
- Underskrifter	7

## FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

### VERKSAMHETEN

#### Allmänt om verksamheten

Företaget tillhandahåller rehabilitering i Sollentuna och Danderyd. Verksamheten har en tydlig förankring i lokalområdet och erbjuder tjänster av hög multiprofessionell kvalitet. Verksamheten är unik i och med att samarbetet mellan de olika yrkesgrupperna, och med externa vårdaktörer, är väl fungerande. Resultatet är tillfredsställande och är ett resultat av att verksamheten kontinuerligt utvecklar strategier för effektiv och kvalitetssäkrad vård med patienten i centrum.

Företaget har sitt säte i Sollentuna kommun.

### FLERÅRSÖVERSIKT

Beloppen i flerårsöversikten är angivna i tusental kronor om inte annat anges.

	<b>2205-2304</b>	<b>2105-2204</b>	<b>2005-2104</b>	<b>1905-2004</b>
Nettoomsättning	33 869	31 440	29 998	27 687
Resultat efter finansiella poster	3 852	6 066	6 275	4 349
Soliditet %	60	73	73	76

### FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	<b>Aktiekapital</b>	<b>Balanserat resultat</b>	<b>Årets resultat</b>	<b>Totalt</b>
Belopp vid årets ingång	100 000	4 089 297	4 786 203	<b>8 975 500</b>
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>				
Utdelning		-8 875 500		<b>-8 875 500</b>
Balanseras i ny räkning		4 786 203	-4 786 203	<b>0</b>
Årets resultat			3 030 541	<b>3 030 541</b>
Belopp vid årets utgång	<b>100 000</b>	<b>0</b>	<b>3 030 541</b>	<b>3 130 541</b>

### RESULTATDISPOSITION

*Till årsstämmans förfogande står följande medel:*

Årets resultat	3 030 541
Summa	3 030 541

*Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:*

Utdelning	3 030 000
Balanseras i ny räkning	541
Summa	3 030 541

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.

## RESULTATRÄKNING

1

	2022-05-01 2023-04-30	2021-05-01 2022-04-30
<b>Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>		
Nettoomsättning	33 869 190	31 439 646
Övriga rörelseintäkter	67 644	324 652
<b>Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>	<b>33 936 834</b>	<b>31 764 298</b>
<b>Rörelsekostnader</b>		
Råvaror, förnödenheter och underkonsulter	-1 844 022	-1 730 336
Övriga externa kostnader	-5 359 720	-4 396 049
Personalkostnader	-22 718 644	-19 342 613
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-231 600	-262 229
<b>Summa rörelsekostnader</b>	<b>-30 153 986</b>	<b>-25 731 227</b>
<b>Rörelseresultat</b>	<b>3 782 848</b>	<b>6 033 071</b>
<b>Finansiella poster</b>		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	70 744	35 482
Räntekostnader och liknande resultatposter	-1 494	-2 703
<b>Summa finansiella poster</b>	<b>69 250</b>	<b>32 779</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>3 852 098</b>	<b>6 065 850</b>
<b>Bokslutsdispositioner</b>		
Förändring av periodiseringsfonder	0	0
<b>Summa bokslutsdispositioner</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Resultat före skatt</b>	<b>3 852 098</b>	<b>6 065 850</b>
<b>Skatter</b>		
Skatt på årets resultat	-821 557	-1 279 647
<b>Årets resultat</b>	<b>3 030 541</b>	<b>4 786 203</b>



## BALANSRÄKNING

1

2023-04-30

2022-04-30

### TILLGÅNGAR

#### Anläggningstillgångar

##### Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer

3

592 784

824 385

Summa materiella anläggningstillgångar

592 784

824 385

**Summa anläggningstillgångar**

**592 784**

**824 385**

#### Omsättningstillgångar

##### Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

538 637

281 725

Fordringar hos koncernföretag

0

43 490

Övriga fordringar

282 541

80 464

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

2 454 685

2 990 800

Summa kortfristiga fordringar

3 275 863

3 396 479

##### Kassa och bank

Kassa och bank

9 377 868

14 647 374

Summa kassa och bank

9 377 868

14 647 374

**Summa omsättningstillgångar**

**12 653 731**

**18 043 853**

**SUMMA TILLGÅNGAR**

**13 246 515**

**18 868 238**

	2023-04-30	2022-04-30
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		
<b>Eget kapital</b>		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	100 000	100 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>	<i>100 000</i>	<i>100 000</i>
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	0	4 089 297
Årets resultat	3 030 541	4 786 203
<i>Summa fritt eget kapital</i>	<i>3 030 541</i>	<i>8 875 500</i>
<b>Summa eget kapital</b>	<b>3 130 541</b>	<b>8 975 500</b>
<b>Obeskattade reserver</b>		
Periodiseringsfonder	6 024 000	6 024 000
<b>Summa obeskattade reserver</b>	<b>6 024 000</b>	<b>6 024 000</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>		
Leverantörsskulder	790 663	554 586
Skulder till koncernföretag	290 230	0
Skatteskulder	0	210 342
Övriga skulder	836 602	724 215
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	2 174 479	2 379 595
<b>Summa kortfristiga skulder</b>	<b>4 091 974</b>	<b>3 868 738</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>	<b>13 246 515</b>	<b>18 868 238</b>

## NOTER

### Not 1 Redovisningsprinciper

#### Enligt BFNAR 2016:10

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag (K2).

#### Materiella anläggningstillgångar

	Procent	År
Inventarier, verktyg och installationer	20	5

#### 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.*

### Not 2 Medelantalet anställda

	2022/2023	2021/2022
Medelantalet anställda	37	35

### Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-04-30	2022-04-30
Ingående anskaffningsvärden	2 908 082	2 735 707
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp	0	682 375
Försäljningar/utrangeringar	-119 500	-510 000
Utgående anskaffningsvärden	2 788 582	2 908 082
Ingående avskrivningar	-2 083 697	-2 233 968
Förändringar av avskrivningar		
Försäljningar/utrangeringar	119 499	412 500
Årets avskrivningar	-231 600	-262 229
Utgående avskrivningar	-2 195 798	-2 083 697
<b>Redovisat värde</b>	<b>592 784</b>	<b>824 385</b>

### Not 4 Upplysning om moderföretag

Bolaget har under året sålts och är numera ett helägt dotterbolag till Aktivera Sverige Holdco AB.

2023102006718

Not 5	Eventualförpliktelser	2023-04-30	2022-04-30
	Eventualförpliktelser	1 590 300	1 590 300

Bolaget har gått i borgen för systerbolaget, Aktivera Privatvård i Danderyd AB:s hyreskontrakt med ett värde på 1 590 300 kronor per år. Hyreskontraktet sträcker sig till och med 2031-02-01.

### UNDERSKRIFTER

Sollentuna 2023-09-26

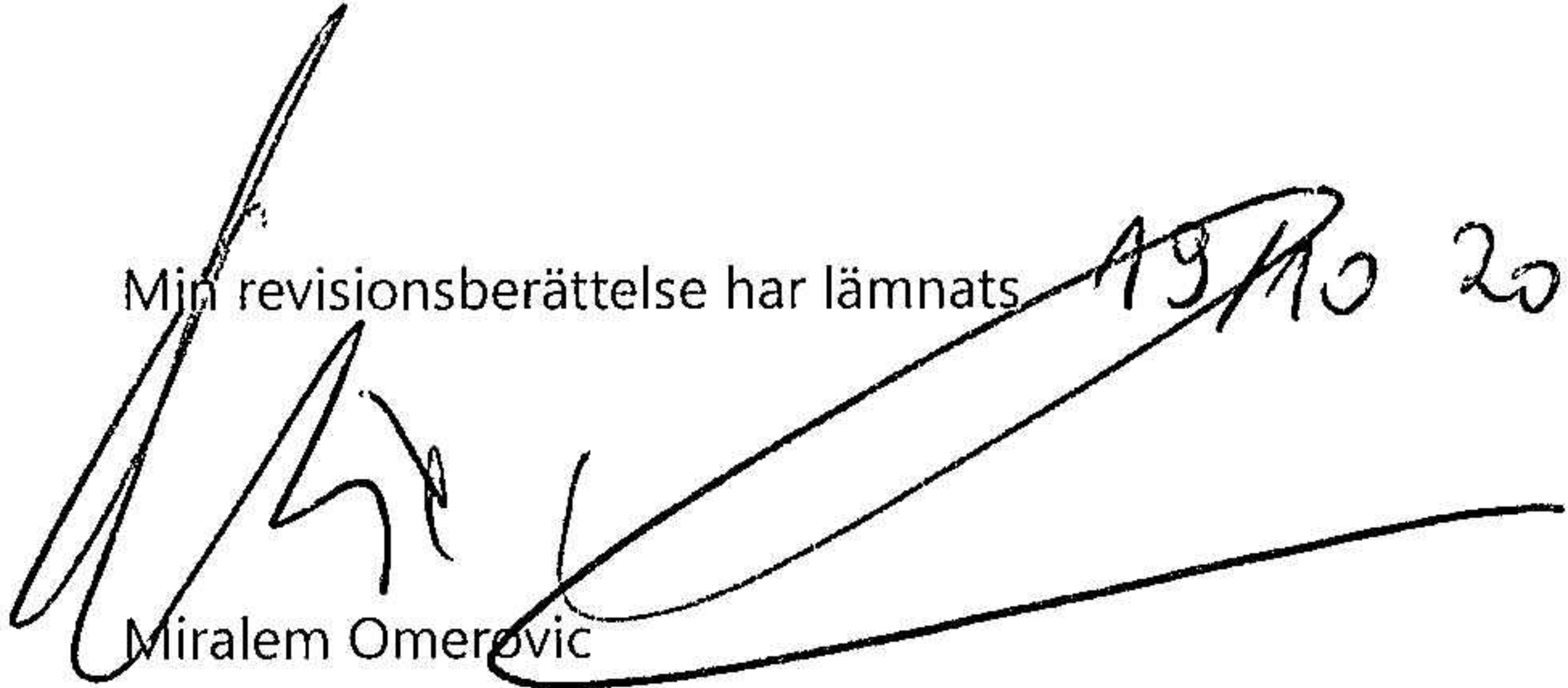


Kristian Jørgensen  
Verkställande direktör



Erik Olsson Nyrén

Min revisionsberättelse har lämnats *19/10 2023.*



Miralem Omerovic  
Auktoriserad revisor



## Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Aktivera Rehab Sollentuna AB

Org.nr 556798-3829

### Rapport om årsredovisningen

#### *Uttalanden*

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Aktivera Rehab Sollentuna AB för räkenskapsåret 2022-05-01 - 2023-04-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Aktivera Rehab Sollentuna ABs finansiella ställning per den 2023-04-30 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 revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Aktivera Rehab Sollentuna 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 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 revisions sed 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 Aktivera Rehab Sollentuna AB för räkenskapsåret 2022-05-01 - 2023-04-30 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

### ***Grund för uttalanden***

Jag har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorers ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Aktivera Rehab Sollentuna 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 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:

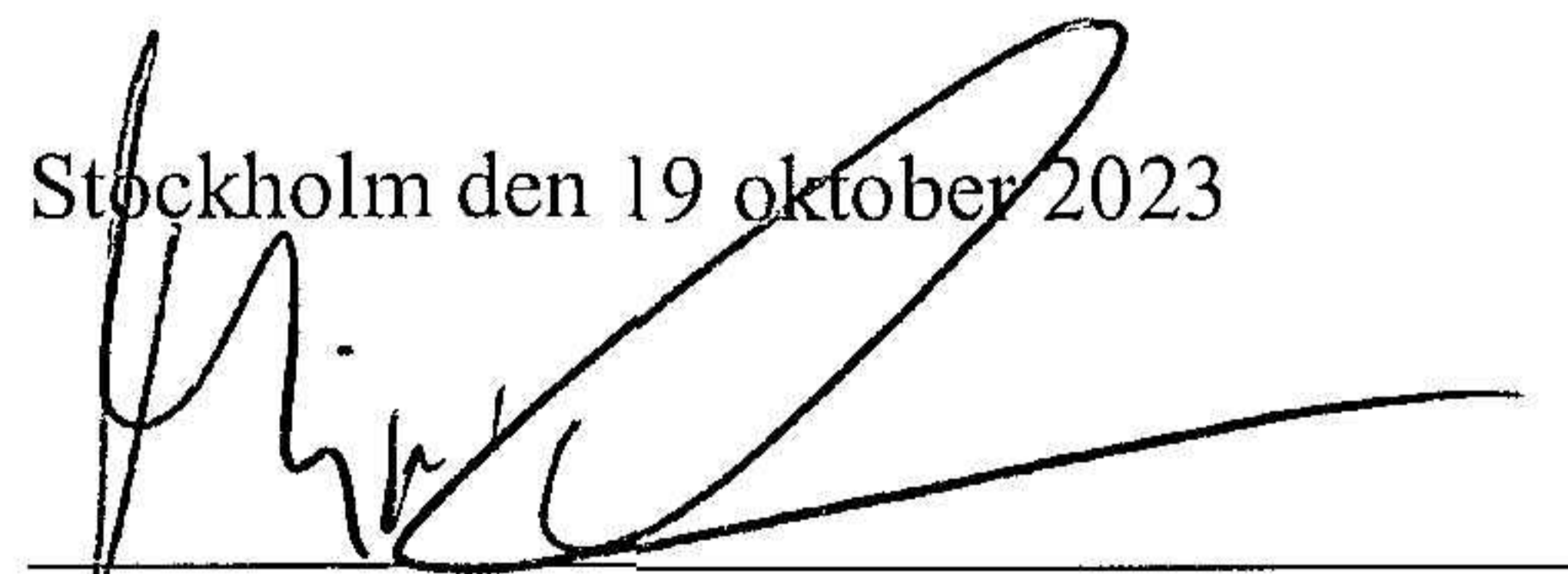
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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 ersättningsskyldighet 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 revisions sed 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 styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm den 19 oktober 2023



Miralem Omerovic  
Auktoriserad revisor