

Årsredovisning

för

Medi Mentor Aktiebolag

556239-0327

Räkenskapsåret

2021-07-01 – 2022-06-30

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2022-11-29. 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:

Alice Ekeberg, Styrelseledamot
2022-11-29

Styrelsen för Medi Mentor Aktiebolag avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021-07-01 – 2022-06-30.

Förvaltningsberättelse

Allmänt om verksamheten

Bolaget skall bedriva konsultverksamhet och utbildning avseende ergonomi, friskvård och rehabilitering. Bolaget skall även bedriva fastighetsförvaltning.

Pia Liljedahl PBAB Redovisning och Revision AB, som är auktoriserad redovisningskonsult FAR har anlåtats för biträde med följande tjänster: bokslut och årsredovisning.

Företaget har sitt säte i Huddinge kommun.

Flerårsöversikt (Tkr)	2021/22	2020/21	2019/20	2018/19
Nettoomsättning	4 640	4 645	4 548	4 059
Resultat efter finansiella poster	515	1 320	403	84
Soliditet (%)	33	29	22	19

Förändring av eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	1 742 538	1 038 993	2 901 531
Disposition enligt beslut av årets årsstämma:					
Balanseras i ny räkning			1 038 993	-1 038 993	0
Årets resultat				401 473	401 473
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	2 781 531	401 473	3 303 004

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	2 781 531
årets vinst	401 473
	3 183 004

disponeras så att i ny räkning överföres	3 183 004
	3 183 004

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

Resultaträkning	Not	2021-07-01 -2022-06-30	2020-07-01 -2021-06-30
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		4 639 931	4 645 210
Övriga rörelseintäkter		0	996 273
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		4 639 931	5 641 483
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-225 549	0
Övriga externa kostnader		-461 162	-602 712
Personalkostnader	2	-3 161 416	-3 460 271
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-176 457	-176 457
Summa rörelsekostnader		-4 024 584	-4 239 440
Rörelseresultat		615 347	1 402 043
Finansiella poster			
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		-27 816	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-72 877	-81 989
Summa finansiella poster		-100 693	-81 989
Resultat efter finansiella poster		514 654	1 320 054
Bokslutsdispositioner			
Förändring av överavskrivningar		1 612	4 532
Summa bokslutsdispositioner		1 612	4 532
Resultat före skatt		516 266	1 324 586
Skatter			
Skatt på årets resultat		-114 793	-285 593
Årets resultat		401 473	1 038 993

Balansräkning	Not	2022-06-30	2021-06-30
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader	3	5 065 045	5 225 602
Inventarier, verktyg, bilar och tillbehör	4	1 612	17 512
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	5	664 025	0
Summa materiella anläggningstillgångar		5 730 682	5 243 114
Summa anläggningstillgångar		5 730 682	5 243 114
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		0	12 285
Övriga fordringar		76 580	226 871
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		193 419	516 285
Summa kortfristiga fordringar		269 999	755 441
<i>Kortfristiga placeringar</i>			
Övriga kortfristiga placeringar		77 184	45 000
Summa kortfristiga placeringar		77 184	45 000
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		5 305 881	5 361 223
Summa kassa och bank		5 305 881	5 361 223
Summa omsättningstillgångar		5 653 064	6 161 664
SUMMA TILLGÅNGAR		11 383 746	11 404 778

Balansräkning	Not	2022-06-30	2021-06-30
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		100 000	100 000
Reservfond		20 000	20 000
Summa bundet eget kapital		120 000	120 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		2 781 531	1 742 538
Årets resultat		401 473	1 038 993
Summa fritt eget kapital		3 183 004	2 781 531
Summa eget kapital		3 303 004	2 901 531
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		522 422	522 422
Ackumulerade överavskrivningar		0	1 612
Summa obeskattade reserver		522 422	524 034
Långfristiga skulder	6		
Övriga skulder		3 000 000	3 000 000
Övriga skulder till kreditinstitut		4 094 000	4 294 000
Summa långfristiga skulder		7 094 000	7 294 000
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		200 000	200 000
Leverantörsskulder		71 155	90 619
Skatteskulder		31 167	111 689
Övriga skulder		106 998	227 905
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		55 000	55 000
Summa kortfristiga skulder		464 320	685 213
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		11 383 746	11 404 778

Noter

Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

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

Tjänste- och entreprenaduppdrag

Företagets intäkter från uppdrag till fast pris redovisas enligt huvudregeln.

Avskrivning

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader	33 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.

Soliditet (%)

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

Not 1 Ställda säkerheter

	2022-06-30	2021-06-30
Fastighetsinteckning	4 200 000	4 200 000
	4 200 000	4 200 000

Not 2 Medelantalet anställda

	2021-07-01 -2022-06-30	2020-07-01 -2021-06-30
Medelantalet anställda	12	13

Not 3 Byggnader och mark

	2022-06-30	2021-06-30
Ingående anskaffningsvärden	7 334 300	11 392 096
Inköp	0	123 600
Försäljningar/utrangeringar	0	-4 181 396
Omklassificeringar		0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	7 334 300	7 334 300
Ingående avskrivningar	-2 108 698	-1 992 945
Försäljningar/utrangeringar	0	44 804
Årets avskrivningar	-160 557	-160 557
Utgående ackumulerade avskrivningar	-2 269 255	-2 108 698
Utgående redovisat värde	5 065 045	5 225 602
Bokfört värde mark	1 982 400	1 982 400
	1 982 400	1 982 400

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-06-30	2021-06-30
Ingående anskaffningsvärden	79 500	79 500
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	79 500	79 500
Ingående avskrivningar	-61 988	-46 088
Årets avskrivningar	-15 900	-15 900
Utgående ackumulerade avskrivningar	-77 888	-61 988
Utgående redovisat värde	1 612	17 512

Not 5 Pågående nyanläggningar avseende materiella anläggningstillgångar

	2022-06-30	2021-06-30
Pågående nyanläggningar	664 025	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	664 025	0
Utgående redovisat värde	664 025	0

Not 6 Långfristiga skulder

	2022-06-30	2021-06-30
Den del som förfaller till betalning senare än ett år men före fem år	800 000	800 000
Den del som förfaller betalning senare än fem år	6 294 000	6 494 000
	7 094 000	7 294 000

Stockholm 2022-11-29

Alice Ekeberg
Alice Ekeberg
Ordförande

Maria Ekeberg
Maria Ekeberg

Malin Ekeberg
Malin Ekeberg

John Ekeberg
John Ekeberg

Erling Ekeberg
Erling Ekeberg

Revisorspåteckning

Min revisionsberättelse har lämnats 2022-11-29

Carina Hedrum
Carina Hedrum
Godkänd revisor
Medlem i FAR

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Medi Mentor Aktiebolag

Org.nr 556239-0327

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Medi Mentor Aktiebolag för räkenskapsåret 2021-07-01 – 2022-06-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Medi Mentor Aktiebolags 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.

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 Medi Mentor 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 lämpligt, 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 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 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 Medi Mentor Aktiebolag för räkenskapsåret 2021-07-01 – 2022-06-30 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter 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 Medi Mentor 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 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.

Stockholm 2022-11-29

Carina Hedrum

Carina Hedrum

Godkänd revisor, Medlem FAR