

Årsredovisning

Ale Rehabklinik AB

559020-3005

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31.

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (sek).

Innehåll	Sida
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4
- Noter	6
- Underskrifter	7

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-05-05. 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:
Mattias Anesten
2023-05-05

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Företaget bedriver rehabilitering inom hälso-och sjukvård i lokaler i Nödinge.

Företaget har sitt säte i Ale Kommun.

FLERÅRSÖVERSIKT

Beloppen i flerårsöversikten är angivna i tusental kronor om inte annat anges.

	2201-2212	2101-2112	2001-2012	1901-1912
Nettoomsättning	5 506	5 465	4 789	4 971
Resultat efter finansiella poster	259	74	836	407
Soliditet %	62	66	57	29

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
- Belopp vid årets ingång	50 000	935 176	58 343	1 043 519
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>				
- Utdelning		-200 000		-200 000
- Balanseras i ny räkning		58 343	-58 343	0
- Årets resultat			202 804	202 804
- Belopp vid årets utgång	50 000	793 520	202 804	1 046 324

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	793 520
Årets resultat	202 804
Summa	996 324

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Utdelning	200 000
Balanseras i ny räkning	796 324
Summa	996 324

RESULTATRÄKNING

1

	2022-01-01 2022-12-31	2021-01-01 2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	5 505 522	5 465 425
Övriga rörelseintäkter	46 339	4 031
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	5 551 861	5 469 456
Rörelsekostnader		
Råvaror och förnödenheter	-125 594	-171 788
Övriga externa kostnader	-1 362 475	-1 438 361
Personalkostnader	2 -3 453 489	-3 513 150
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-259 544	-271 445
Summa rörelsekostnader	-5 201 102	-5 394 744
Rörelseresultat	350 759	74 712
Finansiella poster		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	185	0
Räntekostnader och liknande resultatposter	-91 983	-1 101
Summa finansiella poster	-91 798	-1 101
Resultat efter finansiella poster	258 961	73 611
Resultat före skatt	258 961	73 611
Skatter		
Skatt på årets resultat	-56 157	-15 268
Årets resultat	202 804	58 343

BALANSRÄKNING

1

		2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	3	0	17 944
Förbättringsutgifter på annans fastighet	4	561 467	803 067
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		561 467	821 011
Summa anläggningstillgångar		561 467	821 011
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		3 019	1 650
Övriga fordringar		124 358	24 529
Upparbetad men ej fakturerad intäkt		374 700	409 880
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		154 022	157 027
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		656 099	593 086
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		590 198	284 384
<i>Summa kassa och bank</i>		590 198	284 384
Summa omsättningstillgångar		1 246 297	877 470
SUMMA TILLGÅNGAR		1 807 764	1 698 481

BALANSRÄKNING

	2022-12-31	2021-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	50 000	50 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>	50 000	50 000
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	793 520	935 176
Årets resultat	202 804	58 343
<i>Summa fritt eget kapital</i>	996 324	993 519
Summa eget kapital	1 046 324	1 043 519
Obeskattade reserver		
Periodiseringsfonder	103 000	103 000
Summa obeskattade reserver	103 000	103 000
Långfristiga skulder		
Övriga skulder	215 448	184 416
Summa långfristiga skulder	215 448	184 416
Kortfristiga skulder		
Leverantörsskulder	96 671	55 051
Övriga skulder	97 052	98 364
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	249 269	214 131
Summa kortfristiga skulder	442 992	367 546
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	1 807 764	1 698 481

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFNAR 2016:10

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag (K2).

Materiella anläggningstillgångar

Företaget har inom ramen för det allmänna rådet valt att skriva av samtliga inventarier utifrån en schablonmässig nyttjandeperiod på 5 år.

Förbättringsutgifter fastighet skrivs av på 5 år.

	År
Inventarier, verktyg och installationer	5
Förbättringsutgifter på annans fastighet	5

Tjänste- och entreprenaduppdrag

Företagets intäkter från uppdrag till fast pris redovisas enligt huvudregeln.

Företagets intäkter från uppdrag på löpande räkning redovisas enligt huvudregeln.

Not 2	Medelantalet anställda	2022-12-31	2021-12-31
	Medelantalet anställda	7	6

Not 3	Inventarier, verktyg och installationer	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	174 637	174 637
	Utgående anskaffningsvärden	174 637	174 637
	Ingående avskrivningar	-156 693	-126 847
	<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
	Årets avskrivningar	-17 944	-29 846
	Utgående avskrivningar	-174 637	-156 693
	Redovisat värde	0	17 944

Not 4	Förbättringsutgifter på annans fastighet	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	1 208 000	800 000
	<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
	Inköp	-	408 000
	Utgående anskaffningsvärden	1 208 000	1 208 000
	Ingående avskrivningar	-404 933	-163 333
	<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
	Årets avskrivningar	-241 600	-241 600
	Utgående avskrivningar	-646 533	-404 933
	Redovisat värde	561 467	803 067

Not 5	Ställda säkerheter	2022-12-31	2021-12-31
	Företagsinteckningar	600 000	600 000
	Summa ställda säkerheter	600 000	600 000

UNDERSKRIFTER

Göteborg

Mattias Anesten

Mattias Anesten

2023-05-04

Marcus Gustafsson

Marcus Gustafsson

2023-05-04

Vår revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av vår elektroniska underskrift 2023-05-04

BDO Göteborg AB

Joakim Bråtemyr

Joakim Bråtemyr

Auktoriserad revisor



REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Ale Rehabklinik AB, org.nr 559020-3005

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Ale Rehabklinik AB för år 2022.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Ale Rehabklinik ABs finansiella ställning per den 31 december 2022 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 revisionsred i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till Ale Rehabklinik 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 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. Risker 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 Ale Rehabklinik AB för år 2022 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 revisions sed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till Ale Rehabklinik AB enligt god revisors sed 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 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 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 om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Göteborg 2023-05-04

BDO Göteborg AB

Joakim Bråtemyr

Joakim Bråtemyr

Auktoriserad revisor