

ÅRSREDOVISNING

för

Filborna Holding AB

Org.nr. 556532-0461

Styrelsen och verkställande direktören får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31

| Innehåll | Sida |
|--------------------------|------|
| - förvaltningsberättelse | 2 |
| - resultaträkning | 3 |
| - balansräkning | 4 |
| - noter | 6 |
| - underskrifter | 8 |

Undertecknad styrelseledamot i Filborna Holding AB intygar, att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma den 2023-06-30.
Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

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

Helsingborg 2023-06-30


Charlotte Fröderberg

ÅRSREDOVISNING

för

Filborna Holding AB

Org.nr. 556532-0461

Styrelsen och verkställande direktören får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31

| Innehåll | Sida |
|--------------------------|------|
| - förvaltningsberättelse | 2 |
| - resultaträkning | 3 |
| - balansräkning | 4 |
| - noter | 6 |
| - underskrifter | 8 |

Filborna Holding AB

Org.nr. 556532-0461

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget äger fastigheten Mörsaren Östra 1 som hyrs ut till extern hyresgäst. Bolaget bedriver även mödra- och barnvård. Företagets säte är Helsingborg

Flerårsöversikt

| | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 |
|-----------------------------------|------------|------------|------------|------------|
| Nettoomsättning | 17 310 108 | 18 349 571 | 17 173 136 | 15 870 191 |
| Resultat efter finansiella poster | 1 173 088 | 4 148 150 | 3 213 965 | 4 559 559 |
| Soliditet (%) | 38,24 | 45,08 | 37,17 | 63,59 |

Definitioner av nyckeltal, se noter

Förändringar i eget kapital

| | Aktiekapital | Övrigt fritt eget kapital | Årets resultat | Summa fritt eget kapital |
|--|--------------|---------------------------|----------------|--------------------------|
| Belopp vid årets ingång | 100 000 | 325 031 | 2 176 017 | 2 501 048 |
| Resultatdisposition enligt beslut av årsstämman: | | 2 176 017 | -2 176 017 | 0 |
| Årets resultat | | | 7 578 | 7 578 |
| Belopp vid årets utgång | 100 000 | 2 501 048 | 7 578 | 2 508 626 |

Resultatdisposition

Medel att disponera:

| | |
|---------------------|------------------|
| Balanserat resultat | 2 501 048 |
| Årets resultat | 7 578 |
| | <u>2 508 626</u> |

Förslag till disposition:

| | |
|-------------------------|------------------|
| Balanseras i ny räkning | <u>2 508 626</u> |
| | 2 508 626 |

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

CF

Filborna Holding AB

Org.nr. 556532-0461

RESULTATRÄKNING

| | Not | 2022-01-01 2022-12-31 | 2021-01-01 2021-12-31 |
|---|-----|--------------------------|--------------------------|
| Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | | |
| Nettoomsättning | | 17 310 108 | 18 349 571 |
| Övriga rörelseintäkter | | 47 023 | 64 320 |
| Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | <u>17 357 131</u> | <u>18 413 891</u> |
| Rörelsekostnader | | | |
| Råvaror och förnödenheter | | -2 766 745 | -2 622 655 |
| Övriga externa kostnader | | -2 946 867 | -2 527 273 |
| Personalkostnader | 2 | -10 072 421 | -8 815 217 |
| Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar | | -304 654 | -206 994 |
| Övriga rörelsekostnader | | 873 | -6 261 |
| Summa rörelsekostnader | | <u>-16 089 814</u> | <u>-14 178 400</u> |
| Rörelseresultat | | 1 267 317 | 4 235 491 |
| Finansiella poster | | | |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | | -94 229 | -87 341 |
| Summa finansiella poster | | <u>-94 229</u> | <u>-87 341</u> |
| Resultat efter finansiella poster | | 1 173 088 | 4 148 150 |
| Bokslutsdispositioner | | | |
| Lämnade koncernbidrag | | -2 914 500 | -800 000 |
| Förändring av periodiseringsfonder | | 1 795 000 | -565 000 |
| Summa bokslutsdispositioner | | <u>-1 119 500</u> | <u>-1 365 000</u> |
| Resultat före skatt | | 53 588 | 2 783 150 |
| Skatter | | | |
| Skatt på årets resultat | | -46 010 | -607 133 |
| Årets resultat | | <u>7 578</u> | <u>2 176 017</u> |

2023071404093

BALANSRÄKNING

TILLGÅNGAR

| | Not | 2022-12-31 | 2021-12-31 |
|--|-----|-------------------|-------------------|
| Anläggningstillgångar | | | |
| Materiella anläggningstillgångar | | | |
| Byggnader och mark | 3 | 979 801 | 1 037 834 |
| Inventarier, verktyg och installationer | 4 | 593 969 | 159 259 |
| Summa materiella anläggningstillgångar | | <u>1 573 770</u> | <u>1 197 093</u> |
| Finansiella anläggningstillgångar | | | |
| Andelar i koncernföretag | 5 | 1 335 501 | 1 285 501 |
| Andra långfristiga fordringar | | 384 500 | 0 |
| Summa finansiella anläggningstillgångar | | <u>1 720 001</u> | <u>1 285 501</u> |
| Summa anläggningstillgångar | | 3 293 771 | 2 482 594 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| Varulager m.m. | | | |
| Råvaror och förnödenheter | | 9 361 | 9 361 |
| Summa varulager | | <u>9 361</u> | <u>9 361</u> |
| Kortfristiga fordringar | | | |
| Kundfordringar | | 49 400 | 15 000 |
| Fordringar hos koncernföretag | | 5 592 930 | 6 719 930 |
| Övriga fordringar | | 1 316 453 | 1 032 660 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | | 1 411 921 | 1 505 004 |
| Summa kortfristiga fordringar | | <u>8 370 704</u> | <u>9 272 594</u> |
| Kassa och bank | | | |
| Kassa och bank | | 1 310 878 | 2 396 775 |
| Summa kassa och bank | | <u>1 310 878</u> | <u>2 396 775</u> |
| Summa omsättningstillgångar | | 9 690 943 | 11 678 730 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 12 984 714 | 14 161 324 |

2025071404094

GF

BALANSRÄKNING

2022-12-31

2021-12-31

Not

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

| | | |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| Aktiekapital | 100 000 | 100 000 |
| Reservfond | 22 000 | 22 000 |
| Summa bundet eget kapital | 122 000 | 122 000 |

Fritt eget kapital

| | | |
|---------------------------------|------------------|------------------|
| Balanserat resultat | 2 501 049 | 325 031 |
| Årets resultat | 7 578 | 2 176 017 |
| Summa fritt eget kapital | 2 508 627 | 2 501 048 |

| | | |
|---------------------------|------------------|------------------|
| Summa eget kapital | 2 630 627 | 2 623 048 |
|---------------------------|------------------|------------------|

Obeskattade reserver

| | | |
|-----------------------------------|------------------|------------------|
| Periodiseringsfonder | 2 942 000 | 4 737 000 |
| Summa obeskattade reserver | 2 942 000 | 4 737 000 |

Långfristiga skulder

6

| | | |
|------------------------------------|------------------|------------------|
| Övriga skulder till kreditinstitut | 3 675 000 | 4 275 000 |
| Summa långfristiga skulder | 3 675 000 | 4 275 000 |

Kortfristiga skulder

| | | |
|--|------------------|------------------|
| Övriga skulder till kreditinstitut | 600 000 | 600 000 |
| Leverantörsskulder | 585 567 | 806 536 |
| Skulder till koncernföretag | 1 300 000 | 0 |
| Övriga skulder | 324 904 | 144 029 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | 926 615 | 975 711 |
| Summa kortfristiga skulder | 3 737 086 | 2 526 276 |

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

12 984 713

14 161 324

2023071404095

OF

NOTER

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

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

Tillämpade avskrivningstider:

Antal år

Materiella anläggningstillgångar

Tillämpade avskrivningstider:

Antal år

Byggnader och mark

25

Inventarier, verktyg och installationer

5

Noter till resultaträkningen

Not 2 Medelantal anställda

2022

2021

Medelantal anställda

Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.

Medelantal anställda har varit

12,00

14,00

Noter till balansräkningen

Not 3 Byggnader och mark

2022-12-31

2021-12-31

Ingående anskaffningsvärden

1 906 725

1 906 725

Utgående anskaffningsvärden

1 906 725

1 906 725

Ingående avskrivningar

-868 891

-810 858

Årets avskrivningar

-58 033

-58 033

Utgående avskrivningar

-926 924

-868 891

Redovisat värde

979 801

1 037 834

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

2022-12-31

2021-12-31

Ingående anskaffningsvärden

1 131 392

1 187 795

Inköp

681 331

0

Försäljningar/utrangeringar

1 812 723

-56 403

Utgående anskaffningsvärden

-972 133

1 131 392

Ingående avskrivningar

-246 621

-845 732

Återförda avskrivningar på

försäljningar/utrangeringar

22 560

Årets avskrivningar

-1 218 754

-148 961

Utgående avskrivningar

593 969

-972 133

Redovisat värde

159 259

159 259

2023071404096

Filborna Holding AB

Org.nr. 556532-0461

NOTER

| Not 5 Andelar i koncernföretag | | 2022-12-31 | 2021-12-31 |
|--|-------------|------------------|------------------------|
| Företag | | Redovisat värde | Redovisat värde |
| Organisationsnummer | Säte | | |
| Helsingborgs Vårdcentral AB 556976-9440 | Helsingborg | 5 000 100,00% | 35 501 35 501 |
| Mammakulan AB 556527-3835 | Helsingborg | 1 000 100,00% | 1 200 000 1 200 000 |
| Vikens Vårdcentral AB 559041-7787 | Helsingborg | 5 000 100,00% | 100 000 50 000 |
| | | <hr/> | <hr/> |
| | | 1 335 501 | 1 285 501 |
| Ingående anskaffningsvärden | | 1 285 501 | 1 235 501 |
| Inköp | | 50 000 | 50 000 |
| Utgående anskaffningsvärden | | <hr/> | <hr/> |
| Redovisat värde | | 1 335 501 | 1 285 501 |

| Not 6 Långfristiga skulder | 2022-12-31 | 2021-12-31 |
|-----------------------------|------------|------------|
| Förfaller mellan 2 och 5 år | 2 400 000 | 2 400 000 |
| Förfaller senare än 5 år | 1 275 000 | 1 875 000 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 3 675 000 | 4 275 000 |

Övriga noter

| Not 7 Ställda säkerheter | 2022-12-31 | 2021-12-31 |
|--------------------------|------------|------------|
| Fastighetsinteckningar | 6 000 000 | 6 000 000 |

Not 8 Koncernförhållanden

Bolaget är moderbolag, men med stöd av ÅRL 7 kap 3 § upprättas inte någon koncernredovisning.

Not 9 Definition av nyckeltal

Soliditet
Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

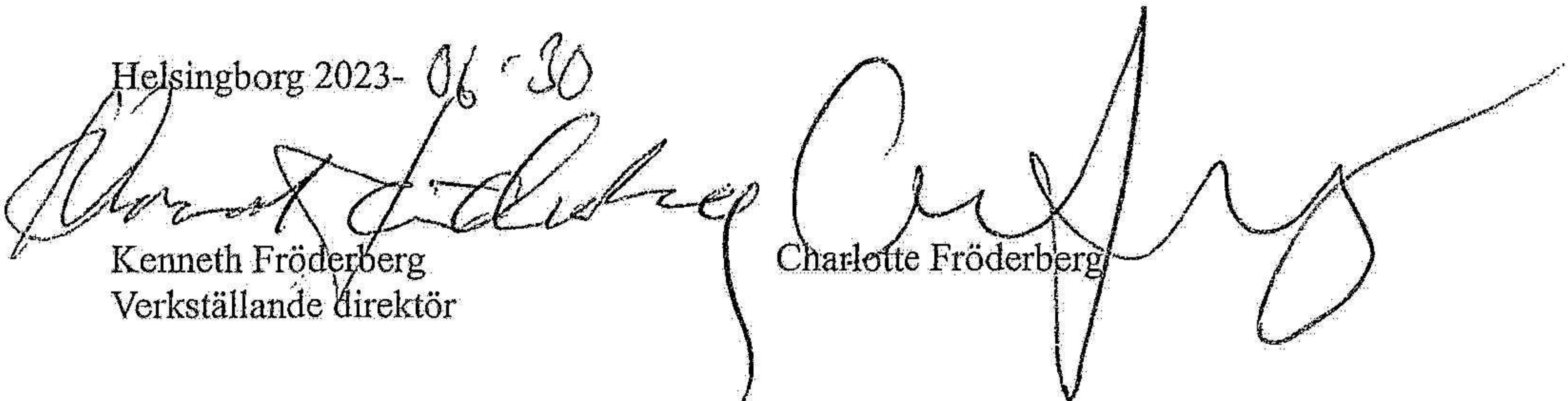
Filborna Holding AB

Org.nr. 556532-0461

NOTER

2023071404098

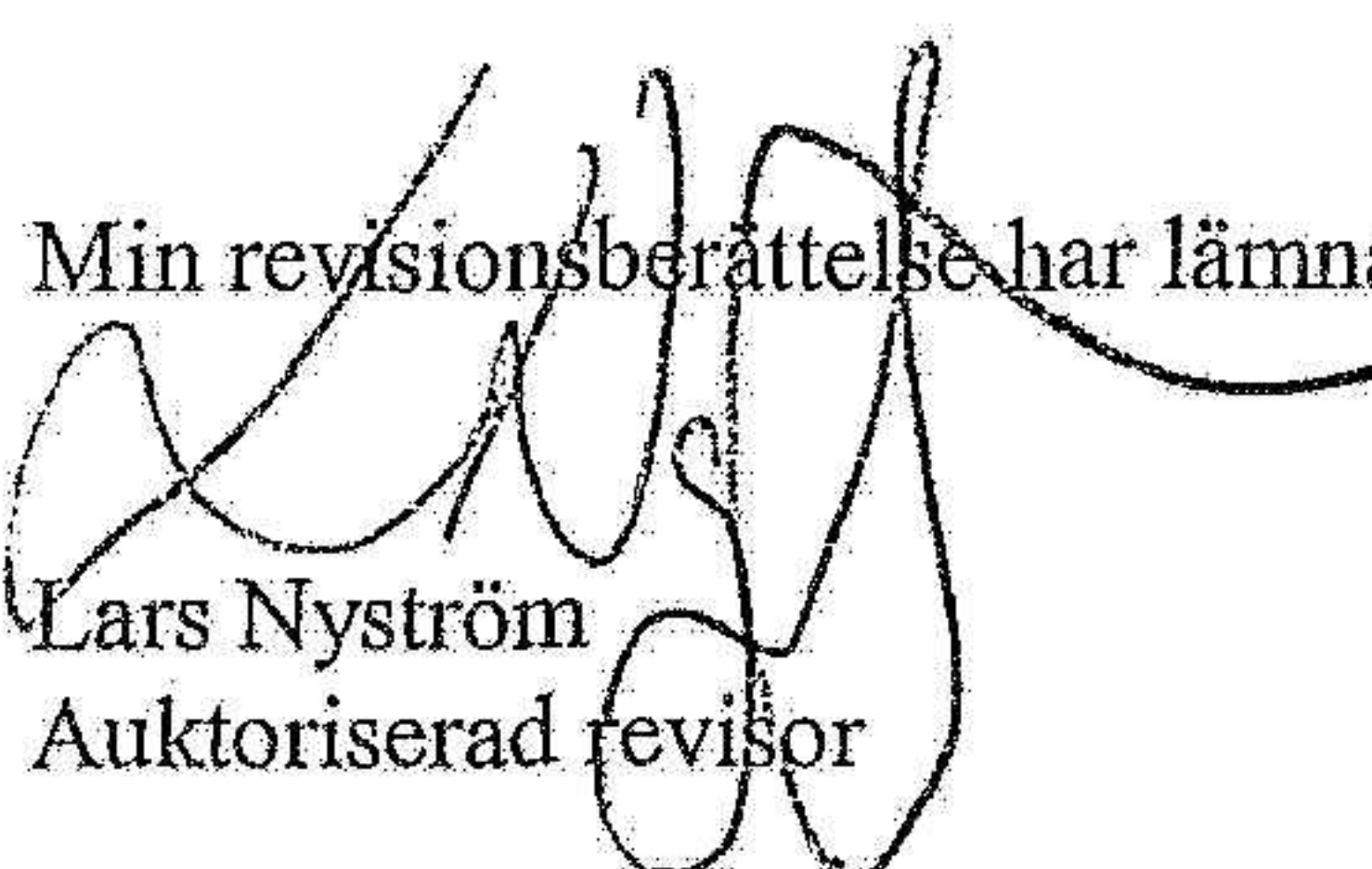
Helsingborg 2023-06-30



Kenneth Fröderberg
Verkställande direktör

Charlotte Fröderberg

Min revisionsberättelse har lämnats den 30/6 2023.



Lars Nyström
Auktoriserad revisör

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Filborna Holding AB
Org.nr. 556532-0461

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Filborna Holding AB för år 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Filborna Holding ABs finansiella ställning per den 31 december 2022 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 "Revisorans ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Filborna Holding 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.

Revisorans 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 revisionsmed 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 och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.

- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören 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 och verkställande direktörens förvaltning för Filborna Holding AB för år 2022 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 revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Filborna Holding AB enligt god revisors sed 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 revisions sed 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 revisions sed 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 om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Helsingborg den 30/6 2023

Lars Nyström
Auktoriserad revisor