

ÅRSREDOVISNING

för

Servicehälsan i Värmland AB

Org.nr 556205-6548

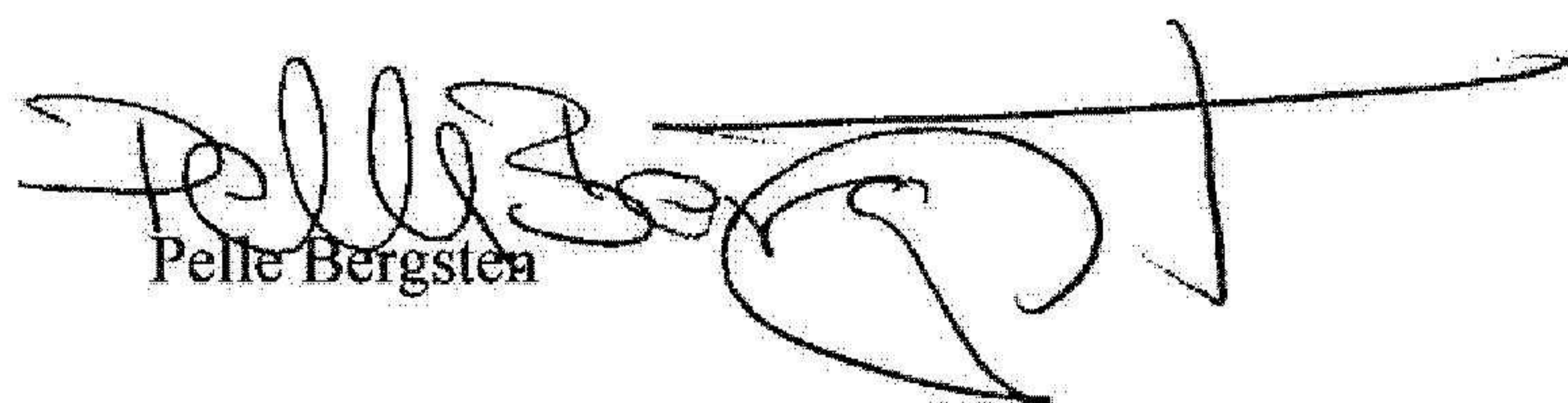
***Räkenskapsåret
2021-01-01—2021-12-31***

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Servicehälsan i Värmland AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma den 30 juni 2022. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Karlstad 2022-06-30


Pelle Bergsten

ÅRSREDOVISNING*för****Servicehälsan i Värmland AB******Org.nr 556205-6548***

Styrelsen får härmed lämna sin redogörelse för
bolagets utveckling under räkenskapsåret
2021-01-01—2021-12-31.

Innehållsförteckning	Sida
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4-5
Tilläggsupplysningar	6-7

Om inte annat särskilt anges redovisas alla belopp i heltal kr (sek).

556205-6548

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Styrelsen och verkställande direktören för Servicehälsan i Värmland AB, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2021-01-01—2021-12-31.

VERKSAMHETEN**Allmänt om verksamheten**

Bolaget bedriver företagshälsovård i förhyrda lokaler i Karlstad. Rörelsen har bedrivits i trettioåttio år. Bolaget är moderbolag till Praktiken Ankaret AB (556440-6899) och AB Kilshälsan (556163-6928). Praktiken Ankaret förvärvades under räkenskapsåret 2012 och AB Kilshälsan under räkenskapsåret 2014. Koncernredovisning upprättas inte med hänvisning till 7:3.

Under år 2020 har verksamheten flyttats från Timmergatan 1 till nybyggda, ändamålsenliga lokaler på Sägverksgatan med bra parkeringsmöjligheter.

Väsentliga händelser under verksamhetsåret

Spridningen av coronaviruset har givetvis påverkat utvecklingen av företagets verksamhet, ställning och resultat. Företaget har i betydande omfattning tagit del av de statliga stöd som delats ut med anledning av coronapandemin och har därmed lyckats få ett positivt resultat och utveckling.

	210101- 211231	200101- 201231	190101- 191231	180101- 181231
<u>Flerårsöversikt</u>				
Nettoomsättning	9 230 035	9 530 964	9 155 705	8 850 152
Resultat efter finansnetto	563 494	1 164 857	271 242	554 475
Soliditet (%)	52	43	30	25

Förändring av eget kapital

	Aktiekapital	Reservfond	Bal. resultat	Årets resultat
Ingående balans	300 000	60 000	273 267	537 671
Disp av föregående års resultat			537 671	- 537 671
Utdelning			0	
Årets resultat				492 249
Utgående balans	300 000	60 000	810 938	492 249

Förslag till disposition av bolagets resultat

Styrelsen föreslår att till förfogande stående resultat:

balanserat resultat	810 938
årets resultat	<u>492 249</u>
	1 303 187

disponeras enligt följande

556205-6548

utdelas till aktieägare	1 000 000
överföres i ny räkning	<u>303 187</u>
	1 303 187

Bolagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med tilläggsupplysningar. *g*

556205-6548

2022071252999

RESULTATRÄKNING	NOT	210101-211231	200101-201231
Rörelseintäkter			
Nettoomsättning		9 230 035	9 530 964
Övriga rörelseintäkter		912 868	1 017 906
Summa rörelseintäkter		10 142 903	10 548 870
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		- 3 750 232	- 3 324 532
Personalkostnader	1	- 6 110 336	- 5 651 591
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	2,3	- 118 711	- 121 384
Summa rörelsekostnader		- 9 979 279	- 9 097 507
Rörelseresultat		163 624	1 451 363
Finansiella poster			
Utdelning andelar i koncernföretag		500 000	0
Nedskrivning andelar koncernföretag		- 100 000	- 286 466
Räntekostnader och liknande kostnader		- 130	- 40
Summa finansiella poster		- 100 130	- 286 506
Resultat efter finansiella poster		563 494	1 164 857
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		- 37 567	- 29 124
Förändring av periodiseringsfond		0	- 364 000
Summa bokslutsdispositioner		- 37 567	- 393 124
Resultat före skatt		525 927	771 733
Skatt på årets resultat		- 33 678	- 234 062
Årets resultat		492 249	537 671

g

556205-6548

	<u>Not</u>	<u>2021-12-31</u>	<u>2020-12-31</u>
BALANSRÄKNING			
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>	2		
Inventarier		282 332	369 588
<i>Summa materiella anläggningstillg</i>		282 332	369 588
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	3	2 089 156	2 189 156
<i>Summa finansiella anläggningstillg</i>		2 089 156	2 189 156
Summa anläggningstillgångar		2 371 488	2 558 744
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager</i>			
Råvaror och förnödenheter		5 820	5 820
<i>Summa varulager</i>		5 820	5 820
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		1 647 453	1 260 647
Fordringar hos koncernföretag		0	0
Övriga fordringar		103 392	7 645
Förutbet kostnader & upplupna intäkter		1 065 228	1 046 926
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		2 816 073	2 315 218
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank	4	162 255	466 582
<i>Summa kassa och bank</i>		162 255	466 582
Summa omsättningstillgångar		2 984 148	2 787 620
SUMMA TILLGÅNGAR		5 355 636	5 346 364

g

556205-6548

BALANSRÄKNING	<u>Not</u>	<u>2021-12-31</u>	<u>2020-12-31</u>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital, 300 st		300 000	300 000
Reservfond		60 000	60 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>		<i>360 000</i>	<i>360 000</i>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		810 938	273 267
Årets resultat		492 249	537 671
<i>Summa fritt eget kapital</i>		<i>1 303 187</i>	<i>810 938</i>
Summa eget kapital		1 663 187	1 170 938
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		1 410 000	1 410 000
Summa obeskattade reserver		1 410 000	1 410 000
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		255 849	214 944
Skulder till koncernföretag		155 837	344 967
Skatteskuld		0	52 020
Övriga skulder		757 409	746 978
Uppl kostnader och förutbet intäkter		1 113 354	1 406 517
Summa kortfristiga skulder		2 282 449	2 765 426
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		5 355 636	5 346 364

8

556205-6548

TILLÄGGSUPPLYSNINGAR**Redovisningsprinciper**

Årsredovisningen har upprättats enligt Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre bolag.

Avskrivningar

Bolaget tillämpar följande avskrivningstider:

Inventarier	5 - 10 år
Konst	Avskrivs ej

NOTER

1. Personal	2021-01-01-- 2021-12-31	2020-01-01-- 2020-12-31	
Medelantalet anställda	11	11	
2. Inventarier	2021-12-31	2020-12-31	
Akkumulerade anskaffningsvärden	1 316 913	1 060 151	
Inköp	31 455	405 837	
Utrangerade inventarier	-25 209	-149 075	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 323 159	1 316 913	
Akkumulerade avskrivningar enligt plan	947 325	975 016	
Ack avskrivningar utrangerade inventarier	-25 209	-149 075	
Årets planenliga avskrivning	118 711	121 384	
Utgående ackumulerade avskrivningar enligt plan	1 040 827	947 325	
Utgående planenligt värde	282 332	369 588	
3. Andelar i koncernföretag	2021-12-31	2020-12-31	
Praktiken Ankaret AB, 556440-6899	100%	2 864 657	2 864 657
Nedskrivning aktier Ankaret		- 1 532 330	- 1 432 330
		1 332 327	1 432 327
AB Kilshälsan, 556163-6928	100%	656 829	656 829
Agnes Ulrika Form & Design AB, 556765-7753	100%	100 000	100 000
		2 089 156	2 189 156

Försäljning till Praktiken Ankaret har skett med 630 179 kr (f.å. 554 582 kr).

Försäljning till AB Kilshälsan har skett med 100 000 kr (f.å. 200 000 kr).

2

556205-6548

2022071233003

4. Checkräkningskredit

Avtalad kredit

Utnyttjad kredit

2021-12-31

500 000

0

2020-12-31

500 000

0

5. Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser

Företagsinteckningar

Eventualförpliktelser

2021-12-31

2 345 000

2 345 000

Inga

2020-12-31

2 345 000

2 345 000

Inga


Karlstad 2022-06-30



Pelle Bergsten
Verkställande direktör

REVISORSPÅTECKNING

Min revisionsberättelse har avgivits 2022-06-30



Anders Hernström
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i **Servicehälsan i Värmland AB**, org. nr 556205-6548

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Servicehälsan i Värmland AB för räkenskapsåret 2021-01-01 – 2021-12-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Servicehälsan i Värmland ABs finansiella ställning per den 31 december 2021 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 Servicehälsan i Värmland 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 och den verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och den 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 på fel.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen och den 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 på fel, 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 fel 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 på fel, 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 fel, 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 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 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 Servicehälsan i Värmland AB för räkenskapsåret 2021-01-01 – 2021-12-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot och den 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 Servicehälsan i Värmland 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 verksamhets art, 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. Den 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 i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försumelse 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 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 motiverande yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Karlstad den 30 juni 2022


Anders Hernström
Auktoriserad revisor