

# ÅRSREDOVISNING

för

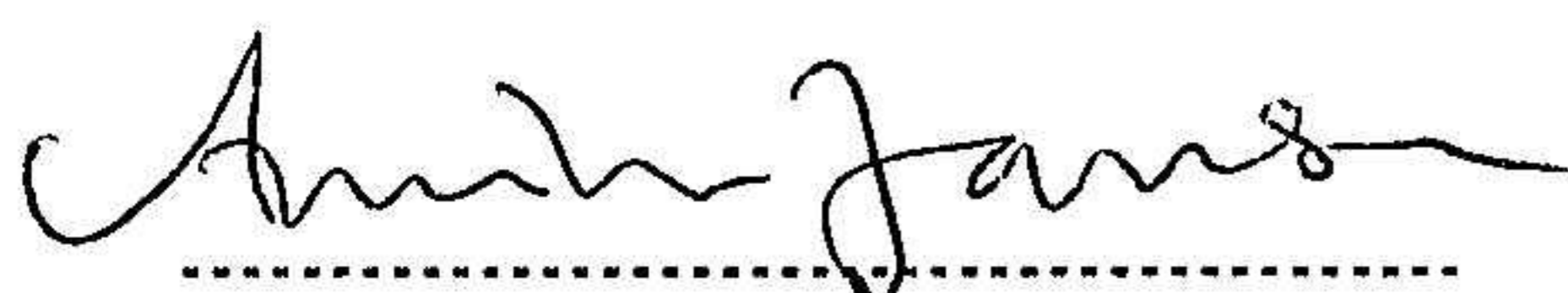
## Psykologmottagningen vid Sophiahemmet AB

Org.nr 556308-0737

Räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31

<u>INNEHÅLL</u>	<u>SID</u>
Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkningar	2
Balansräkningar	3-4
Tilläggsupplysningar	5-7
Underskrifter	7

Undertecknad styrelseledamot intygar att resultat- och balansräkningar  
likalydande med efterföljande fastställts på ordinarie bolagsstämma 2024-03-20  
Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition  
som framgår av förvaltningsberättelsen..



Annika Janson

# ÅRSREDOVISNING

Styrelsen för Psykologmottagningen vid Sophiahemmet AB, org.nr: 556308-0737 med säte i Lidingö kommun, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

## FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

### Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företaget startades 1989 och bedriver psykoterapi

Flerårsöversikter	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning tkr	3856	4065	4260	3856
Resultat efter finansiella poster tkr	298	162	301	420
Soliditet	81%	75%	76%	71%

Definition av nyckeltalen se tilläggsupplysningar

### Förändring av eget kapital

	Aktie- kapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	331 066	160 191
Disposition enligt beslut av årets årsstämma			341 256	- 160 191
Utdelning aktieägare			-150 000	
Årets resultat			270 612	270 612
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	341 256	270 612

### Resultatdisposition

Till bolagsstämmans förfogande står:

Balanserad vinst	341 256
Årets resultat	270 612
Vinstmedel att disponera	<u>611 868</u>

Styrelsen föreslår att

till aktieägare utdelas

i ny räkning balanseras

250 000

361 868

611 868

Beträffande bolagets resultat och ställning hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande tilläggsupplysningar. *A*

## RESULTATRÄKNING

	2023-01-01 Not 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
<b>Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>		
Nettoomsättning	3 855 935	4 064 617
Övriga rörelseintäkter	1 097	661
	<u>3 857 033</u>	<u>4 065 278</u>
<b>Rörelsekostnader</b>		
Råvaror och förnödenheter	-1 595 629	-1 731 432
Övriga externa kostnader	- 829 536	- 811 374
Personalkostnader	1 -1 136 757	-1 355 158
Övriga rörelsekostnader	- 2 289	- 2 229
	<u>- 3 568 191</u>	<u>- 3 899 193</u>
<b>RÖRELSERESULTAT</b>	<b>292 823</b>	<b>165 084</b>
<b>Finansiella poster</b>		
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar	251	232
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	4 344	154
Återföring av nedskrivning finansiella anläggningstillgångar	206	0
Nedskrivning av finansiella anläggningstillgångar	0	- 3 617
	<u>4 801</u>	<u>- 3 231</u>
<b>RESULTAT EFTER FINANSIELLA PÖSTER</b>	<b>297 624</b>	<b>161 854</b>
<b>Bokslutsdispositioner</b>		
Förändring av periodiseringsfonder	50 000	50 000
	<u>50 000</u>	<u>50 000</u>
<b>Summa bokslutsdispositioner</b>	<b>50 000</b>	<b>50 000</b>
<b>Resultat före skatt</b>	<b>347 624</b>	<b>211 854</b>
<b>Skatter</b>		
Skatt på årets resultat	- 77 012	- 51 663
	<u>- 77 012</u>	<u>- 51 663</u>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>270 612</b>	<b>160 191</b>

## BALANSRÄKNING

<b>TILLGÅNGAR</b>	Not	<u>2023-12-31</u>	<u>2022-12-31</u>
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	3	<u>0</u>	<u>0</u>
		0	0
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	4	<u>5 869</u>	<u>5 664</u>
		5 869	5 664
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>5 869</b>	<b>5 664</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		448 950	344 140
Övriga fordringar		6 712	33 845
Upparbetad men ej fakturerad intäkt		<u>44 413</u>	<u>255 046</u>
Summa kortfristiga fordringar		500 075	633 031
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		<u>491 321</u>	<u>321 294</u>
<b>Summa kassa och bank</b>		<b>491 321</b>	<b>321 294</b>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>991 396</b>	<b>954 324</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>997 265</b>	<b>959 988</b>

## BALANSRÄKNING

	Not	<u>2023-12-31</u>	<u>2022-12-31</u>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		100 000	100 000
Reservfond		20 000	20 000
<b>Summa bundet eget kapital</b>		<b>120 000</b>	<b>120 000</b>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		341 256	331 066
Årets resultat		270 612	160 191
<b>Summa fritt eget kapital</b>		<b>611 868</b>	<b>491 257</b>
<b>Summa eget kapital</b>		<b>731 868</b>	<b>611 257</b>
<b>Obeskattade reserver</b>			
Periodiseringsfonder		100 000	150 000
<b>Summa obeskattade reserver</b>		<b>100 000</b>	<b>150 000</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Övriga skulder		43 712	61 434
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		121 686	137 298
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<b>165 397</b>	<b>198 732</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>997 265</b>	<b>959 988</b>

## TILLÄGGSUPPLYSNINGAR

### REDOVISNINGSPRINCIPER

#### Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10

*Årsredovisning i mindre aktiebolag.*

Principerna är oförändrade i jämförelse med föregående år

Bolagets tillgångar och skulder upptages till anskaffningsvärdet respektive nominellt värde om ej annat framgår.

Fordringar upptages till det belopp varmed de beräknas inflyta.

#### Intäktsredovisningen

Bolaget vinstavräknar utförda tjänsteuppdrag på löpande räkning i den takt arbetet utförs. Pågående ej fakturerade tjänsteuppdrag tas i balansräkningen upp till det beräknade faktureringsvärdet av utfört arbete.

#### Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning = Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella kostnader = Resultat efter finansiella kostnader men före extraordinära intäkter och kostnader.

Soliditet (%) = Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutningen. *RE*

**NOTER**

2023-01-01

2022-01-01

2023-12-31

2022-12-31

**1. Personal**

*Medelantalet anställda har varit:*

Kvinnor

1,5

1

Totalt anställda

1,5

1,0

**2. Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar**

Anläggningstillgångar skrivs av enligt plan över den förväntade ekonomiska livslängden.

Följande avskrivningstid tillämpas:

**Materiella anläggningstillgångar**

Maskiner, inventarier och bilar

5 år

**3. Inventarier**

2023

2022

Ingående anskaffningsvärde

155 137

155 137

Årets inköp

0

0

Avgår årets utrangeringar/försäljningar

0

0

Utgående anskaffningsvärde för kvarvarande inventarier

155 137

155 137

Ingående avskrivningar

- 155 137

- 155 137

Avgår ingående avskrivningar på utrangerade inventarier

0

0

Årets avskrivningar på kvarvarande inventarier

0

0

Utgående avskrivningar på kvarvarande inventarier

- 155 137

- 155 137

Bokfört värde

0

0

Psykologmottagningen vid Sophiahemmet AB  
Org nr 556308-0737

#### 4. Specifikation över långfristiga värdepapper

Aktier och andelar	2023	2022
Ingående anskaffningar	45 929	45 929
Utgående anskaffningsvärde	45 929	45 929
Ingående nedskrivningar	- 40 266	- 36 649
Årets nedskrivning	0	- 3 617
Årets återläggning av nedskrivning	206	0
Utgående nedskrivningar	- 40 060	- 40 266
Utgående bokfört värde	5 869	5 663

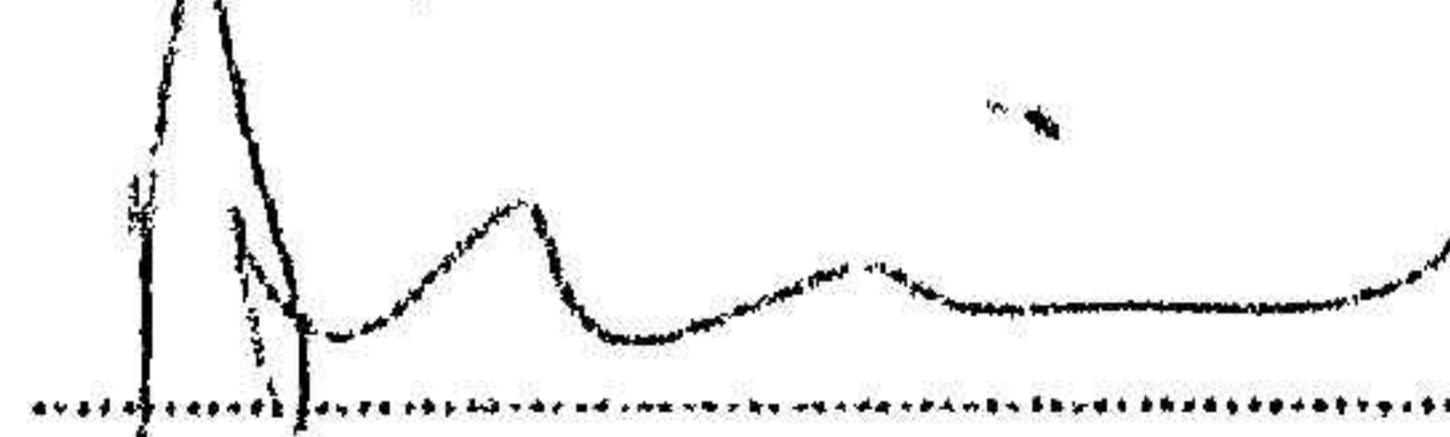
Lidingö 2024-03-10



Annika Janson

Min revisionsberättelse har avgivits

2024-03-11



Anders Ericsson

Auktoriserad revisor

## Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Psykologmottagningen vid Sophiahemmet AB  
Org.nr 556308-0737

### Rapport om årsredovisningen

#### *Uttalanden*

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Psykologmottagningen vid Sophiahemmet AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Psykologmottagningen vid Sophiahemmet ABs finansiella ställning per den 2023-12-31 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 Psykologmottagningen vid Sophiahemmet 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 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 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 hurvida 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 maskopii, 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 Psykologmottagningen vid Sophiahemmet AB för räkenskapsåret 2023 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Psykologmottagningen vid Sophiahemmet AB enligt god revisorsred 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:

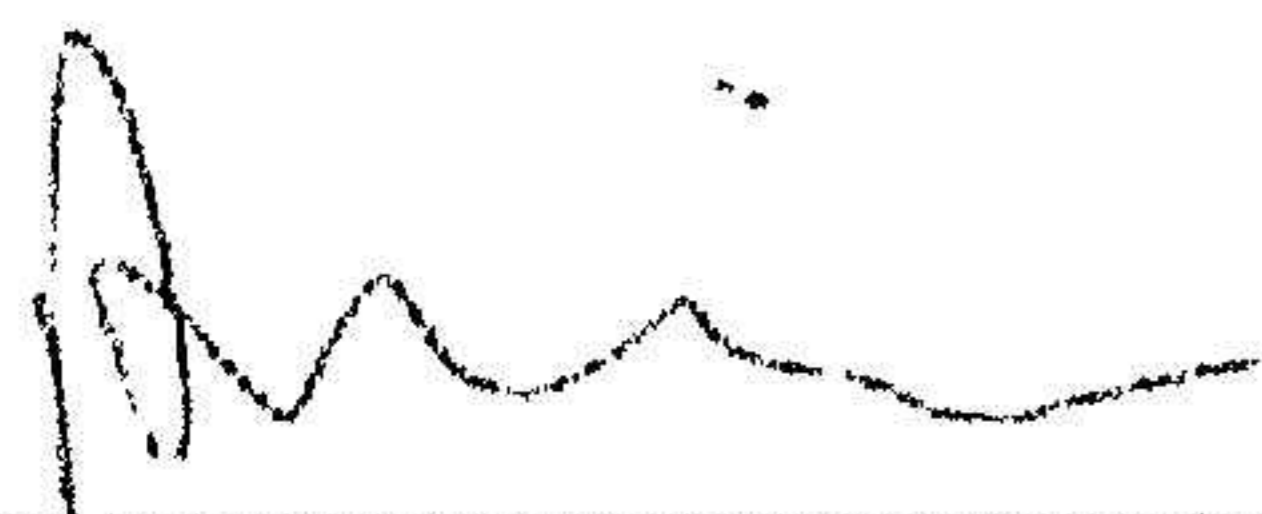
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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 revisionsmed 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.

Stockholm 2024-03-11



Anders Ericsson  
Auktoriserad revisor