

Årsredovisning

Kognitiva Teamet Rehab i Sverige AB

556827-0283

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 2023-10-27. 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.

Stockholm 2023-10-27


Anette Belsinge Sjödin, Verkställande direktör

Årsredovisning

Kognitiva Teamet Rehab i Sverige AB

556827-0283

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

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.

	2205-2304	2105-2204	2005-2104	1905-2004
Nettoomsättning	69 023	68 814	68 654	78 084
Resultat efter finansiella poster	17 722	19 088	17 229	17 237
Soliditet %	80	41	76	58

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	6 551 844	15 015 806	21 617 650
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>				
Balanseras i ny räkning		15 015 806	-15 015 806	0
Årets resultat			14 012 469	14 012 469
Belopp vid årets utgång	50 000	21 567 649	14 012 469	35 630 118

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	21 567 649
Årets resultat	14 012 469
<i>Summa</i>	<i>35 580 118</i>

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Anticeperad utdelning	25 000 000
Balanseras i ny räkning	10 580 118
<i>Summa</i>	<i>35 580 118</i>

u

RESULTATRÄKNING

1

	2022-05-01 2023-04-30	2021-05-01 2022-04-30
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	69 023 000	68 813 593
Övriga rörelseintäkter	66	119 807
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	69 023 066	68 933 400
Rörelsekostnader		
Råvaror och förnödenheter	-5 778 565	-6 362 632
Övriga externa kostnader	-8 622 185	-8 786 569
Personalkostnader	-36 681 623	-34 163 336
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-91 437	-91 437
Summa rörelsekostnader	-51 173 810	-49 403 974
Rörelseresultat	17 849 256	19 529 426
Finansiella poster		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	1 588	-61
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar	-124 730	-415 678
Räntekostnader och liknande resultatposter	-4 201	-25 412
Summa finansiella poster	-127 343	-441 151
Resultat efter finansiella poster	17 721 913	19 088 275
Resultat före skatt	17 721 913	19 088 275
Skatter		
Skatt på årets resultat	-3 709 444	-4 072 469
Årets resultat	14 012 469	15 015 806

2023112107557

C

BALANSRÄKNING

1

		2023-04-30	2022-04-30
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Förbättringsutgifter på annans fastighet	3	1 364 992	1 456 429
Summa materiella anläggningstillgångar		1 364 992	1 456 429
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga fordringar	4	12 544 092	12 668 822
Summa finansiella anläggningstillgångar		12 544 092	12 668 822
Summa anläggningstillgångar		13 909 084	14 125 251
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		1 066 414	1 574 740
Fordringar hos koncernföretag		13 496 622	0
Övriga fordringar		213 525	81 348
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		4 597 443	6 536 698
Summa kortfristiga fordringar		19 374 004	8 192 786
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		11 053 641	29 983 510
Summa kassa och bank		11 053 641	29 983 510
Summa omsättningstillgångar		30 427 645	38 176 296
SUMMA TILLGÅNGAR		44 336 729	52 301 547

2023112107558

	2023-04-30	2022-04-30
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	21 567 649	6 551 844
Årets resultat	14 012 469	15 015 806
<i>Summa fritt eget kapital</i>	<i>35 580 118</i>	<i>21 567 650</i>
Summa eget kapital	35 630 118	21 617 650
Kortfristiga skulder		
Leverantörsskulder	1 600 206	1 396 960
Skulder till koncernföretag	2 378 510	23 895 602
Skatteskulder	0	526 607
Övriga skulder	1 158 013	1 262 742
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	3 569 882	3 601 986
Summa kortfristiga skulder	8 706 611	30 683 897
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	44 336 729	52 301 547

ca

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

	2022/2023	2021/2022
Medelantalet anställda	35,00	35,00

Not 3 Förbättringsutgifter på annans fastighet

	2023-04-30	2022-04-30
Ingående anskaffningsvärden	1 828 739	1 828 739
Utgående anskaffningsvärden	1 828 739	1 828 739
Ingående avskrivningar	-372 310	-280 873
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-91 437	-91 437
Utgående avskrivningar	-463 747	-372 310
Redovisat värde	1 364 992	1 456 429

Not 4 Andra långfristiga fordringar

	2023-04-30	2022-04-30
Ingående anskaffningsvärden	84 500	84 500
Förändringar av anskaffningsvärden		
Tillkommande fordringar	13 000 000	13 000 000
Utgående anskaffningsvärden	13 084 500	13 084 500
Ingående nedskrivningar	-415 678	0
Förändring av nedskrivningar		
Årets nedskrivningar	-124 730	-415 678
Utgående nedskrivningar	-540 408	-415 678
Redovisat värde	12 544 092	12 668 822

Not 5 Rapport om årsredovisningen/årsbokslutet

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

Redovisningskonsult:

Mattias Hillerö, EkonomiPorten AB

UNDERSKRIFTER

Stockholm den 27¹⁰-2023.



Anette Belsinge Sjödin
Verkställande direktör



Ulf Sjödin
Vice VD



Mattias Sjödin
Vice VD

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-10-27



Ola Hulldin
Auktoriserad revisor

2023112107559

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 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 Kognitiva Teamet Rehab i Sverige ABs finansiella ställning per den 30 april 2023 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. Risker 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 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 *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Kognitiva Teamet Rehab i Sverige AB enligt god revisionssed 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 försumelse 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 styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Eskilstuna 2023 - 10-27



Ola Huldin
Auktoriserad revisor