

Årsredovisning för

# S:t Lukas mottagning i Skellefteå AB

556744-4731

Räkenskapsåret

2022-01-01 - 2022-12-31

## Innehållsförteckning:

Sida

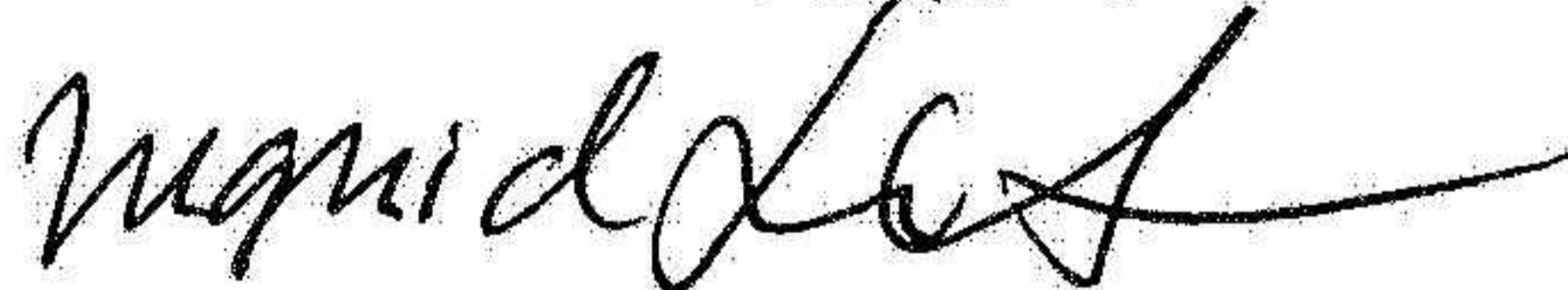
Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3-4
Noter	5-6
Noter till resultaträkning	5
Underskrifter	6

## Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i S:t Lukas mottagning i Skellefteå AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2023-03-27. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar även att kopian av revisionsberättelsen överensstämmer med originalet.

Skellefteå 2023-03-27



Ingrid Lundberg Andersson  
Verkställande direktör

## Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktören för S:t Lukas mottagning i Skellefteå AB, 556744-4731, med säte i Skellefteå får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

## Verksamheten

### Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver psykoterapi, psykosocialt arbete med tillhörande och avgränsande handledning och utbildning samt arbetslagsutveckling. Verksamheten bedrivs med utgångspunkt i den värdegrund som gäller inom förbundet S:t Lukas.

Bolaget ägs av föreningen S:t Lukas i Skellefteå, org.nr 802427-4709.

### Flerårsöversikt

	2022	2021	2020	Belopp i kkr 2019
Nettoomsättning	7 367	7 156	7 541	7 549
Resultat efter finansiella poster	340	-326	301	329
Soliditet, %	72	69	65	63

### Eget kapital

	Aktie- kapital	Fritt eget kapital
Vid årets början	100 000	2 981 692
Årets resultat		200 623
<b>Vid årets slut</b>	<b>100 000</b>	<b>3 182 315</b>

### Resultatdisposition

	Belopp i kr
Styrelsen föreslår att fritt eget kapital disponeras enligt följande:	
balanserat resultat	2 981 692
årets resultat	200 623
<b>Totalt</b>	<b>3 182 315</b>
disponeras för	
balanseras i ny räkning	3 182 315
<b>Summa</b>	<b>3 182 315</b>

Bolagets resultat och ställning framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar med noter.

## Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-01-01- 2022-12-31</i>	<i>2021-01-01- 2021-12-31</i>
<b>Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.</b>			
Nettoomsättning		7 367 174	7 156 487
Övriga rörelseintäkter		19 183	125 882
<b>Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.</b>		<b>7 386 357</b>	<b>7 282 369</b>
<b>Rörelsekostnader</b>			
Övriga externa kostnader		-1 473 703	-1 365 596
Personalkostnader	2	-5 571 724	-6 238 853
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-2 420	-4 148
<b>Summa rörelsekostnader</b>		<b>-7 047 847</b>	<b>-7 608 597</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>338 510</b>	<b>-326 228</b>
<b>Finansiella poster</b>			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		1 304	65
Räntekostnader och liknande resultatposter		-30	-83
<b>Summa finansiella poster</b>		<b>1 274</b>	<b>-18</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>339 784</b>	<b>-326 246</b>
<b>Bokslutsdispositioner</b>			
Förändring av periodiseringsfonder		-85 000	374 000
Förändring av överavskrivningar		-	2 420
<b>Summa bokslutsdispositioner</b>		<b>-85 000</b>	<b>376 420</b>
<b>Resultat före skatt</b>		<b>254 784</b>	<b>50 174</b>
<b>Skatter</b>			
Skatt på årets resultat		-54 161	-18 596
<b>Årets resultat</b>		<b>200 623</b>	<b>31 578</b>

2023041811343

## Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-12-31</i>	<i>2021-12-31</i>
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<b>Materiella anläggningstillgångar</b>			
Inventarier, verktyg och installationer	3	-	2 420
Summa materiella anläggningstillgångar		-	2 420
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		-	2 420
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<b>Kortfristiga fordringar</b>			
Kundfordringar		853 793	894 219
Övriga fordringar		162 317	376 641
Upparbetad men ej fakturerad intäkt		-	13 236
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		78 168	55 241
Summa kortfristiga fordringar		1 094 278	1 339 337
<b>Kassa och bank</b>			
Kassa och bank		4 064 685	3 646 499
Summa kassa och bank		4 064 685	3 646 499
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		5 158 963	4 985 836
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		5 158 963	4 988 256

2023041811344

## Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-12-31</i>	<i>2021-12-31</i>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b><i>Eget kapital</i></b>			
<b><i>Bundet eget kapital</i></b>			
Aktiekapital		100 000	100 000
Summa bundet eget kapital		100 000	100 000
<b><i>Fritt eget kapital</i></b>			
Balanserat resultat		2 981 692	2 950 114
Årets resultat		200 623	31 578
Summa fritt eget kapital		3 182 315	2 981 692
<b>Summa eget kapital</b>		<b>3 282 315</b>	<b>3 081 692</b>
<b><i>Obeskattade reserver</i></b>			
Periodiseringsfonder		515 000	430 000
Summa obeskattade reserver		515 000	430 000
<b><i>Kortfristiga skulder</i></b>			
Leverantörsskulder		164 276	108 213
Övriga skulder		395 704	377 279
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		801 668	991 072
Summa kortfristiga skulder		1 361 648	1 476 564
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>5 158 963</b>	<b>4 988 256</b>

2023041811345

## Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

### Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag.

#### **Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar**

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden och beräknad nyttjandeperiod. Följande avskrivningstider tillämpas:

<i>Anläggningstillgångar</i>	<i>År</i>
Materiella anläggningstillgångar:	
-Inventarier, verktyg och installationer	5

Skillnaden mellan ovan nämnda avskrivningar och skattemässigt gjorda avskrivningar redovisas som ackumulerade överavskrivningar, vilka ingår i obeskattade reserver.

#### **Definition av nyckeltal**

##### *Nettoomsättning*

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

##### *Resultat efter finansiella poster*

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

##### *Soliditet*

Eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt (20,6 %) i förhållande till balansomslutningen.

### Not 2 Medelantalet anställda

#### **Personal**

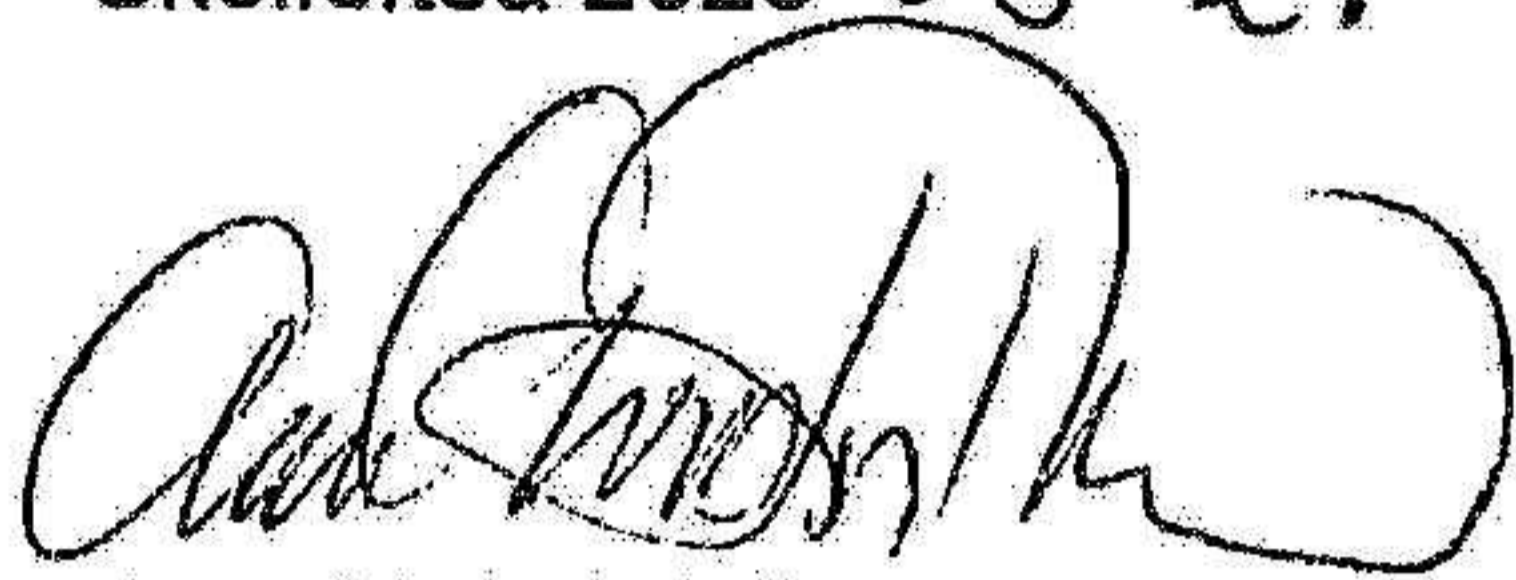
	<i>2022-01-01- 2022-12-31</i>	<i>2021-01-01- 2021-12-31</i>
Medelantalet anställda	7	7
<b>Summa</b>	<b>7</b>	<b>7</b>

### Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-12-31	2021-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	73 822	73 822
Vid årets slut	73 822	73 822
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-71 402	-67 254
-Årets avskrivning anskaffningsvärden	-2 420	-4 148
Vid årets slut	-73 822	-71 402
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>-</b>	<b>2 420</b>

### Underskrifter

Skellefteå 2023-03-27



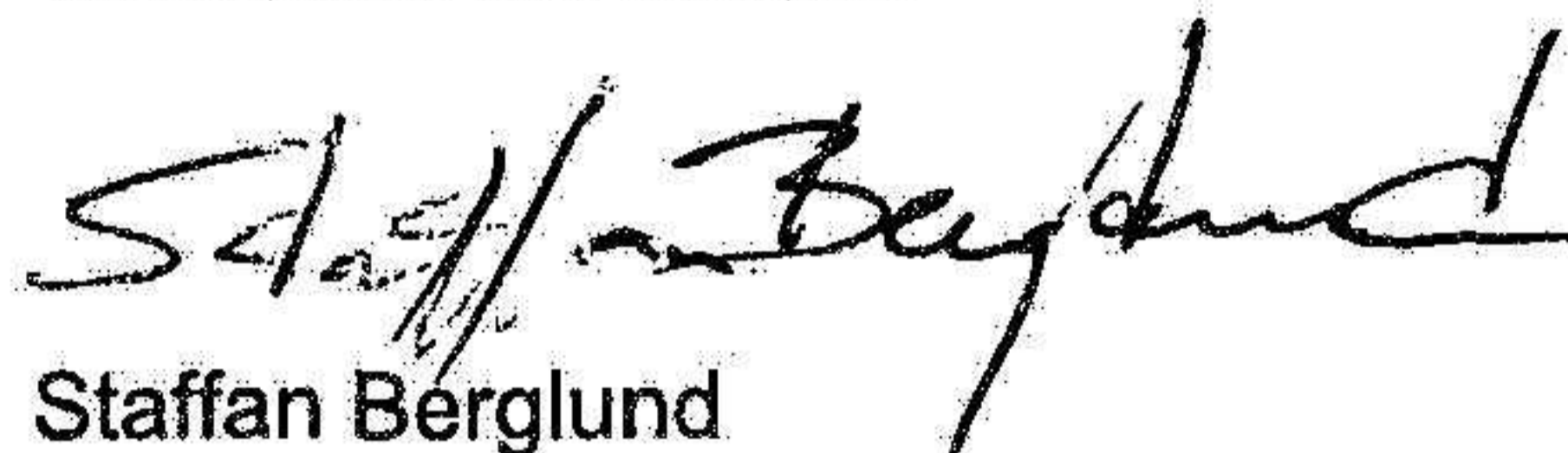
Ann-Christine Thunehed  
Styrelseordförande



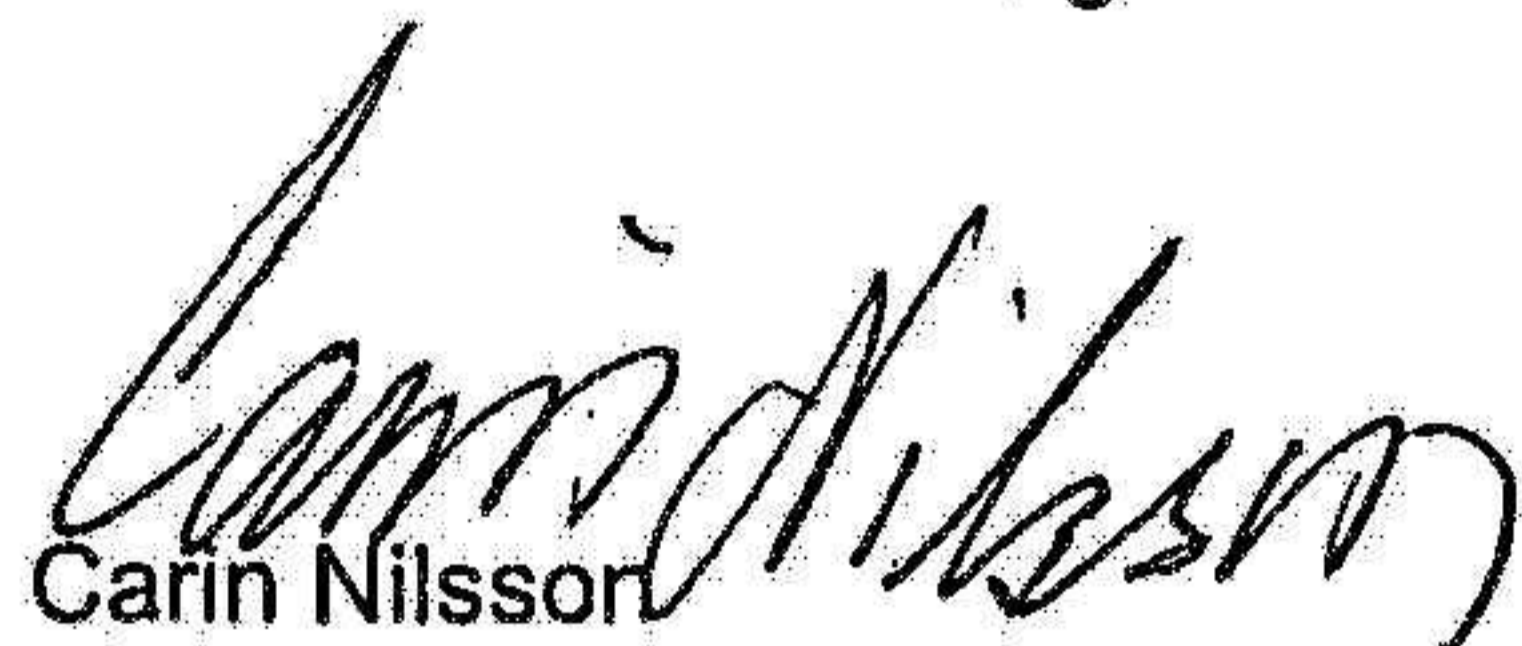
Ingrid Lundberg Andersson  
Verkställande direktör



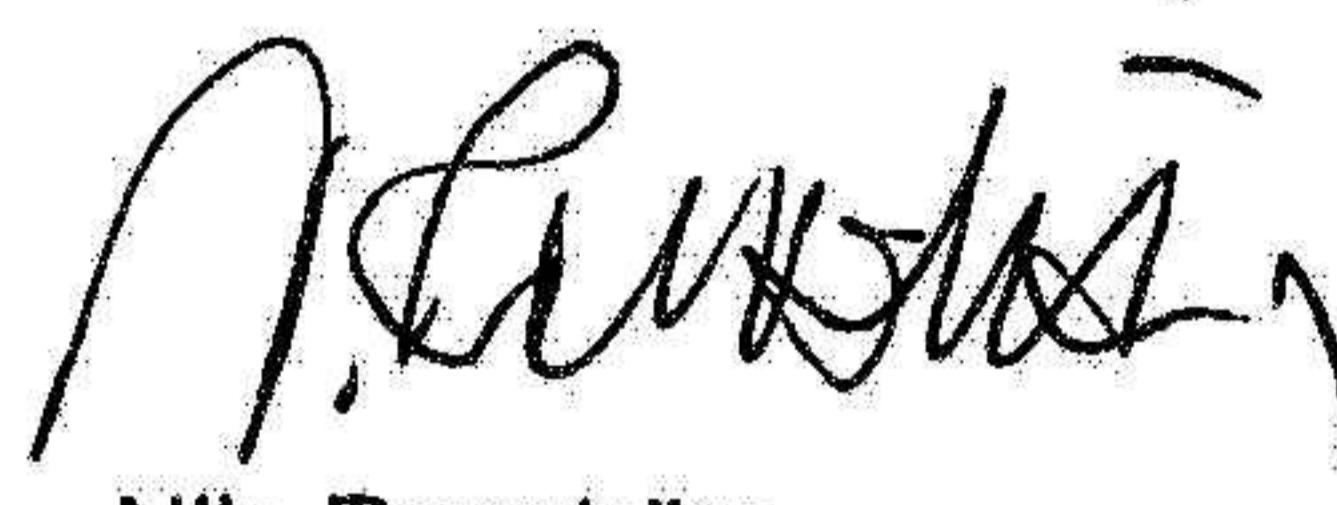
Lismarie Larsson Bengtsson



Staffan Berglund



Carin Nilsson



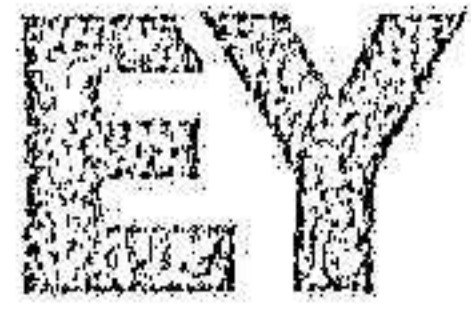
Nils Renström

Vår revisionsberättelse har lämnats den 2023-03-27

Ernst & Young AB



Katarina Söderberg  
Auktoriserad revisor



Building a better  
working world

2025041811349

## Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i S:t Lukas mottagning i Skellefteå AB, org.nr 556744-4731

### Rapport om årsredovisningen

#### Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för S:t Lukas mottagning i Skellefteå AB för räkenskapsåret 2022.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av S:t Lukas mottagning i Skellefteå ABs finansiella ställning per den 31 december 2022 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är för- enligt med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultat- räkningen och balansräkningen.

#### Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till S:t Lukas mottagning i Skellefteå 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 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

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om att 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 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 vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- Identifierar och bedömer vi 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 våra 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 vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra 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 vi 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.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.



Building a better  
working world

## Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

### Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning av S:t Lukas mottagning i Skellefteå AB för räkenskapsåret 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

### Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionsred i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till S:t Lukas mottagning i Skellefteå AB enligt god revisionsred 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 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

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 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.

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 revisionsred 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 revisionsred i Sverige använder vi 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 vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi 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. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Skellefteå 2023-03-27

Ernst & Young AB

  
Katarina Söderberg  
Auktoriserad revisor