

Årsredovisning

Kognitiva Teamet Rehab i Sverige AB

556827-0283

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-05-01 - 2024-04-30.

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 2024-10-24
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.

Sveikholm 2024-10-24


Anette Belsinge Sjödin, Verkställande direktör

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Kognitiva Teamet Rehab i Sverige AB är en specialistmottagning för multimodal rehabilitering av utmattning och smärta. Vi arbetar på uppdrag av Region Stockholm.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

FLERÅRSÖVERSIKT

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

| | 2305-2404 | 2205-2304 | 2105-2204 | 2005-2104 |
|-----------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Nettoomsättning | 57 205 | 69 023 | 68 814 | 68 654 |
| Resultat efter finansiella poster | 14 334 | 17 722 | 19 088 | 17 229 |
| Soliditet % | 54 | 80 | 41 | 76 |

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

| | Aktiekapital | Balanserat resultat | Årets resultat | Totalt |
|---|---------------------|----------------------------|-----------------------|--------------------|
| Belopp vid årets ingång | 50 000 | 21 567 649 | 14 012 469 | 35 630 118 |
| <i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i> | | | | |
| Utdelning | | -25 000 000 | | -25 000 000 |
| Balanseras i ny räkning | | 14 012 469 | -14 012 469 | 0 |
| Årets resultat | | | 11 460 908 | 11 460 908 |
| Belopp vid årets utgång | 50 000 | 10 580 120 | 11 460 908 | 22 091 028 |

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

| | |
|---------------------|-------------------|
| Balanserat resultat | 10 580 120 |
| Årets resultat | 11 460 908 |
| <i>Summa</i> | <i>22 041 028</i> |

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

| | |
|-------------------------|-------------------|
| Balanseras i ny räkning | 22 041 028 |
| <i>Summa</i> | <i>22 041 028</i> |

u

RESULTATRÄKNING

1

2023-05-01
2024-04-30

2022-05-01
2023-04-30

Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.

| | | | |
|--|--|-------------------|-------------------|
| Nettoomsättning | | 57 205 082 | 69 023 000 |
| Övriga rörelseintäkter | | 1 900 | 66 |
| Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | 57 206 982 | 69 023 066 |

Rörelsekostnader

| | | | |
|---|---|--------------------|--------------------|
| Råvaror och förnödenheter | | -5 062 746 | -5 778 565 |
| Övriga externa kostnader | | -8 206 857 | -8 622 185 |
| Personalkostnader | 2 | -30 142 346 | -36 681 623 |
| Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar | | -91 440 | -91 437 |
| Övriga rörelsekostnader | | -1 397 | 0 |
| Summa rörelsekostnader | | -43 504 786 | -51 173 810 |

Rörelseresultat 13 702 196 17 849 256

Finansiella poster

| | | | |
|--|--|----------------|-----------------|
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | | 91 551 | 1 588 |
| Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar | | 540 408 | -124 730 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | | -184 | -4 201 |
| Summa finansiella poster | | 631 775 | -127 343 |

Resultat efter finansiella poster 14 333 971 17 721 913

Resultat före skatt 14 333 971 17 721 913

Skatter

| | | | |
|-------------------------|--|------------|------------|
| Skatt på årets resultat | | -2 873 063 | -3 709 444 |
|-------------------------|--|------------|------------|

Årets resultat 11 460 908 14 012 469

2024110401612

2

BALANSRÄKNING

1

2024-04-30

2023-04-30

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

| | | | |
|---|---|------------------|------------------|
| Förbättringsutgifter på annans fastighet | 3 | 1 281 768 | 1 364 992 |
| Övriga materiella anläggningstillgångar | | 9 000 | 0 |
| Summa materiella anläggningstillgångar | | 1 290 768 | 1 364 992 |

Finansiella anläggningstillgångar

| | | | |
|--|---|-------------------|-------------------|
| Andra långfristiga fordringar | 4 | 13 084 500 | 12 544 092 |
| Summa finansiella anläggningstillgångar | | 13 084 500 | 12 544 092 |

Summa anläggningstillgångar **14 375 268** **13 909 084**

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

| | | | |
|--|--|------------------|-------------------|
| Kundfordringar | | 827 420 | 1 066 414 |
| Fordringar hos koncernföretag | | 0 | 13 496 622 |
| Övriga fordringar | | 1 293 333 | 213 525 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | | 3 870 093 | 4 597 443 |
| Summa kortfristiga fordringar | | 5 990 846 | 19 374 004 |

Kassa och bank

| | | | |
|-----------------------------|--|-------------------|-------------------|
| Kassa och bank | | 20 827 722 | 11 053 641 |
| Summa kassa och bank | | 20 827 722 | 11 053 641 |

Summa omsättningstillgångar **26 818 568** **30 427 645**

SUMMA TILLGÅNGAR **41 193 836** **44 336 729**

2024110401613

2

2024110401614

| | 2024-04-30 | 2023-04-30 |
|--|-------------------|-------------------|
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | |
| Eget kapital | | |
| <i>Bundet eget kapital</i> | | |
| Aktiekapital | 50 000 | 50 000 |
| <i>Summa bundet eget kapital</i> | <i>50 000</i> | <i>50 000</i> |
| <i>Fritt eget kapital</i> | | |
| Balanserat resultat | 10 580 120 | 21 567 649 |
| Årets resultat | 11 460 908 | 14 012 469 |
| <i>Summa fritt eget kapital</i> | <i>22 041 028</i> | <i>35 580 118</i> |
| Summa eget kapital | 22 091 028 | 35 630 118 |
| Kortfristiga skulder | | |
| Leverantörsskulder | 733 172 | 1 600 206 |
| Skulder till koncernföretag | 13 746 521 | 2 378 510 |
| Övriga skulder | 917 539 | 1 158 013 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | 3 705 576 | 3 569 882 |
| Summa kortfristiga skulder | 19 102 808 | 8 706 611 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | 41 193 836 | 44 336 729 |

2

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

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

Materiella anläggningstillgångar

| | Procent | År |
|--|---------|----|
| Förbättringsutgifter på annans fastighet | 5 | 20 |

Not 2 Medelantalet anställda

| | 2023/2024 | 2022/2023 |
|------------------------|-----------|-----------|
| Medelantalet anställda | 35,00 | 35,00 |

Not 3 Förbättringsutgifter på annans fastighet

| | 2024-04-30 | 2023-04-30 |
|---|------------------|------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 1 828 739 | 1 828 739 |
| <i>Förändringar av anskaffningsvärden</i> | | |
| Inköp | 8 216 | 0 |
| Utgående anskaffningsvärden | 1 836 955 | 1 828 739 |
| Ingående avskrivningar | -463 747 | -372 310 |
| <i>Förändringar av avskrivningar</i> | | |
| Årets avskrivningar | -91 440 | -91 437 |
| Utgående avskrivningar | -555 187 | -463 747 |
| Redovisat värde | 1 281 768 | 1 364 992 |

Not 4 Andra långfristiga fordringar

| | 2024-04-30 | 2023-04-30 |
|---|-------------------|-------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 13 084 500 | 84 500 |
| <i>Förändringar av anskaffningsvärden</i> | | |
| Tillkommande fordringar | 0 | 13 000 000 |
| Utgående anskaffningsvärden | 13 084 500 | 13 084 500 |
| Ingående nedskrivningar | -540 408 | -415 678 |
| <i>Förändring av nedskrivningar</i> | | |
| Årets nedskrivningar | 540 408 | -124 730 |
| Utgående nedskrivningar | 0 | -540 408 |
| Redovisat värde | 13 084 500 | 12 544 092 |

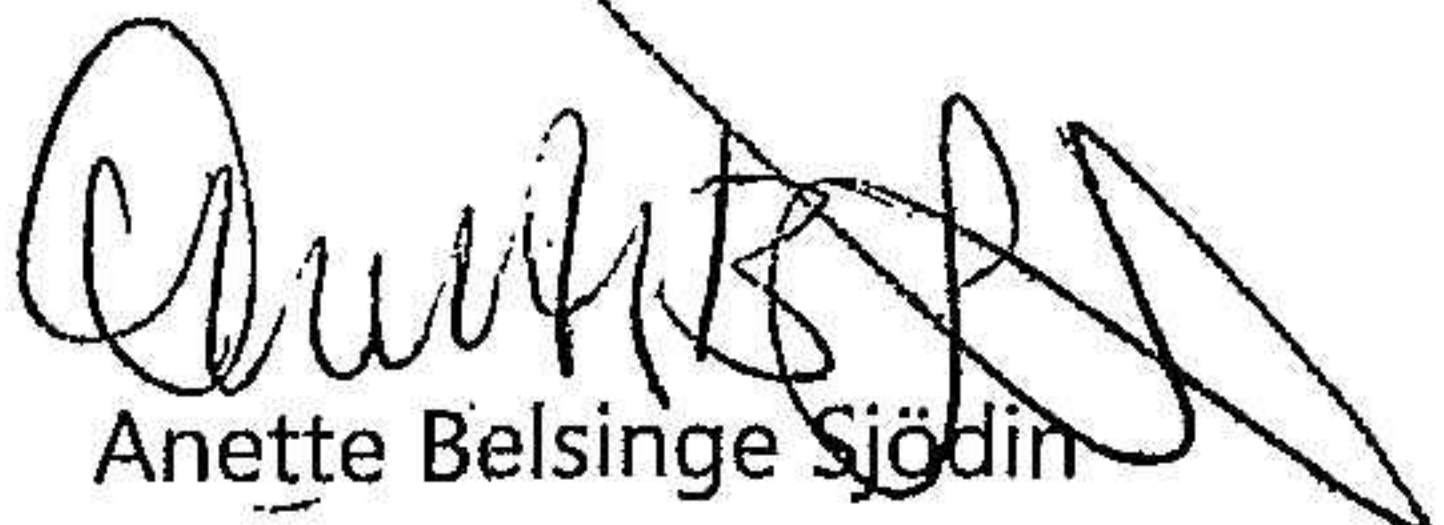
Not 5 Rapport om årsredovisningen

Rapport om årsredovisningen enligt Rex - Svensk standard för redovisningsuppdrag har upprättats av Srf Auktoriserad Redovisningskonsult:

Mattias Hillerö, Klara Consulting i Stockholm AB

UNDERSKRIFTER

Stockholm



Anette Belsinge Sjödin
Verkställande direktör
2024-10-24

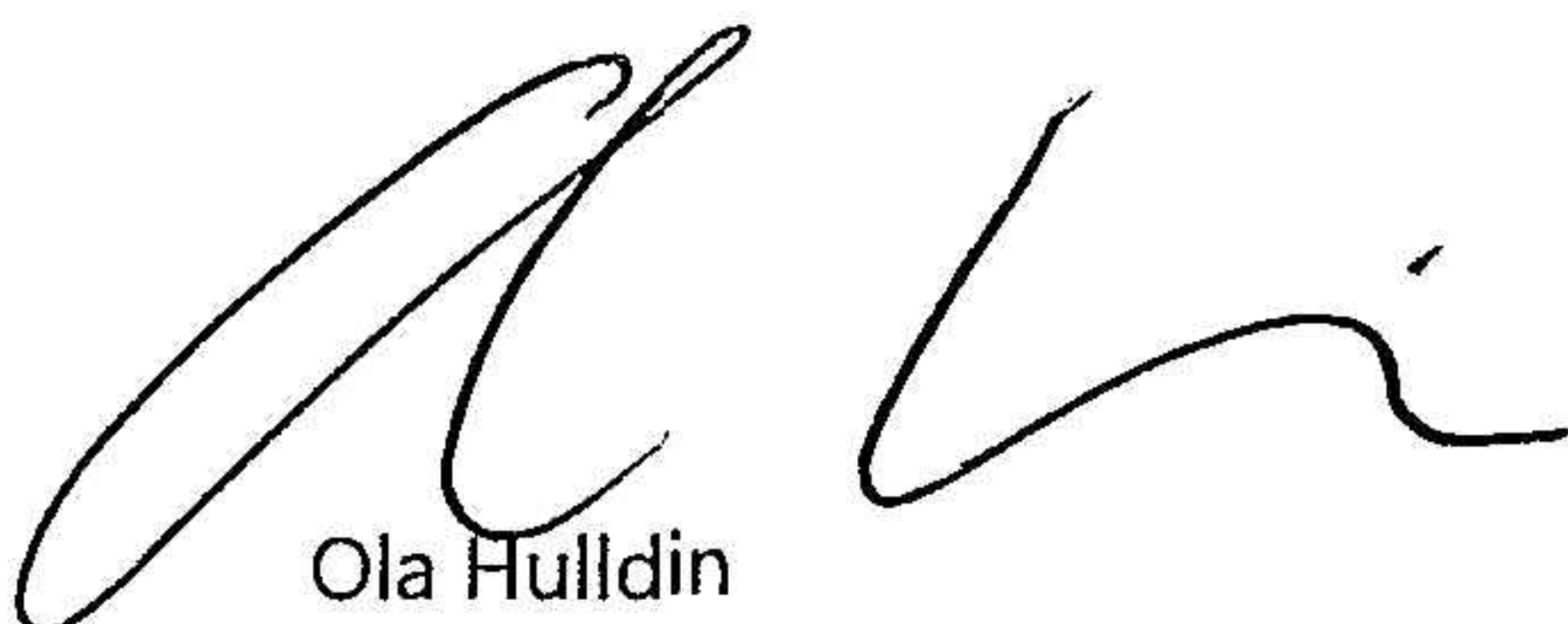


Ulf Sjödin
2024-10-24



Mattias Sjödin
Vice VD
2024-10-24

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-10-24



Ola Huldin
Auktoriserad revisor

2024110401616

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Kognitiva Teamet Rehab i Sverige AB

Org.nr. 556827 - 0283

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Kognitiva Teamet Rehab i Sverige AB för räkenskapsåret 2023-05-01 - 2024-04-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Kognitiva Teamet Rehab i Sverige ABs finansiella ställning per den 30 april 2024 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 Kognitiva Teamet Rehab i Sverige 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 Kognitiva Teamet Rehab i Sverige AB för räkenskapsåret 2023-05-01 - 2024-04-30 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 *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Kognitiva Teamet Rehab i Sverige 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.

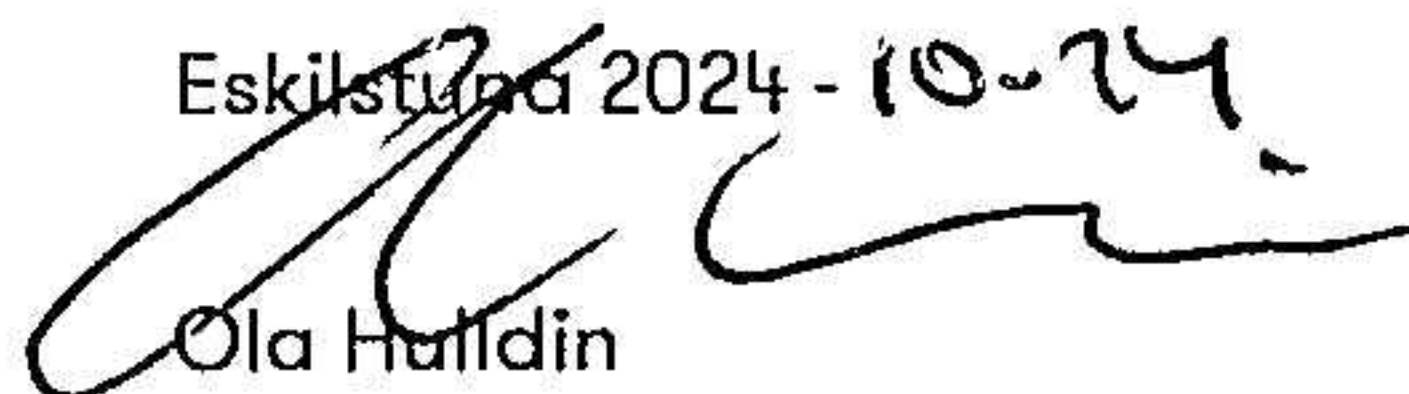
Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god 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.

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.

Eskilstuna 2024 - 10-24



Ola Hultdin

Auktoriserad revisor