

Årsredovisning

för

Aktiv Rehab Stockholm AB

556716-3455

Räkenskapsåret

2022-05-01 - 2023-04-30

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämman 2023-08-31.

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:

Tor Opdahl, Styrelseledamot

2023-08-31

Styrelsen och verkställande direktören för Aktiv Rehab Stockholm AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-05-01 - 2023-04-30.

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

Aktiv Rehab i Stockholm AB är till 100% privatägt.

Bolaget bedriver naprapati, massage, thaimassage samt utbildning och uthyrning av personal inom friskvård. Kundkretsen består av privatpersoner, idrottsutövare, föreningar och företag.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Flerårsöversikt (Tkr)	2022/23	2021/22	2020/21	2019/20
Nettoomsättning	10 225	10 056	9 669	7 339
Resultat efter finansiella poster	2 327	1 508	2 065	613
Soliditet (%)	53,9	51,0	63,0	55,0

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	179 092	1 172 522	1 451 614
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Utdelning		-1 200 000		-1 200 000
Balanseras i ny räkning		1 172 522	-1 172 522	0
Årets resultat			1 969 815	1 969 815
Belopp vid årets utgång	100 000	151 614	1 969 815	2 221 429

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	151 614
årets vinst	1 969 815
	2 121 429
disponeras så att	
till aktieägare utdelas (2 000 kronor per aktie)	2 000 000
i ny räkning överföres	121 429
	2 121 429

Styrelsen föreslås bemyndigas att besluta om tidpunkt då utdelningen skall betalas.

Styrelsen anser att förslaget är förenligt med försiktighetsregeln i 17 kap. 3 § aktiebolagslagen enligt följande redogörelse: Styrelsens uppfattning är att vinstutdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav verksamhetens art, omfattning och risk ställer på storleken på det egna kapitalet, bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

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

Resultaträkning

	Not	2022-05-01	2021-05-01
	1	-2023-04-30	-2022-04-30
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		10 224 576	10 056 147
Övriga rörelseintäkter		97 500	98 960
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		10 322 076	10 155 107
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-42 059	-34 096
Övriga externa kostnader		-1 713 215	-1 677 631
Personalkostnader	2	-6 848 104	-6 876 957
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-25 000	-25 000
Summa rörelsekostnader		-8 628 378	-8 613 684
Rörelseresultat		1 693 698	1 541 423
Finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag		590 997	0
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		12 320	1 500
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		34 790	-34 790
Räntekostnader och liknande resultatposter		-4 697	-215
Summa finansiella poster		633 410	-33 505
Resultat efter finansiella poster		2 327 108	1 507 918
Resultat före skatt		2 327 108	1 507 918
Skatter			
Skatt på årets resultat		-357 294	-335 396
Årets resultat		1 969 815	1 172 522

Balansräkning

Not
1

2023-04-30

2022-04-30

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer	4	50 000	75 000
Förbättringsutgifter på annans fastighet	3	0	0
Summa materiella anläggningstillgångar		50 000	75 000

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag	5, 6	2 082 947	1 000 000
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	7	0	25 000
Andra långfristiga värdepappersinnehav	8	75 000	75 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		2 157 947	1 100 000
Summa anläggningstillgångar		2 207 947	1 175 000

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		356 886	339 070
Övriga fordringar		129 479	31 870
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		141 672	84 553
Summa kortfristiga fordringar		628 037	455 493

Kortfristiga placeringar

Övriga kortfristiga placeringar		512 640	477 850
Summa kortfristiga placeringar		512 640	477 850

Kassa och bank

Kassa och bank		776 506	747 282
Summa kassa och bank		776 506	747 282
Summa omsättningstillgångar		1 917 183	1 680 625

SUMMA TILLGÅNGAR

4 125 130

2 855 625

Balansräkning

Not
1

2023-04-30

2022-04-30

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

100 000

100 000

Summa bundet eget kapital

100 000

100 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

151 614

179 092

Årets resultat

1 969 815

1 172 522

Summa fritt eget kapital

2 121 429

1 351 614

Summa eget kapital

2 221 429

1 451 614

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

36 226

29 969

Skulder till koncernföretag

600 000

0

Skatteskulder

135 913

353 532

Övriga skulder

269 790

253 007

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

861 772

767 503

Summa kortfristiga skulder

1 903 701

1 404 011

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

4 125 130

2 855 625

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.

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Materiella anläggningstillgångar

Förbättringsutgifter på annans fastighet	5 år
Inventarier, verktyg och installationer	5 år
Datorer	3 år

Not 2 Medelantalet anställda

	2022-05-01 -2023-04-30	2021-05-01 -2022-04-30
Medelantalet anställda	8	8

Not 3 Förbättringsutgifter på annans fastighet

	2023-04-30	2022-04-30
Ingående anskaffningsvärden	654 763	654 763
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	654 763	654 763
Ingående avskrivningar	-654 763	-654 763
Utgående ackumulerade avskrivningar	-654 763	-654 763
Utgående redovisat värde	0	0

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-04-30	2022-04-30
Ingående anskaffningsvärden	287 271	287 271
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	287 271	287 271
Ingående avskrivningar	-212 271	-187 271
Årets avskrivningar	-25 000	-25 000
Utgående ackumulerade avskrivningar	-237 271	-212 271
Utgående redovisat värde	50 000	75 000

Not 5 Andelar i koncernföretag

	2023-04-30	2022-04-30
Ingående anskaffningsvärden	1 000 000	1 000 000
Tilläggsköpeskilling	1 082 947	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 082 947	1 000 000
Utgående redovisat värde	2 082 947	1 000 000

Not 6 Specifikation andelar koncernföretag

Namn	Antal andelar	Bokfört värde
Aktiv Rehab i Täby AB	500	2 082 947
		2 082 947

	Org.nr	Säte	Eget kapital	Resultat
Aktiv Rehab i Täby AB	556868-3121	Täby kommun	795 341	745 341

Not 7 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2023-04-30	2022-04-30
Ingående anskaffningsvärden	25 000	25 000
Försäljningar	-25 000	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	25 000
Utgående redovisat värde	0	25 000

Not 8 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2023-04-30	2022-04-30
Ingående anskaffningsvärden	125 000	125 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	125 000	125 000
Ingående nedskrivningar	-50 000	-50 000
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-50 000	-50 000
Utgående redovisat värde	75 000	75 000

2023-08-31

Niclas Lantz
Niclas Lantz
Ordförande

Tor Opdahl
Tor Opdahl
Styrelseledamot

Micael Bergsten
Micael Bergsten
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-08-31

Peter Åsheim
Peter Åsheim
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Aktiv Rehab Stockholm AB

Org.nr 556716-3455

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Aktiv Rehab Stockholm 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 Aktiv Rehab Stockholm ABs finansiella ställning per den 2023-04-30 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 Aktiv Rehab Stockholm 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

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 Aktiv Rehab Stockholm 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 Aktiv Rehab Stockholm 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 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 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Järfälla 2023-08-31

Peter Åsheim

Peter Åsheim
Auktoriserad revisor