

# ÅRSREDOVISNING

## för

# Prohelia företagshälsa i Uppsala AB

Org.nr. 556595-4640

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01--2023-12-31

Innehåll	Sida
-förvaltningsberättelse	2
-resultaträkning	4
-balansräkning	5
-noter	7
-underskrifter	8

### FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-05-28.

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

Sara Jansson, Verkställande direktör

2024-06-07

## FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

### VERKSAMHETEN

#### Allmänt om verksamheten

Prohelia företagshälsa AB erbjuder företagshälsovård sedan 2001, med service både inom medicinska och arbetsmiljörelaterade områden, till företag och organisationer. Vår målsättning är att vi ska kunna bidra med kunskap till arbetsgivarens organisation och ta fram arbetsmetoder i hälsofrämjande, förebyggande och efterhjälpande insatser.

Prohelia företagshälsa AB är auktoriserad av branschföreningen Sverges företagshälsor, en kompetens- och kvalitetsklassificering av branschen. Att vara auktoriserad företagshälsa innebär att vi som företag uppfyller kraven på kompetens och kvalitet samt att vi arbetar med evidensbaserade metoder.

Prohelia företagshälsa AB är certifierade enligt ISO 45001:2018.  
Företagets säte är Uppsala.

#### Väsentliga händelser under räkenskapsåret

En del förändringar i ägandet av aktier i bolaget har skett under verksamhetsåret och även efter bokslutsdatum.

#### Flerårsöversikt

	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	22 450 154	18 730 476	17 949 943	15 506 919
Resultat efter finansiella poster	1 541 893	-290 831	271 242	411 761
Soliditet (%)	47,98	50,73	50,39	51,56

Definitioner av nyckeltal, se noter

#### FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	200 000	400 000	2 141 630	39 947	2 781 577
Balanseras i ny räkning			39 947	-39 947	0
Årets resultat				992 394	992 394
Belopp vid årets utgång	<u>200 000</u>	<u>400 000</u>	<u>2 181 577</u>	<u>992 394</u>	<u>3 773 971</u>

## Prohelia företagshälsa i Uppsala AB

Org.nr. 556595-4640

### Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	2 181 577
Årets resultat	<u>992 394</u>
	<b>3 173 971</b>

Förslag till disposition:

Utdelning	1 000 000
Balanseras i ny räkning	<u>2 173 971</u>
	<b>3 173 971</b>

### Förslag till beslut om vinstutdelning

Styrelsen föreslår att utdelning lämnas med 1 000 000,00 kr. vilket motsvarar 500,00 kr. per aktie.

Styrelsen föreslår att utbetalning av utdelningen skall ske i omedelbar anslutning till årsstämman.

Styrelsen anser att den föreslagna vinstutdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som verksamhetens art, omfattning och risker ställer på storleken av det egna kapitalet samt bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Yttrandet ska ses mot bakgrund av den information som framgår av årsredovisningen.

Företagsledningen planerar inga väsentliga förändringar av befintlig verksamhet så som väsentliga investeringar, försäljningar eller avveckling.

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

Prohelia företagshälsa i Uppsala AB

Org.nr. 556595-4640

<b>RESULTATRÄKNING</b>	<b>Not</b>	<b>2023-01-01 2023-12-31</b>	<b>2022-01-01 2022-12-31</b>
<b>Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>			
Nettoomsättning		22 450 154	18 730 476
Förändring av lager av färdiga varor		2 704	9 039
Övriga rörelseintäkter		858 978	851 220
<b>Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>		<u>23 311 836</u>	<u>19 590 735</u>
<b>Rörelsekostnader</b>			
Underentreprenörer		-5 220 232	-4 494 625
Handelsvaror		-437 363	-375 222
Övriga externa kostnader		-4 680 620	-4 407 113
Personalkostnader	2	-11 175 794	-10 221 397
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		<u>-280 220</u>	<u>-384 906</u>
<b>Summa rörelsekostnader</b>		<u>-21 794 229</u>	<u>-19 883 263</u>
<b>Rörelseresultat</b>		1 517 607	-292 528
<b>Finansiella poster</b>			
Ränteintäkter		24 803	2 389
Räntekostnader		<u>-517</u>	<u>-692</u>
<b>Summa finansiella poster</b>		<u>24 286</u>	<u>1 697</u>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		1 541 893	-290 831
<b>Bokslutsdispositioner</b>			
Förändring av periodiseringsfonder		-370 000	144 523
Förändring av överavskrivningar		<u>101 153</u>	<u>220 667</u>
<b>Summa bokslutsdispositioner</b>		<u>-268 847</u>	<u>365 190</u>
<b>Resultat före skatt</b>		1 273 046	74 359
<b>Skatter</b>			
Skatt på årets resultat		-280 652	-34 412
<b>Årets resultat</b>		<u>992 394</u>	<u>39 947</u>

Prohelia företagshälsa i Uppsala AB

Org.nr. 556595-4640

<b>BALANSRÄKNING</b>	<b>Not</b>	<b>2023-12-31</b>	<b>2022-12-31</b>
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<b>Materiella anläggningstillgångar</b>			
Inventarier, verktyg och installationer	3	273 915	498 080
Övriga materiella anläggningstillgångar		<u>22 500</u>	<u>22 500</u>
<b>Summa materiella anläggningstillgångar</b>		<b>296 415</b>	<b>520 580</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>296 415</b>	<b>520 580</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<b>Varulager m.m.</b>			
Färdiga varor och handelsvaror		<u>110 096</u>	<u>107 392</u>
<b>Summa varulager</b>		<b>110 096</b>	<b>107 392</b>
<b>Kortfristiga fordringar</b>			
Kundfordringar		2 258 703	1 620 269
Övriga fordringar		43 419	186 971
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		<u>1 849 292</u>	<u>1 598 735</u>
<b>Summa kortfristiga fordringar</b>		<b>4 151 414</b>	<b>3 405 975</b>
<b>Kassa och bank</b>			
Kassa och bank		<u>5 343 057</u>	<u>2 953 413</u>
<b>Summa kassa och bank</b>		<b>5 343 057</b>	<b>2 953 413</b>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>9 604 567</b>	<b>6 466 780</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>9 900 982</b>	<b>6 987 360</b>

<b>BALANSRÄKNING</b>	<b>Not</b>	<b>2023-12-31</b>	<b>2022-12-31</b>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>			
<b>Bundet eget kapital</b>			
Aktiekapital		200 000	200 000
Reservfond		400 000	400 000
<b>Summa bundet eget kapital</b>		<u>600 000</u>	<u>600 000</u>
<b>Fritt eget kapital</b>			
Balanserat resultat		2 181 577	2 141 630
Årets resultat		992 394	39 947
<b>Summa fritt eget kapital</b>		<u>3 173 971</u>	<u>2 181 577</u>
<b>Summa eget kapital</b>		3 773 971	2 781 577
<b>Obeskattade reserver</b>			
Periodiseringsfonder		1 217 100	847 100
Akkumulerade överavskrivningar		13 704	114 857
<b>Summa obeskattade reserver</b>		<u>1 230 804</u>	<u>961 957</u>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Leverantörsskulder		1 908 140	1 154 903
Skatteskulder		98 152	0
Övriga skulder		726 111	715 323
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		2 163 804	1 373 600
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<u>4 896 207</u>	<u>3 243 826</u>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>9 900 982</b>	<b>6 987 360</b>

## 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.

#### *Materiella anläggningstillgångar*

Tillämpade avskrivningstider:	Antal år
Inventarier, verktyg och installationer	5-20

### Noter till resultaträkningen

Not 2	Medelantal anställda	2023	2022
	Medelantal anställda		
	Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.		
	Medelantal anställda har varit	19,16	15,50

### Noter till balansräkningen

Not 3	Inventarier, verktyg och installationer	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	3 137 468	3 137 468
	Inköp	56 055	0
	Försäljningar/utrangeringar	0	0
	<b>Utgående anskaffningsvärden</b>	<b>3 193 523</b>	<b>3 137 468</b>
	Ingående avskrivningar	-2 639 388	-2 254 482
	Årets avskrivningar	-280 220	-384 906
	<b>Utgående avskrivningar</b>	<b>-2 919 608</b>	<b>-2 639 388</b>
	<b>Redovisat värde</b>	<b>273 915</b>	<b>498 080</b>

# Prohelia företagshälsa i Uppsala AB

Org.nr. 556595-4640

## Övriga noter

Not 4	Ställda säkerheter	2023-12-31	2022-12-31
	Företagsinteckningar	500 000	500 000
	Summa ställda säkerheter	<u>500 000</u>	<u>500 000</u>

## Not 5 Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Uppsala

Thorbjörn Johansson  
Thorbjörn Johansson

Gustaf Leijonhufvud  
Gustaf Leijonhufvud

Sara Jansson  
Sara Jansson

Styrelseledamot  
2024-05-21

Styrelseledamot  
2024-05-21

Verkställande direktör  
2024-05-21

Malin Jakobsson  
Malin Jakobsson

Styrelseledamot  
2024-05-22

Vår revisionsberättelse har lämnats den 24 maj 2024.

Folkesson Råd & Revision AB

Eva Andersson Dverstorp  
Eva Andersson Dverstorp  
Auktoriserad revisor

# REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Prohelia företagshälsa i Uppsala AB , org.nr 556595-4640

## Rapport om årsredovisningen

### *Uttalanden*

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Prohelia företagshälsa i Uppsala AB för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Prohelia företagshälsa i Uppsala ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen 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 Prohelia företagshälsa i Uppsala 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 huruvida 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 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 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.

# 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 för Prohelia företagshälsa i Uppsala AB för år 2023 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 Prohelia företagshälsa i Uppsala AB enligt god revisorsred 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 ersättningskyldighet 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 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 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 styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Uppsala

2024-05-24

Folkesson Råd & Revision AB

*Eva Andersson Dverstorp*

Eva Andersson Dverstorp

Auktoriserad revisor