

Årsredovisning för
Enskede Vårdshus AB

556608-4397

Räkenskapsåret

2021-09-01 - 2022-08-31

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	6
Underskrifter	9

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-02-21. 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

2023-02-21

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Enskede Vårdshus AB, 556608-4397, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021-09-01 - 2022-08-31.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

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

Flerårsöversikt

	2021/2022	2020/2021	2019/2020	Belopp i Tkr 2018/2019
Nettoomsättning	20 281	12 724	15 475	18 439
Resultat efter finansiella poster	2 856	1 064	1 843	2 223
Soliditet %	78	70	70	50

Kommentar till flerårsöversikt

Som framgår av resultaträkningen har omsättningen ökat kraftigt under året och är nu till och med högre än vad den var innan pandemiåren 2020-2021. Detta tack vare en ökad efterfrågan på diverse arrangemang samt att antalet besökande restauranggäster ökat.

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	3 861 497	1 543 761
Balanseras i ny räkning			1 543 761	-1 543 761
Årets resultat				2 020 666
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	5 405 258	2 020 666

Resultatdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

	Belopp i kr 2021-09-01 - 2022-08-31
Balanserat resultat	5 405 258
Årets resultat	2 020 666
Summa	7 425 924

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

	2021-09-01 - 2022-08-31
Utdelning	4 000 000
Balanseras i ny räkning	3 425 924
Summa	7 425 924

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 2023-02-21.

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2021-09-01 - 2022-08-31</i>	<i>2020-09-01 - 2021-08-31</i>
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		20 281 325	12 724 449
Övriga rörelseintäkter		283 908	619 345
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		20 565 233	13 343 794
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-5 523 947	-3 953 642
Övriga externa kostnader		-3 260 501	-2 527 899
Personalkostnader	2	-7 761 683	-5 944 448
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-22 344	-117 358
Övriga rörelsekostnader		-9	0
Summa rörelsekostnader		-16 568 484	-12 543 347
Rörelseresultat		3 996 749	800 447
Finansiella poster			
Resultat från andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag		-35 976	-7 425
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		49 024	45 761
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		-1 151 327	225 987
Räntekostnader och liknande resultatposter		-2 032	-415
Summa finansiella poster		-1 140 311	263 908
Resultat efter finansiella poster		2 856 438	1 064 355
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		0	850 000
Summa bokslutsdispositioner		0	850 000
Resultat före skatt		2 856 438	1 914 355
Skatter			
Skatt på årets resultat		-835 772	-370 594
Årets resultat		2 020 666	1 543 761

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-08-31</i>	<i>2021-08-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	3	44 688	227 844
Summa materiella anläggningstillgångar		44 688	227 844
Finansiella anläggningstillgångar			
Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag	4	2 724 401	2 564 669
Andra långfristiga fordringar	5	3 344 542	2 358 869
Summa finansiella anläggningstillgångar		6 068 943	4 923 538
Summa anläggningstillgångar		6 113 631	5 151 382
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Råvaror och förnödenheter		276 923	209 358
Förskott till leverantörer		360	0
Summa varulager m.m.		277 283	209 358
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		321 413	142 342
Övriga fordringar		93 244	62 651
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		297 328	430 510
Summa kortfristiga fordringar		711 985	635 503
Kassa och bank			
Kassa och bank		2 532 512	1 942 646
Summa kassa och bank		2 532 512	1 942 646
Summa omsättningstillgångar		3 521 780	2 787 507
SUMMA TILLGÅNGAR		9 635 411	7 938 889

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-08-31</i>	<i>2021-08-31</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		5 405 258	3 861 497
Årets resultat		2 020 666	1 543 761
Summa fritt eget kapital		7 425 924	5 405 258
Summa eget kapital		7 545 924	5 525 258
Långfristiga skulder			
Övriga skulder		141 118	908 732
Summa långfristiga skulder		141 118	908 732
Kortfristiga skulder			
Förskott från kunder		165 552	77 766
Leverantörsskulder		496 763	269 759
Skatteskulder		652 487	258 048
Övriga skulder		196 221	240 876
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		437 346	658 450
Summa kortfristiga skulder		1 948 369	1 504 899
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		9 635 411	7 938 889

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

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

Avskrivning

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

Materiella anläggningstillgångar

<i>Följande avskrivningstider tillämpas:</i>	<i>År</i>
Inventarier, verktyg och installationer	5

Definition av nyckeltal

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

Not 2 Medelantalet anställda

	<i>2021-09-01 -</i>	<i>2020-09-01 -</i>
	<i>2022-08-31</i>	<i>2021-08-31</i>
Medelantalet anställda	18	11

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2021-09-01 - 2022-08-31	2020-09-01 - 2021-08-31
Ingående anskaffningsvärden	2 979 661	3 075 299
Förändringar av anskaffningsvärden		
Försäljningar/utrangeringar	-311 250	-95 638
Utgående anskaffningsvärden	2 668 411	2 979 661
Ingående avskrivningar	-2 751 817	-2 710 971
Förändringar av avskrivningar		
Återförda avskrivningar vid försäljningar resp. utrangeringar	150 438	76 512
Årets avskrivningar	-22 344	-117 358
Utgående avskrivningar	-2 623 723	-2 751 817
Redovisat värde	44 688	227 844

Not 4 Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2021-09-01 - 2022-08-31	2020-09-01 - 2021-08-31
Ingående anskaffningsvärden	2 564 669	2 534 376
Förändringar av anskaffningsvärden		
Årets lämnade lån	195 708	37 720
Omklassificeringar m.m.	-35 976	-7 427
Utgående anskaffningsvärden	2 724 401	2 564 669
Redovisat värde	2 724 401	2 564 669

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

Not 5 Andra långfristiga fordringar

	2021-09-01 - 2022-08-31	2020-09-01 - 2021-08-31
Ingående anskaffningsvärden	2 365 995	2 255 995
Förändringar av anskaffningsvärden		
Årets lämnade lån	2 137 000	320 000
Årets amorteringar		-210 000
Utgående anskaffningsvärden	4 502 995	2 365 995
Ingående nedskrivningar	-7 126	-233 113
Förändring av nedskrivningar		
Återförda nedskrivningar	7 126	225 987
Årets nedskrivningar	-1 158 453	
Utgående nedskrivningar	-1 158 453	-7 126
Redovisat värde	3 344 542	2 358 869

Balansposten avser kapitalförsäkringar. Det totala marknadsvärdet för kapitalförsäkringarna vid bokslut var 3 361 839kr.

Underskrifter

Stockholm

Tomas Strandberg 2023-02-21
Tomas Strandberg Datum
Styrelseordförande

Andreja Avramovic 2023-02-21
Andreja Avramovic Datum
Styrelseledamot

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-02-21

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 2021-09-01 -- 2022-08-31.

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 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 "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 revisionsred i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och som del av en revision enligt ISA använder jag professionellt omdöme och har en professionellt sköntisk inställning under hela revisionen. Dessutom anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

- 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 2021-09-01 -- 2022-08-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Enskede Vårdshus AB enligt god revisionsred 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 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 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 2023-02-21

Josefine Hole

Josefine Hole

Auktoriserad revisor