

ÅRSREDOVISNING

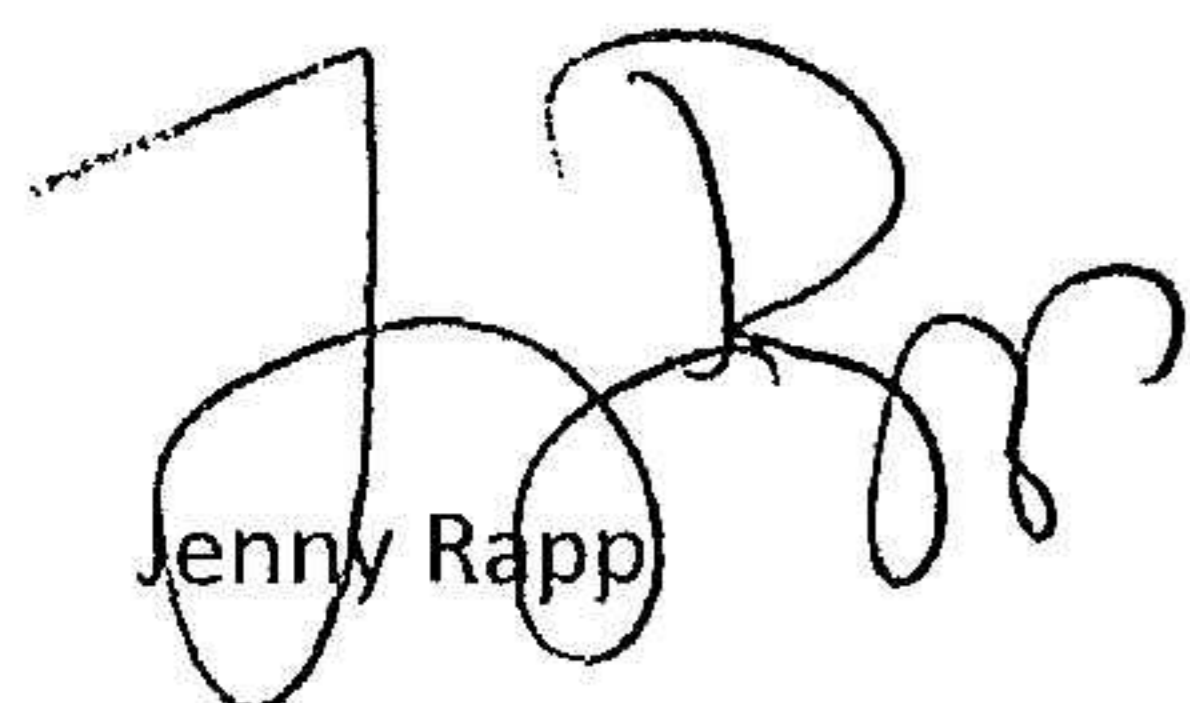
Psykolog & Konsulttjänst Insiktskompassen AB
Org.nr 559000-3017

för räkenskapsåret 2022-01-01 – 2022-12-31

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot intygar härmed att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, samt att resultat- och balansräkningen fastställts på ordinarie föreningsstämma 2023-05-16. Stämman beslöt också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Höllviken den 16 maj 2023


Jenny Rapp

Styrelsen för Psykolog & Konsulttjänst Insiktskompassen AB lämnar följande årsredovisning för verksamheten under räkenskapsåret 2022-01-01 – 2022-12-31.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Verksamhet

Allmänt om verksamheten

Bolaget bildades i januari 2015 och bedriver psykologverksamhet på egen mottagning - s.k. annan öppen hälso- och sjukvård, utan läkare - samt därmed förenlig verksamhet. Bolaget har även möjlighet att bedriva verksamhet förenlig med konsultarbete, administration, ekonomi, ledar- och organisationsutveckling.

Bolaget har övertagit både privat och avtalsbunden patientverksamhet som tidigare bedrivits i den enskilda firman Psykolog och Konsulttjänst Insiktskompassen. Egentlig aktivitet påbörjades det andra halvåret under 2015 efter att ackrediteringsavtal med Region Skåne inom Vårdval erhållits och innebär pga. deras betalningsmodell bland annat förskjutning av intäkter med 2 månader. Bolaget erbjuder nu de två mest använda terapiformerna av Region Skånes godkända behandlingsformer inom Vårdval Psykoterapi.

Väsentliga händelser under och efter räkenskapsåret

Även detta år gjordes omfattande investeringar i ny teknik och andra tillgångar för att fortsatt utveckla ett flertal bokkoncept, internetbaserade kurser och närvaro i andra medier. Företagets bil såldes. Hösten 2022 granskades och godkändes företagets verksamhet av Region Skåne.

Bolaget ägs till 100 % av Jenny Rapp.

Egna aktier: nej

Flerårsöversikt (tkr)	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Nettoomsättning	1 677 527	1 623 719	2 021 650	2 117 739	2 261 154	2 271 457	2 418 290
Resultat efter finansiella poster	195 133	324 431	272 150	567 376	661 824	199 699	122 631
Balansomslutning	508 442	387 031	461 760	729 380	863 897	1 206 841	1 353 126
Eget kapital	238 311	312 368	274 645	498 049*	691 705*	450 266*	428 769*
Soliditet (%)	47%	81%	59%	68%*	80%*	37%*	32%*

*Beloppen inkluderar andel av periodiseringsfonder

Definitioner av nyckeltal

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Samtliga intäkter minus samtliga kostnader utom extraordinära intäkter och kostnader, bokslutsdispositioner och skattekostnad (på resultatet).

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av hela balansomslutningen. Med justerat eget kapital avses bundet och fritt eget kapital plus bolagets andel av obeskattade reserver (t ex periodiseringsfonder), vilken beräknas genom att de obeskattade reserverna multipliceras med aktuell skattesats (bolagsskatt) och resultatet dras bort från det ursprungliga beloppet.

Förslag till behandling av fritt eget kapital

Styrelsen föreslår att det ansamlade resultatet:

Balanserat resultat	5 722
Årets resultat	209 993
	<hr/>
	215 715

behandlas så att:

Årets utdelning	200 000
Överföring till balanserat resultat	15 715
	<hr/>
	215 715

Resultatet av företagets verksamhet i övrigt och ställningen vid räkenskapsårets utgång, framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med tillhörande tilläggsupplysningar.

2023072603859

RESULTATRÄKNING

	Not	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Nettoomsättning		1 677 527	1 623 719	2 021 650	2 117 739	2 261 154	2 271 457	2 418 290
Bruttoresultat		1 677 527	1 623 719	2 021 650	2 117 739	2 261 154	2 271 457	2 418 290
Personalkostnader	1	-1 040 471	-896 269	-965 284	-1 017 354	-1 239 760	-1 425 528	1 266 684
Av- och nedskrivningar	2	-69 752	-76 993	-85 941	-85 942	-21 408	-85 140	-148 915
Övr. rörelsekostnader		-372 035	-325 247	-697 970	-447 067	-388 072	-578 295	-900 626
Rörelseresultat		195 269	325 210	272 455	567 376	611 914	182 494	102 065
Finansiella poster	3	-136	-779	-305	0	16 366 -220	17 797 -592	20 781 -215
Resultat efter finansiella poster		195 133	324 431	272 150	567 376	628 060	199 699	122 631
Extraordinära intäkter & kostnader		0	0	0	0	0	0	0
Bokslutsdispositioner	4	0	0	0	-141 844	-157 015	-49 925	141 844
Resultat före skatt		195 133	324 431	272 150	425 532	471 045	149 774	264 475
Skatt på årets resultat		-42 929	-71 375	-59 873	-93 617	-100 804	-30 853	-54 482
Övriga skatter		0	0	0	0	0	0	0
Årets resultat		152 204	253 056	212 277	331 915	370 241	118 921	209 993

2022-01-01 – 2022-12-31

2023072603860

BALANSRÄKNING

	Not	2016-12-31	2017-12-31	2018-12-31	2019-12-31	2020-12-31	2021-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR								
Tecknat men ej inbetalt kapital		0	0	0	0	0	0	0
Anläggningstillgångar								
Immateriella anläggningstillgångar		0	0	0	0	0	0	0
Materiella anläggningstillgångar	3, 5	213 115	172 325	131 120	45 178	210 570	705 385	965 557
Summa anläggningstillgångar		213 115	172 325	131 120	45 178	210 570	705 385	965 557
Omsättningstillgångar								
Varulager m m		0	0	0	0	0	0	0
Kortfristiga fordringar		258 635	186 103	279 251	264 450	355 050	296 300	339 800
Kortfristiga placeringar		0	0	0	0	0	0	0
Kassa och bank		36 692	28 602	51 389	419 752	298 277	205 155	47 769
Redovisningsmedel		0	0	0	0	0	0	0
Summa omsättningstillgångar		295 327	214 705	330 640	684 202	653 327	501 455	387 569
SUMMA TILLGÅNGAR		508 442	387 030	461 760	729 380	863 897	1 206 840*	1 353 126
EGET KAPITAL & SKULDER								
Eget Kapital								
<u>Bundet eget kapital</u>								
Aktiekapital		50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
Ej registrerat aktiekapital		0	0	0	0	0	0	0
Uppskrivningsfond		0	0	0	0	0	0	0
Reservfond		0	0	0	0	0	0	0
Summa bundet eget kapital		50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
<u>Fritt eget kapital</u>								
Överkursfond		0	0	0	0	0	0	0
Balanserat resultat		36 108	9 312	12 368	4 645	36 560	6 801	5 722
Årets resultat		152 204	253 056	212 277	331 915	370 241	118 921	227 037
Summa fritt eget kapital		188 312	270 244	224 645	336 560	406 801	125 722	232 759
Summa eget kapital		238 312	312 368	274 645	386 560	456 801	175 722	282 759
SKULDER								
Obeskattade reserver	7	0	0	0	141 844	298 859	348 784	206 940
Avsättningar		0	0	0	0	0	0	0
Långfristiga skulder		0	0	0	0	0	0	0
Kortfristiga skulder		270 130	74 663	187 116	200 976	108 237	682 334	863 427
Summa skulder		270 130	74 663	187 116	342 820	420 956	1 031 118	1 070 367
SUMMA EGET KAPITAL & SKULDER		508 442	387 031	461 760	729 380	863 897	1 206 840	1 353 126
STÄLLDA SÄKERHETER & ANSVARSFÖRBINDELSER								
		Inga	Inga	Inga	Inga	Inga	Inga	Inga

*Orealiserad vinst avseende 2020 flyttad, not 3

2022-01-01 – 2022-12-31

VÄRDERINGSPRINCIPER

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och bokföringsnämndens allmänna råd, i enlighet med regelverket K2.

NOTER

1 Anställda och personalkostnader

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Medelantalet anställda							
Kvinnor	2	2	2	1	1	2	3
Män	1	1	1	1	1	1	1
Ledningens löner, ersättningar utbildning, sociala och pensionskostnader							
Löner, utbildning, ersättningar, kostnader	801 904	701 978	701 162	575 722	687 801	786 962	757 772
Tjänstepensionsförsäkring			40 000	104 532	126 555	129 747	138 176
Särskild löneskatt avseende 2018 & 2019					35 063		
Sociala kostnader och skatter	238 567	194 291	224 122	337 100	390 341	508 819	370 736
Totala löner, andra ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader	1 040 471	896 269	965 284	1 017 354	1 239 760	1 425 528	1 266 684

2 Avskrivningar och nedskrivningar

Anläggningstillgångar skriv av enligt plan över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde.

Följande avskrivningsprocent tillämpas:

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer 20%

3 Finansiella poster och tillgångar

	2020 Nordea	2021 Nordea	2021 Avanza	2022 Nordea	2022 Avanza
Förvärvade fonder					
Anskaffningsvärde	200 000	180 000	282 000*	150 000	272 000
Försäljning	-20 000	-30 000		-60 000	-15 998
Årets insättningar			-10 000		170 000
Utgående anskaffningsvärde	180 000	150 000	272 000	90 000	426 002
Utgående ej förfallna likvider			19 895		4 927
Realiserad vinst	16 366	17 797		18 989	1 792
Orealiserad vinst per årets utgång	33 764	58 132		15 172	29 706
Orealiserad förlust per årets utgång			-19 845		

*Korrigerad från 292 871

4 Bokslutsdispositioner

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Avsättning till periodiseringsfond	0	0	0	141 844	157 015	49 925	0
Återföring av periodiseringsfond	0	0	0	0	0	0	141 844

2022-01-01 – 2022-12-31

5 Inventarier, verktyg och installationer

Möbler och redskap. Tjänstebil är nu fullt avskriven och därför borttagen.

	2016-12-31	2017-12-31	2018-12-31	2019-12-31	2020-12-31	2021-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	369 460	388 759	424 962	469 698	100 238	87 738	389 490
Årets inköp	19 299	36 203	44 736	0	6 799	337 955	355 085
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	388 759	424 962	469 698	469 698	107 037	425 693	744 575
Ingående avskrivningar	-65 892	-135 644	-212 637	-298 578	-55 058	-57 168	-106 257
Årets avskrivningar	-69 752	-76 992	-85 941	-85 942	-21 408	-85 140	-148 915
Utgående ackumulerade avskrivningar	-135 644	-212 637	-298 578	-384 520	-76 467	-142 307	-255 172
Försäljning av bil 2015	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000			
Nedskrivningar försäljning av bil 2016	-25 000	-25 000	-25 000	-25 000			
Nedskrivning försäljning av bil 2022							-40 000
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000			-40 000
Utgående redovisat värde	213 115	172 325	131 120	45 178			

6 Förändring av eget kapital

Antal aktier: 500

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	50 000	125 722		
Disposition enligt beslut av fjolårets årsstämma		120 000		
Årets resultat			209 993	
Belopp vid årets utgång	50 000	5 722	209 993	265 715

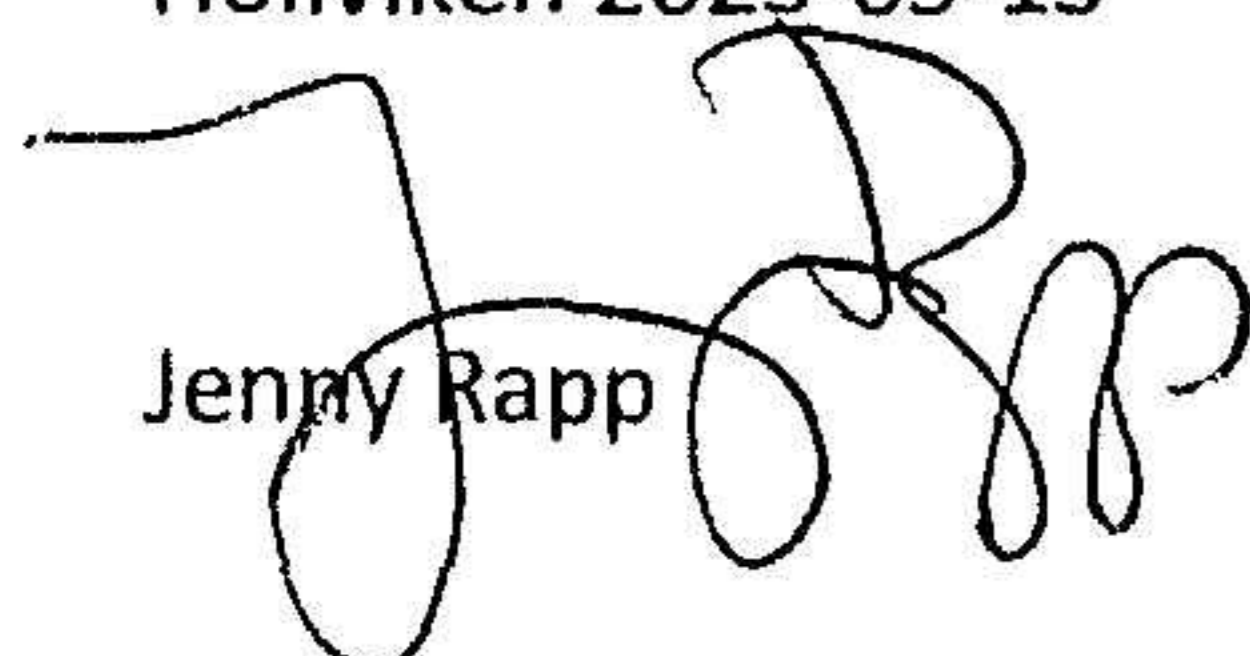
7 Obeskattade reserver

	2016-12-31	2017-12-31	2018-12-31	2019-12-31	2020-12-31	2021-12-31	2022-12-31
Periodiseringsfond	0	0	0	141 844	149 787	49 925	-141 844*
Totalt	0	0	0	141 844	291 631	348 784	206 940
Uppskjuten skatt avseende obeskattade reserver	0	0	0	30 355	33 601	10 284	-30 355
Total uppskjuten skatt	0	0	0	30 355	63 956	74 240	43 885
Skatteeffekt av schablonränta	0	0	0		-709	-1494	-1 744
Justering 2022 av ack. schablonräntor							-3 947
Skatt återföring 2019 periodiseringsfond				146 099			-4 255

8 Revisionsarvode Företaget har sedan verksamhetsåret 2015 begärt och beviljats att inte ha revisor.

Höllviken 2023-05-15

Jenny Rapp



2023072603862