

Årsredovisning för
Enskede Vårdshus AB

556608-4397

Räkenskapsåret

2022-09-01 - 2023-08-31

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	6
Underskrifter	8

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-02-29. 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

Tomas Strandberg
Styrelseledamot

2024-02-29

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Enskede Vårdshus AB, 556608-4397, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-09-01 - 2023-08-31.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företaget med säte i Stockholm registrerades år 2001 och bedriver sedan dess restaurangverksamhet i hyrd lokal.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Från den 21 april 2023 har restaurangverksamheten arrenderats till L & L Restaurang Partner AB. Det är nu det bolaget som bedriver verksamhet under namnet Enskede Vårdshus. Företaget fortsätter att bedriva viss cateringverksamhet samt uthyrning och skötsel av de arrenderade lokalerna.

Flerårsöversikt

	2022/2023	2021/2022	2020/2021	Belopp i Tkr 2019/2020
Nettoomsättning	16 649	20 281	12 724	15 475
Resultat efter finansiella poster	4 366	2 856	1 064	1 843
Soliditet %	84,7	78,3	69,6	70,4

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före skatter.

Soliditet

(Totalt eget kapital + (100% - aktuell bolagsskattesats av obeskattade reserver)) / Totala tillgångar

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	5 405 258	2 020 666
Balanseras i ny räkning			2 020 666	-2 020 666
Utdelning			-4 000 000	
Årets resultat				3 515 077
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	3 425 924	3 515 077

Resultatdisposition

	Belopp i kr
<i>Till årsstämman förfogande står följande medel:</i>	
Balanserat resultat	3 425 924
Årets resultat	3 515 077
Summa	6 941 001
<i>Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:</i>	
Utdelning	600 000
Balanseras i ny räkning	6 341 001
Summa	6 941 001

Styrelsens yttrande om vinstutdelning

Bolagets egna kapital har beräknats i enlighet med svensk lag och Bokföringsnämndens uttalanden. Styrelsen finner att full täckning finns för bolagets bundna egna kapital efter den föreslagna vinstutdelningen. Styrelsen finner även att den föreslagna utdelningen till aktieägarna är försvarlig med hänsyn till de parametrar som anges i 17 kap 3 § andra och tredje styckena i aktiebolagslagen (verksamhetens art, omfattning och risker samt konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt). Styrelsen vill därvid framhålla följande. Stockholm 2024-02-29.

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-09-01 - 2023-08-31</i>	<i>2021-09-01 - 2022-08-31</i>
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		16 648 853	20 281 325
Övriga rörelseintäkter		1 562 171	283 908
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		18 211 024	20 565 233
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-4 667 506	-5 523 947
Övriga externa kostnader		-3 225 329	-3 260 501
Personalkostnader	2	-6 234 418	-7 761 683
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-36 912	-22 344
Övriga rörelsekostnader		0	-9
Summa rörelsekostnader		-14 164 165	-16 568 484
Rörelseresultat		4 046 859	3 996 749
Finansiella poster			
Resultat från andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag		-5 817	-35 976
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		68 906	49 024
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		4 492	0
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		253 401	-1 151 327
Räntekostnader och liknande resultatposter		-1 678	-2 032
Summa finansiella poster		319 304	-1 140 311
Resultat efter finansiella poster		4 366 163	2 856 438
Resultat före skatt		4 366 163	2 856 438
Skatter			
Skatt på årets resultat		-851 086	-835 772
Årets resultat		3 515 077	2 020 666

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-08-31</i>	<i>2022-08-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	3	169 993	44 688
Summa materiella anläggningstillgångar		169 993	44 688
Finansiella anläggningstillgångar			
Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag	4	2 891 275	2 724 401
Andra långfristiga fordringar	5	4 440 043	3 344 542
Summa finansiella anläggningstillgångar		7 331 318	6 068 943
Summa anläggningstillgångar		7 501 311	6 113 631
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Råvaror och förnödenheter		0	276 923
Förskott till leverantörer		0	360
Summa varulager m.m.		0	277 283
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		39 145	321 413
Övriga fordringar		90 476	93 244
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		444 688	297 328
Summa kortfristiga fordringar		574 309	711 985
Kassa och bank			
Kassa och bank		259 669	2 532 512
Summa kassa och bank		259 669	2 532 512
Summa omsättningstillgångar		833 978	3 521 780
SUMMA TILLGÅNGAR		8 335 289	9 635 411

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-08-31</i>	<i>2022-08-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		100 000	100 000
Reservfond		20 000	20 000
Summa bundet eget kapital		120 000	120 000
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		3 425 924	5 405 258
Årets resultat		3 515 077	2 020 666
Summa fritt eget kapital		6 941 001	7 425 924
Summa eget kapital		7 061 001	7 545 924
Långfristiga skulder			
Övriga skulder		274 458	141 118
Summa långfristiga skulder		274 458	141 118
Kortfristiga skulder			
Förskott från kunder		0	165 552
Leverantörsskulder		318 806	496 763
Skatteskulder		493 240	652 487
Övriga skulder		107 963	196 221
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		79 821	437 346
Summa kortfristiga skulder		999 830	1 948 369
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		8 335 289	9 635 411

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Redovisningsprinciper

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

Materiella anläggningstillgångar

<i>Avskrivningar</i>	<i>År</i>
Inventarier, verktyg och installationer	5

Not 2 Medelantalet anställda

	<i>2022-09-01 - 2023-08-31</i>	<i>2021-09-01 - 2022-08-31</i>
Medelantalet anställda	13	18

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	<i>2023-08-31</i>	<i>2022-08-31</i>
Ingående anskaffningsvärden	2 668 411	2 979 661
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp	162 217	
Försäljningar/utrangeringar		-311 250
Utgående anskaffningsvärden	2 830 628	2 668 411
Ingående avskrivningar	-2 623 723	-2 751 817
Förändringar av avskrivningar		
Försäljningar/utrangeringar		150 438
Årets avskrivningar	-36 912	-22 344
Utgående avskrivningar	-2 660 635	-2 623 723
Redovisat värde	169 993	44 688

Not 4 Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2023-08-31	2022-08-31
Ingående anskaffningsvärden	2 724 401	2 564 669
Förändringar av anskaffningsvärden		
Tillkommande fordringar	172 691	195 708
Omklassificeringar	-5 817	-35 976
Utgående anskaffningsvärden	2 891 275	2 724 401
Redovisat värde	2 891 275	2 724 401

Kommentar till not

Omklassificeringar är inte en omklassificering utan beloppet vid rubriken avser resultatandel från handelsbolag.

Not 5 Andra långfristiga fordringar

	2023-08-31	2022-08-31
Ingående anskaffningsvärden	4 502 995	2 365 995
Förändringar av anskaffningsvärden		
Tillkommande fordringar	842 100	2 137 000
Utgående anskaffningsvärden	5 345 095	4 502 995
Ingående nedskrivningar	-1 158 453	-7 126
Förändring av nedskrivningar		
Återförda nedskrivningar	253 401	7 126
Årets nedskrivningar		-1 158 453
Utgående nedskrivningar	-905 052	-1 158 453
Redovisat värde	4 440 043	3 344 542

Kommentar till not

Balansposten avser kapitalförsäkringar. Det totala marknadsvärdet för kapitalförsäkringarna vid bokslut var 4 484 855kr.

Underskrifter

Stockholm

Tomas Strandberg

2024-02-29

Tomas Strandberg
Styrelseordförande

Datum

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-02-29

Josefine Hole

Josefine Hole
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Enskede Vårdshus AB, org.nr 556608-4397

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Enskede Vårdshus AB för räkenskapsåret 2022-09-01 -- 2023-08-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Enskede Vårdshus ABs finansiella ställning per den 31 augusti 2023 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 Enskede Vårdshus 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 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.

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 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 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 Enskede Vårdshus AB för räkenskapsåret 2022-09-01 -- 2023-08-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot 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 Enskede Vårdshus 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 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 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 motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Danderyd 2024-02-29

Josefine Hole

Josefine Hole

Auktoriserad revisor