

Årsredovisning
för
Medi Mentor Aktiebolag
556239-0327

Räkenskapsåret
2023-07-01 – 2024-06-30

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-11-21.
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
2024-11-21

Styrelsen för Medi Mentor Aktiebolag avger följande årsredovisning för räkenskapsåret
2023-07-01 – 2024-06-30.

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 anlitats för biträde med följande tjänster: bokslut och årsredovisning.

Företaget har sitt säte i Huddinge kommun.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023/24	2022/23	2021/22	2020/21
Nettoomsättning	4 478	4 759	4 640	4 645
Resultat efter finansiella poster	4 280	70	515	1 320
Soliditet (%)	64	29	33	29

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	3 183 004	232 017	3 535 021
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Balanseras i ny räkning			232 017	-232 017	0
Årets resultat				2 701 253	2 701 253
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	3 415 021	2 701 253	6 236 274

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	3 415 021
årets vinst	2 701 253
	6 116 274
disponeras så att i ny räkning överföres	6 116 274
	6 116 274

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

Resultaträkning

	Not	2023-07-01 -2024-06-30	2022-07-01 -2023-06-30
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		4 477 610	4 758 787
Övriga rörelseintäkter		5 317 330	0
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		9 794 940	4 758 787
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		0	-211 483
Övriga externa kostnader		-1 477 869	-880 119
Personalkostnader	2	-3 845 481	-3 254 992
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-172 644	-172 985
Summa rörelsekostnader		-5 495 994	-4 519 579
Rörelseresultat		4 298 946	239 208
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		3 851	1 819
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		-1 416	1 703
Räntekostnader och liknande resultatposter		-20 936	-172 510
Summa finansiella poster		-18 501	-168 988
Resultat efter finansiella poster		4 280 445	70 220
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		-903 577	272 110
Förändring av överavskrivningar		37 486	-37 486
Summa bokslutsdispositioner		-866 091	234 624
Resultat före skatt		3 414 354	304 844
Skatter			
Skatt på årets resultat		-713 101	-72 827
Årets resultat		2 701 253	232 017

Balansräkning	Not	2024-06-30	2023-06-30
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader	3	8 772 872	11 547 080
Inventarier, verktyg, bilar och tillbehör	4	90 570	135 245
Summa materiella anläggningstillgångar		8 863 442	11 682 325
Summa anläggningstillgångar		8 863 442	11 682 325
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Övriga fordringar		155 382	143 065
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		464 250	621 261
Summa kortfristiga fordringar		619 632	764 326
<i>Kortfristiga placeringar</i>			
Övriga kortfristiga placeringar		97 471	98 887
Summa kortfristiga placeringar		97 471	98 887
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		1 660 417	560 847
Summa kassa och bank		1 660 417	560 847
Summa omsättningstillgångar		2 377 520	1 424 060
SUMMA TILLGÅNGAR		11 240 962	13 106 385

Balansräkning

Not

2024-06-30

2023-06-30

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital	100 000	100 000
Reservfond	20 000	20 000
Summa bundet eget kapital	120 000	120 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat	3 415 021	3 183 004
Årets resultat	2 701 253	232 017
Summa fritt eget kapital	6 116 274	3 415 021

Summa eget kapital

6 236 274 **3 535 021**

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder	1 153 889	250 312
Ackumulerade överavskrivningar	0	37 486
Summa obeskattade reserver	1 153 889	287 798

Långfristiga skulder

5

Övriga skulder	3 000 000	3 000 000
Summa långfristiga skulder	3 000 000	3 000 000

Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut	0	4 094 000
Leverantörsskulder	33 176	1 080 312
Skatteskulder	594 906	0
Övriga skulder	164 897	1 054 254
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	57 820	55 000
Summa kortfristiga skulder	850 799	6 283 566

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

11 240 962

13 106 385

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	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.

Soliditet (%)

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

Not 1 Ställda säkerheter

	2024-06-30	2023-06-30
Fastighetsinteckning	0	4 200 000
	0	4 200 000

Not 2 Medelantalet anställda

	2023-07-01 -2024-06-30	2022-07-01 -2023-06-30
Medelantalet anställda	8,5	8,5

Not 3 Byggnader och mark

	2024-06-30	2023-06-30
Ingående anskaffningsvärden	13 984 909	7 334 300
Inköp	284 533	6 650 609
Försäljningar/utrangeringar	-5 351 900	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	8 917 542	13 984 909
Ingående avskrivningar	-2 437 829	-2 269 255
Försäljningar/utrangeringar	2 429 812	0
Årets avskrivningar	-136 653	-168 574
Utgående ackumulerade avskrivningar	-144 670	-2 437 829
Utgående redovisat värde	8 772 872	11 547 080
Bokfört värde mark	1 982 400	1 982 400
	1 982 400	1 982 400

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2024-06-30	2023-06-30
Ingående anskaffningsvärden	217 544	79 500
Inköp	101 250	138 044
Försäljningar/utrangeringar	-138 044	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	180 750	217 544
Ingående avskrivningar	-82 299	-77 888
Försäljningar/utrangeringar	28 110	
Årets avskrivningar	-35 991	-4 411
Utgående ackumulerade avskrivningar	-90 180	-82 299
Utgående redovisat värde	90 570	135 245

Not 5 Långfristiga skulder

	2024-06-30	2023-06-30
Den del som förfaller till betalning senare än ett år men före fem år	0	0
Den del som förfaller betalning senare än fem år	3 000 000	3 000 000

3 000 000

3 000 000

Stockholm 2024-11-21

Alice Ekeberg
Alice Ekeberg
Ordförande

Maria Ekeberg
Maria Ekeberg

Malin Ekeberg
Malin Ekeberg

John Ekeberg
John Ekeberg

Revisorspåteckning

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-11-21

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 2023-07-01 – 2024-06-30.

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 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 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 2023-07-01 – 2024-06-30 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 *Revisorans 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 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 revisionssed 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 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 2024-11-21

Carina Hedrum
Carina Hedrum
Godkänd revisor, Medlem FAR