

Årsredovisning för
**Djursholms Ösby Dental Klinik
AB**

556882-7595

**Räkenskapsåret
2022-05-01 – 2023-04-30**

Undertecknad styrelseledamot intygar härmed att ovanstående balansräkning och resultaträkning fastställts å årsstämma den 11 oktober 2023 varvid beslöts att aktieutdelning ~~skulle~~ ske samt att den i balansräkningen redovisade vinsten/förlusten skulle disponeras enligt styrelsens ovan intagna förslag.



Årsredovisning för
Djursholms Ösby Dental Klinik
AB

556882-7595

Räkenskapsåret
2022-05-01 – 2023-04-30

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Styrelsen avger följande årsredovisning. Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor (SEK).

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Företaget bedriver tandvårdsverksamhet i Täby. Särskild tyngdpunkt läggs på prevention och individuella behandlingsplaner. Företaget har sitt säte i Stockholm.

FLERÅRSÖVERSIKT

| | 2022-2023 | 2021-2022 | 2020-2021 | 2019-2020 |
|---------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Nettoomsättning (kr) | 3 269 864 | 2 747 196 | 2 330 042 | 3 389 258 |
| Resultat efter finansnetto (kr) | 447 729 | 369 615 | 230 074 | 888 603 |
| Soliditet (%) | 71% | 62% | 49% | 46% |

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

| | Aktiekapital | Balanserat resultat | Årets resultat | Totalt |
|---|---------------|---------------------|----------------|------------------|
| Belopp vid årets ingång | 50 000 | 1 496 593 | 290 269 | 1 836 862 |
| Resultatdisposition enligt bolagsstämman: | | | | |
| Utdelning | | -50 000 | | -50 000 |
| Balanseras i ny räkning | | 290 269 | -290 269 | |
| Årets resultat | | | 379 033 | 379 033 |
| Belopp vid årets utgång | 50 000 | 1 736 862 | 379 033 | 2 165 895 |

RESULTATDISPOSITION

| | Belopp i kr |
|--|------------------|
| Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel: | |
| balanserat resultat | 1 736 862 |
| årets resultat | 379 033 |
| Summa | 2 115 895 |
| disponeras så att | |
| till aktieägarna utdelas (3 000 kr per aktie) | 1 500 000 |
| i ny räkning balanseras | 615 895 |
| Summa | 2 115 895 |

Styrelsen föreslås ges bemyndigande att fastställa betalningsdag för utdelning.

Styrelsens yttrande över den föreslagna vinstutdelningen (ABL 18 kap 4§)

Den föreslagna utdelningen reducerar bolagets soliditet till 49 procent. Soliditeten är, mot bakgrund av att bolagets verksamhet fortsatt bedrivs med låga fasta kostnader, betryggande. Likviditeten i bolaget bedöms kunna upprätthållas på en likaledes betryggande nivå.

Styrelsens uppfattning är att den föreslagna utdelningen ej hindrar bolaget från att fullgöra sina förpliktelser på kort och lång sikt, ej heller att fullgöra erforderliga investeringar. Den föreslagna utdelningen kan därmed försvaras med hänsyn till vad som anförs i ABL 17 kap 3 § 2-3 st.

Vad beträffar företagets resultat och ställning i övrigt, hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande bokslutskommentarer.

RESULTATRÄKNING

| | Not | 2022-05-01- 2023-04-30 | 2021-05-01- 2022-04-30 |
|---|-----|---------------------------|---------------------------|
| Rörelseintäkter, lagerförändringar mm | | | |
| Nettoomsättning | | 3 269 864 | 2 747 196 |
| Övriga rörelseintäkter | | 0 | 145 368 |
| Summa rörelseintäkter, lagerförändringar mm | | 3 269 864 | 2 892 564 |
| Rörelsekostnader | | | |
| Övriga externa kostnader | | -1 207 525 | -1 350 232 |
| Personalkostnader | 2 | -1 305 523 | -875 347 |
| Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar | | -284 445 | -278 957 |
| Summa rörelsekostnader | | -2 797 492 | -2 504 535 |
| Rörelseresultat | | 472 372 | 388 028 |
| Finansiella poster | | | |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | | 384 | 0 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | | -25 027 | -18 413 |
| Summa finansiella poster | | -24 643 | -18 413 |
| Resultat efter finansiella poster | | 447 729 | 369 615 |
| Skatter | | | |
| Skatt på årets resultat | | -68 696 | -79 346 |
| Årets resultat | | 379 033 | 290 269 |

202310130462

W

BALANSRÄKNING

| | Not | 2023-04-30 | 2022-04-30 |
|--|-----|------------------|------------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| Materiella anläggningstillgångar | | | |
| Inventarier, verktyg och installationer | 3 | 104 341 | 121 329 |
| Förbättringsutgifter på annans fastighet | 6 | 292 759 | 312 276 |
| Övriga materiella anläggningstillgångar | 8 | 428 953 | 649 453 |
| Summa materiella anläggningstillgångar | | 826 053 | 1 083 058 |
| Finansiella anläggningstillgångar | | | |
| Andra långfristiga värdepappersinnehav | 4 | 1 400 000 | 1 400 000 |
| Summa finansiella anläggningstillgångar | | 1 400 000 | 1 400 000 |
| Summa anläggningstillgångar | | 2 226 053 | 2 483 058 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| Kortfristiga fordringar | | | |
| Kundfordringar | | 2 925 | 1 570 |
| Fordringar hos koncernföretag | | 1 160 382 | 817 750 |
| Övriga fordringar | | 45 220 | 27 872 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | | 33 864 | 31 204 |
| Summa kortfristiga fordringar | | 1 242 391 | 878 396 |
| Kassa och bank | | 95 416 | 180 208 |
| Summa omsättningstillgångar | | 1 337 807 | 1 058 605 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 3 563 860 | 3 541 663 |

W

| | Not | 2023-04-30 | 2022-04-30 |
|--|-----|------------------|------------------|
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | | |
| Eget kapital | | | |
| Bundet eget kapital | | | |
| Aktiekapital | | 50 000 | 50 000 |
| Summa bundet eget kapital | | 50 000 | 50 000 |
| Fritt eget kapital | | | |
| Balanserat resultat | | 1 736 862 | 1 496 593 |
| Årets resultat | | 379 033 | 290 269 |
| Summa fritt eget kapital | | 2 115 895 | 1 786 862 |
| Summa eget kapital | | 2 165 895 | 1 836 862 |
| Obeskattade reserver | | | |
| Periodiseringsfonder | | 446 000 | 446 000 |
| Summa obeskattade reserver | | 446 000 | 446 000 |
| Långfristiga skulder | | | |
| | 5 | | |
| Övriga skulder till kreditinstitut | | 705 667 | 774 000 |
| Summa långfristiga skulder | | 705 667 | 774 000 |
| Kortfristiga skulder | | | |
| Leverantörsskulder | | 38 107 | 33 661 |
| Skatteskulder | | 0 | 6 864 |
| Övriga skulder | | 172 615 | 179 433 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | | 35 577 | 264 842 |
| Summa kortfristiga skulder | | 246 298 | 484 801 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | 3 563 860 | 3 541 663 |

NOTER

NOT 1 REDOVISNINGSPRINCIPER

Allmänna redovisningsprinciper

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

Tjänste- och entreprenadarbeten

Företagets intäkter för uppdrag till fast pris redovisas enligt alternativregeln.

Avskrivningsmetod och avskrivningstid

Anläggningstillgångar skrivs av enligt plan över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde. Följande avskrivningstider tillämpas:

| | |
|--|-------|
| Förbättringsutgifter på annans fastighet | 20 år |
| Bilar | 5 år |
| Inventarier | 5 år |

NOT 2 PERSONAL

| | 2022-2023 | 2021-2022 |
|--------------------|-----------|-----------|
| Medeltal anställda | 3 | 3 |

NOT 3 INVENTARIER, VERKTYG OCH INSTALLATIONER

| | 2022-2023 | 2021-2022 |
|------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Anskaffningsvärden | | |
| Ingående anskaffningsvärden | 526 297 | 415 970 |
| Inköp | 27 440 | 110 327 |
| Utgående anskaffningsvärden | 553 737 | 526 297 |
| Avskrivningar | | |
| Ingående avskrivningar | -404 968 | -366 028 |
| Årets avskrivningar | -44 428 | -38 940 |
| Utgående avskrivningar | -449 396 | -404 968 |
| Redovisat värde | 104 341 | 121 329 |

NOT 4 ANDRA LÅNGFRISTIGA VÄRDEPAPPERSINNEHAV

| | 2022-2023 | 2021-2022 |
|------------------------------------|------------------|------------------|
| Anskaffningsvärden | | |
| Ingående anskaffningsvärden | 1 400 000 | 1 400 000 |
| Utgående anskaffningsvärden | 1 400 000 | 1 400 000 |
| Redovisat värde | 1 400 000 | 1 400 000 |

NOT 5 LÅNGFRISTIGA SKULDER

| | 2022-2023 | 2021-2022 |
|--------------------------|----------------|----------------|
| Förfaller om 1-5 år | 273 332 | 240 000 |
| Förfaller om mer än 5 år | 432 335 | 534 000 |
| Summa | 705 667 | 774 000 |

NOT 6 FÖRBÄTTRINGSUTGIFTER PÅ ANNANS FASTIGHET

| | 2022-2023 | 2021-2022 |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Anskaffningsvärden | | |
| Ingående anskaffningsvärden | 390 344 | 390 344 |
| Utgående anskaffningsvärden | 390 344 | 390 344 |
| Avskrivningar | | |
| Ingående avskrivningar | -78 068 | -58 551 |
| Årets avskrivningar | -19 517 | -19 517 |
| Utgående avskrivningar | -97 585 | -78 068 |
| Redovisat värde | 292 759 | 312 276 |

NOT 7 STÄLLDA SÄKERHETER

| | 2022-2023 | 2021-2022 |
|-----------------|------------------|------------------|
| Bostadsrätt | 834 000 | 834 000 |
| Företagshypotek | 200 000 | 200 000 |
| Summa | 1 034 000 | 1 034 000 |

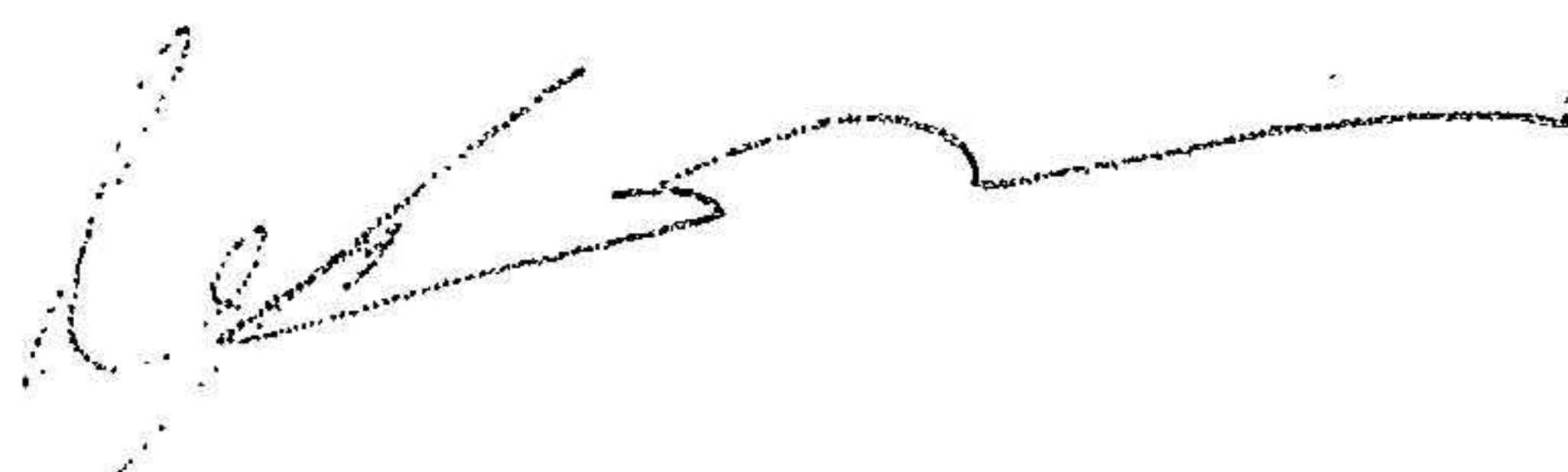
NOT 8 BILAR

| | 2022-2023 | 2021-2022 |
|------------------------------------|------------------|------------------|
| Anskaffningsvärden | | |
| Ingående anskaffningsvärden | 1 102 500 | 1 102 500 |
| Utgående anskaffningsvärden | 1 102 500 | 1 102 500 |
| Avskrivningar | | |
| Ingående avskrivningar | -453 047 | -232 547 |
| Årets avskrivningar | -220 500 | -220 500 |
| Utgående avskrivningar | -673 547 | -453 047 |
| Redovisat värde | 428 953 | 649 453 |

UNDERSKRIFTER

Stockholm 2023-10 - 11.

Mazen Salih Johansson

Vår revisionsberättelse har avgivits 2023-10-11
Öhrlings PricewaterhouseCoopers ABHelene Westberg
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Djursholms Ösby Dental Klinik AB, org.nr 556882-7595

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Djursholms Ösby Dental Klinik AB för räkenskapsåret 1 maj 2022 till 30 april 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Djursholms Ösby Dental Klinik ABs finansiella ställning per den 30 april 2023 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för Djursholms Ösby Dental Klinik AB.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisions sed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Djursholms Ösby Dental Klinik AB enligt god revisors sed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra 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 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 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

Våra 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 våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisions sed 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 vårt 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 vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Djursholms Ösby Dental Klinik AB för räkenskapsåret 1 maj 2022 till 30 april 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionsssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Djursholms Ösby Dental Klinik AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra 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

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt 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.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt 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 ersättningskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

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

Uppsala den 11 oktober 2023

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB



Helene Westberg
Auktoriserad revisor