20220726375 22

Årsredovisning för

Rehab Simlångsgården AB

556515-5354

Räkenskapsåret
2021-01-01 - 2021-12-31

Innehållsförteckning: **Sida**

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3-4
Noter	5-6
Underskrifter	7

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Rehab Simlångsgården AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2022-07-15. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Simlångsdalen och 2022-07-15

Birgitte Ek
Styrelseledamot

20220726375 23

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Rehab Simlångsgården AB, 556515-5354, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2021.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företaget med säte i Simlångsdalen skall bedriva behandlingsverksamhet, samt camping, kanotuthyrning, vandrahem och därmed förenlig verksamhet.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under februari köptes bolaget till 100% av Birgitte Ek Invest AB (556515-5354)

Flerårsöversikt

Belopp i Tkr

	2021	*2020*	*2019*	*2018*
Nettoomsättning	6 595	7 867	8 542	9 249
Resultat efter finansiella poster	-1 035	607	1 206	1 644
Soliditet, %	13	92	73	73

Förändringar i eget kapital

	Aktie-kapital	*Reserv-fond*	*Fritt eget kapital*
Vid årets början	100 000		5 045 191
Aktieägartillskott, erhållna			1 200 000
Disposition enl årsstämmobeslut			
Utdelning			-5 045 000
Årets resultat			-1 079 471
Vid årets slut	**100 000**		**120 720**

Villkorlig återbetalningsskyldighet för aktieägartillskott uppgick till 1 200 000 kr (0 kr).

Resultatdisposition

	Belopp i kr
Styrelsen föreslår att fritt eget kapital, kronor 120 720, disponeras enligt följande:	
balanserat resultat	1 200 191
årets resultat	-1 079 471
Totalt	120 720
disponeras för	
balanseras i ny räkning	120 720
Summa	120 720

Bolagets resultat och ställning framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar med noter.

20220726375 24

Resultaträkning

Belopp i kr	*Not*	*2021-01-01-2021-12-31*	*2020-01-01-2020-12-31*
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.			
Nettoomsättning		6 594 516	7 867 330
Övriga rörelseintäkter		64 794	820 481
Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		6 659 310	8 687 811
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-1 549 378	-1 683 415
Övriga externa kostnader		-2 251 884	-2 147 716
Personalkostnader	2	-3 741 528	-3 191 156
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-100 652	-24 513
Summa rörelsekostnader		-7 643 442	-7 046 800
Rörelseresultat		-984 132	1 641 011
Finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		-	-1 000 000
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		-	-33 646
Räntekostnader och liknande resultatposter		-50 579	-340
Summa finansiella poster		-50 579	-1 033 986
Resultat efter finansiella poster		-1 034 711	607 025
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		-	-1 269 000
Förändring av periodiseringsfonder		-	3 202 000
Förändring av överavskrivningar		-	111 697
Summa bokslutsdispositioner		-	2 044 697
Resultat före skatt		-1 034 711	2 651 722
Skatter			
Skatt på årets resultat		-44 760	-583 075
Årets resultat		-1 079 471	2 068 647

AE

20220726375 25

Balansräkning

Belopp i kr	*Not*	*2021-12-31*	*2020-12-31*
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	*3*	220 355	256 717
Förbättringsutgifter på annans fastighet	*4*	222 879	250 169
Summa materiella anläggningstillgångar		443 234	506 886
Summa anläggningstillgångar		443 234	506 886
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		889 407	727 234
Fordringar hos koncernföretag		141 182	4 207 039
Övriga fordringar		-	14
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		170 487	14 951
Summa kortfristiga fordringar		1 201 076	4 949 238
Kassa och bank			
Kassa och bank		6 207	138 582
Summa kassa och bank		6 207	138 582
Summa omsättningstillgångar		1 207 283	5 087 820
SUMMA TILLGÅNGAR		1 650 517	5 594 706

AE

20220726375 26

Balansräkning

Belopp i kr	*Not*	*2021-12-31*	*2020-12-31*
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		100 000	100 000
Summa bundet eget kapital		100 000	100 000
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		1 200 191	2 976 544
Årets resultat		-1 079 471	2 068 647
Summa fritt eget kapital		120 720	5 045 191
Summa eget kapital		220 720	5 145 191
Långfristiga skulder			
Checkräkningskredit		380 163	-
Övriga skulder till kreditinstitut	5	650 000	-
Summa långfristiga skulder		1 030 163	-
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		44 113	78 694
Skatteskulder		13 687	29 311
Övriga skulder		242 546	112 514
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		99 288	228 996
Summa kortfristiga skulder		399 634	449 515
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		1 650 517	5 594 706

MK

20220726375 27

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag.

Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden och beräknad nyttjandeperiod. Följande avskrivningstider tillämpas:

Anläggningstillgångar	*År*
Materiella anläggningstillgångar:	
-Förbättringsutgifter på annans fastighet	10
-Inventarier, verktyg och installationer	5

Skillnaden mellan ovan nämnda avskrivningar och skattemässigt gjorda avskrivningar redovisas som ackumulerade överavskrivningar, vilka ingår i obeskattade reserver.

Not 2 Personal

Personal

	2021-01-01-2021-12-31	*2020-01-01-2020-12-31*
Medelantalet anställda		
Bolaget	7	9
Summa	**7**	**9**

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2021-12-31	*2020-12-31*
Ackumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	345 227	722 731
-Nyanskaffningar	37 000	200 792
-Avyttringar och utrangeringar		-578 296
Vid årets slut	382 227	345 227
Ackumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-88 510	-589 784
-Återförda avskrivningar på avyttringar och utrangeringar		520 329
-Årets avskrivning anskaffningsvärden	-73 362	-19 055
Vid årets slut	-161 872	-88 510
Redovisat värde vid årets slut	**220 355**	**256 717**

20220726375 28

Not 4 Förbättringsutgifter på annans fastighet

	2021-12-31	*2020-12-31*
Ackumulerade anskaffningsvärden		
-Vid årets början	272 900	3 279 225
-Avyttringar och utrangeringar		-3 006 325
Vid årets slut	272 900	272 900
Ackumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-22 731	-264 836
-Återförda avskrivningar på avyttringar och utrangeringar		247 563
-Årets avskrivning enligt plan på anskaffningsvärden	-27 290	-5 458
Vid årets slut	-50 021	-22 731
Ackumulerade nedskrivningar:		
Vid årets slut		
Redovisat värde vid årets slut	**222 879**	**250 169**

Not 5 Övriga skulder till kreditinstitut

	2021-12-31
Lån från Swedbank 650 000, belopp som förväntas betalas efter 5 år	-
	-

Not 6 Ställda säkerheter och eventualförpliktelser

Ställda säkerheter

	2021-12-31	*2020-12-31*
Ställda panter och säkerheter	*Inga*	*Inga*
Företagsinteckning	1 280 000	-

Not 7 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

I inledningen av 2022 har inflödet av klienter varit lågt, vilket har lett till förbrukat kapital. Kontrollbalansräkning har upprättats. Inflödet av klienter har successivt ökat och verksamheten bedöms generera överskott från halvårsskiftet och framåt.

AE

20220726375 29

Underskrifter

Simlångsdalen och 2022-07- 14

Birgitte Ek
Styrelseordförande

Min revisionsberättelse har lämnats den 15 juli 2022

Martin Erlandsson
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:

mazars

20220726375 30

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Rehab Simlångsgården AB
Org. nr 556515-5354

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Rehab Simlångsgården AB för år 2021.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Rehab Simlångsgården AB:s finansiella ställning per den 31 december 2021 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultat-räkningen 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 Rehab Simlångsgården 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.

Övriga upplysningar

Revisionen av årsredovisningen för år räkenskapsåret 2020 har utförts av en annan revisor vars uppdrag upphörde i förtid och som lämnat en revisionsberättelse daterad 1 februari 2021 med omodifierade uttalande i Rapport om årsredovisningen.

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 på 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 på 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 på 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 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

PRAXITY™
Empowering Business Globally

20220726375 31

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 för Rehab Simlångsgården AB för år 2021 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 Rehab Simlångsgården 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, 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.

Anmärkning

Årsredovisningen har ej upprättats i sådan tid att det varit möjligt att, enligt aktiebolagslagen kap 7 §10, hålla årsstämma inom sex månader efter räkenskapsårets utgång.

Helsingborg, 2022-07-15

Martin Erlandsson
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse med originalet intygas:

PRAXITY™
Empowering Business Globally