

Årsredovisning

för

Sollentunahälsan AB

556437-1309

Räkenskapsåret

2022-09-01 - 2023-08-31

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Sollentunahälsan AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 2024-02-15. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Sollentuna den 15 februari 2024


Philip Pereira dos Reis

Styrelsen och verkställande direktören för Sollentunahälsan AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-09-01 - 2023-08-31.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (kr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver hälso- och sjukvård med inriktning på företagshälsovård med säte i Stockholm

Sollentunahälsan AB är ett helägt dotterföretag till Parador SH AB, org.nr.556717-5327, med säte i Stockholm. Sollentunahälsan AB har i sin tur ett helägt dotterföretag, Skolhälsan SH AB (fd Husläkarna i Sollentuna AB) org.nr. 556468-4198 med säte i Stockholm.

Flerårsöversikt (Tkr)	2022/23	2021/22	2020/21	2019/20
Nettoomsättning	5 831	5 487	4 702	4 702
Resultat efter finansiella poster	-1 764	-2 411	-5 324	-4 576
Soliditet (%)	59,6	51,1	28,6	25,6

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	1 100	812 995	170 183	1 084 278
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Balanseras in räkning			170 183	-170 183	0
Årets resultat				763 032	763 032
Belopp vid årets utgång	100 000	1 100	983 178	763 032	1 847 310

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	983 178
årets vinst	763 032
	1 746 210
disponeras så att	
i ny räkning överföres	1 746 210
	1 746 210

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

Resultaträkning

Not

2022-09-01
-2023-08-31

2021-09-01
-2022-08-31

Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.

Nettoomsättning		5 830 570	5 486 647
Övriga rörelseintäkter		1 701 552	758 687
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		7 532 122	6 245 334

Rörelsekostnader

Råvaror och förnödenheter		-2 822 303	-2 989 196
Övriga externa kostnader		-2 091 787	-1 909 304
Personalkostnader	2	-4 307 076	-3 675 681
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-75 240	-81 576
Summa rörelsekostnader		-9 296 406	-8 655 757
Rörelseresultat		-1 764 284	-2 410 423

Finansiella poster

Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		533	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-112	-186
Summa finansiella poster		421	-186
Resultat efter finansiella poster		-1 763 863	-2 410 609

Bokslutsdispositioner

Erhållna koncernbidrag		2 763 383	2 665 000
Summa bokslutsdispositioner		2 763 383	2 665 000
Resultat före skatt		999 520	254 391

Skatter

Skatt på årets resultat		-236 488	-84 208
Årets resultat		763 032	170 183

Balansräkning

Not

2023-08-31

2022-08-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer

3

71 099

146 339

Summa materiella anläggningstillgångar

71 099

146 339

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag

4

330 000

330 000

Summa finansiella anläggningstillgångar

330 000

330 000

Summa anläggningstillgångar

401 099

476 339

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

262 001

466 047

Fordringar hos koncernföretag

1 940 366

781 624

Övriga fordringar

27 071

34 496

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

370 245

399 633

Summa kortfristiga fordringar

2 599 683

1 681 800

Kassa och bank

Kassa och Bank

278 782

173 642

Summa kassa och bank

278 782

173 642

Summa omsättningstillgångar

2 878 465

1 855 442

SUMMA TILLGÅNGAR

3 279 564

2 331 781

Balansräkning

Not

2023-08-31

2022-08-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

100 000

100 000

Reservfond

1 100

1 100

Summa bundet eget kapital

101 100

101 100

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

983 178

812 995

Årets resultat

763 032

170 183

Summa fritt eget kapital

1 746 210

983 178

Summa eget kapital

1 847 310

1 084 278

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

135 000

135 000

Summa obeskattade reserver

135 000

135 000

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

536 312

493 656

Skatteskulder

133 551

0

Övriga skulder

62 351

81 054

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

565 040

537 793

Summa kortfristiga skulder

1 297 254

1 112 503

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

3 279 564

2 331 781

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

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

Företagets intäkter från uppdrag till fast pris redovisas enligt huvudregeln.

Företaget intäkter från löpande uppdrag redovisas enligt huvudregeln.

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer 5 år

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 2 Medelantalet anställda

	2022-09-01 -2023-08-31	2021-09-01 -2022-08-31
Medelantalet anställda	5	5

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-08-31	2022-08-31
Ingående anskaffningsvärden	1 643 356	1 583 756
Inköp		59 600
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 643 356	1 643 356
Ingående avskrivningar	-1 497 017	-1 415 441
Årets avskrivningar	-75 240	-81 576
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 572 257	-1 497 017
Utgående redovisat värde	71 099	146 339

2024021907521


Not 4 Andelar i koncernföretag

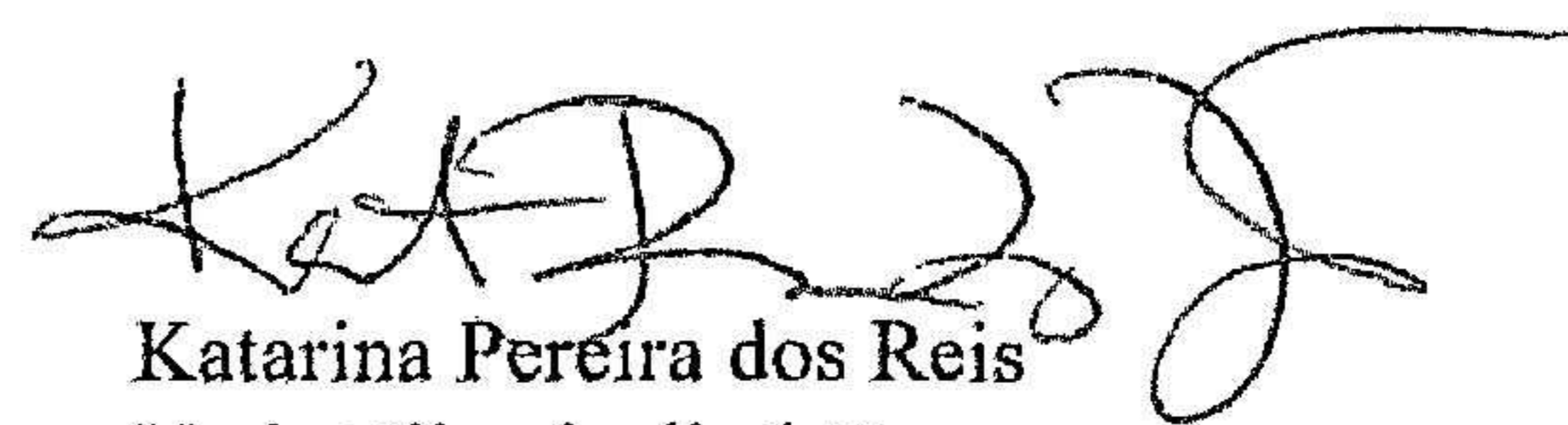
	2023-08-31	2022-08-31
Ingående anskaffningsvärden	330 000	330 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	330 000	330 000
Utgående redovisat värde	330 000	330 000

Not 5 Ställda säkerheter


	2023-08-31	2022-08-31
Spärrade medel	100 000	70 000
	100 000	70 000

Sollentuna den 15 februari 2024


Philip Pereira dos Reis
Ordförande


Katarina Pereira dos Reis
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-02-15


Hannu Harju
Auktoriserad revisor

Revisionsrådet

2024021907522

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Sollentunahälsan AB

Org.nr 556437-1309

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Sollentunahälsan AB för räkenskapsåret 2022-09-01 - 2023-08-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Sollentunahälsan ABs finansiella ställning per den 2023-08-31 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 Sollentunahälsan 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 revisionsmed 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 Sollentunahälsan AB för räkenskapsåret 2022-09-01 - 2023-08-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

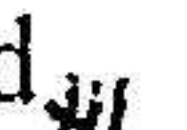
Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Sollentunahälsan AB enligt god revisors sed 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:

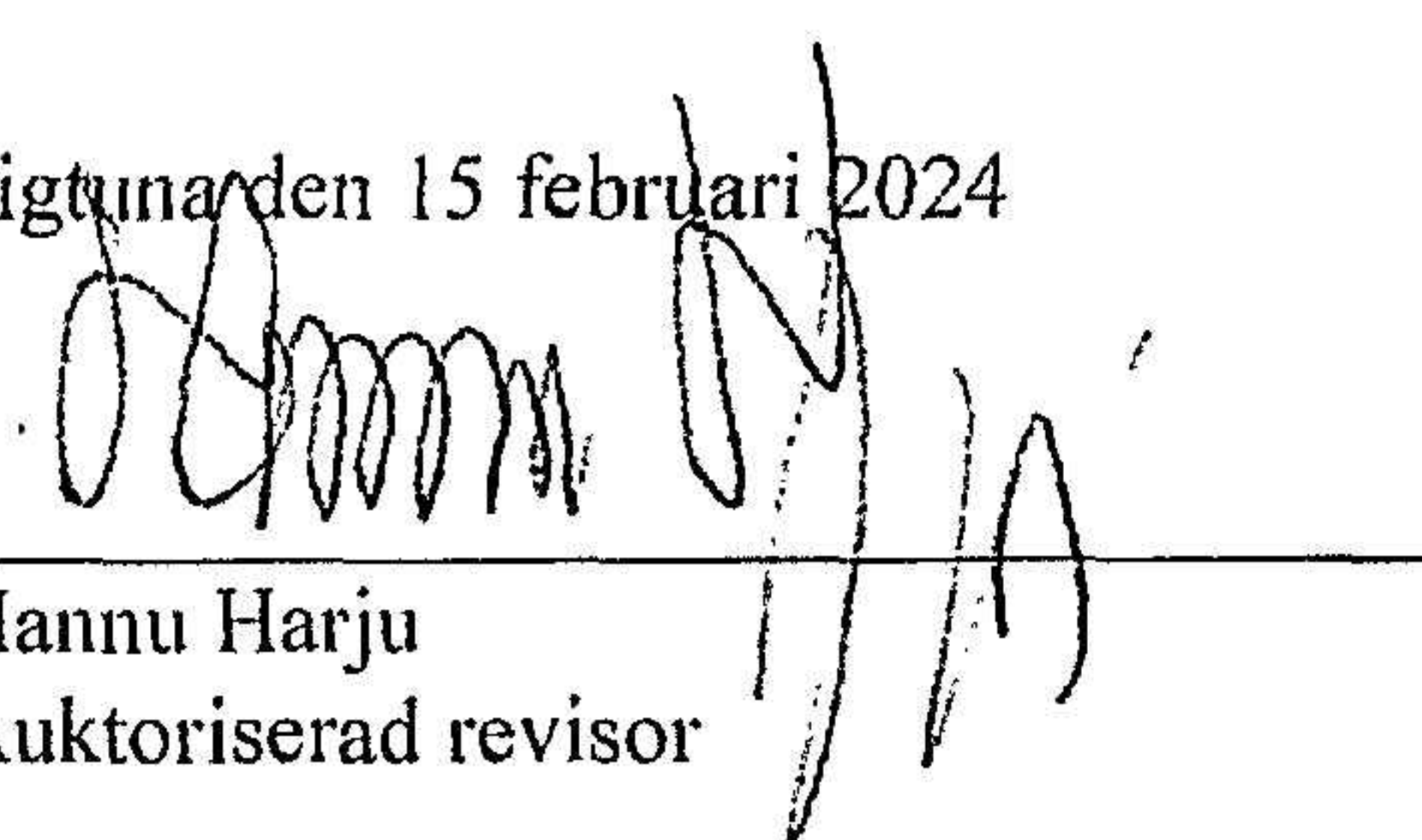
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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 revisionsssed 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 revisionsssed 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.

Sigtuna den 15 februari 2024


Hannu Harju
Auktoriserad revisor