

ÅRSREDOVISNING

för

Måviken Rehabcenter AB

Org.nr. 556852-9845

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	7

Undertecknad styrelseledamot i Måviken Rehabcenter AB intygar härmed, dels att denna kopia av årsredovisningen och revisionsberättelsen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkning fastställts på årsstämman den 2023-06-22. Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag beträffande den uppkomna förlusten.

Mjällom 2023-06-22



Malin Norlander

ÅRSREDOVISNING

för

Måviken Rehabcenter AB

Org.nr. 556852-9845

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	7

h

Måviken Rehabcenter AB

Org.nr. 556852-9845

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver behandlingshem beläget i Måviken, Höga Kusten. Behandlingen omfattar konvalescens och HVB-behandling för både kvinnor och män. Uppdragsgivare är främst kommuner, med hela landet som upptagningsområde.

Företagets säte är Mjällom, Kramfors kommun.

Flerårsöversikt

	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	16 089 207	16 783 767	16 749 981	18 339 760
Resultat efter finansiella poster	-473 014	910 024	887 921	1 921 060
Soliditet (%)	39,03	69,34	60,90	60,42

Definitioner av nyckeltal, se noter

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	300 000	2 382 193	646 236	3 328 429
Utdelning		-3 000 000	0	-3 000 000
Balanseras i ny räkning		646 236	-646 236	0
Årets resultat			-64 514	-64 514
Belopp vid årets utgång	300 000	28 429	-64 514	263 915

Resultatdisposition

Medel att disponera:	
Balanserat resultat	28 429
Årets resultat	-64 514
	<u>-36 085</u>
Förslag till disposition:	
Balanseras i ny räkning	-36 085
	<u>-36 085</u>

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

VL

Måviken Rehabcenter AB

Org.nr. 556852-9845

RESULTATRÄKNING

	Not	2022-01-01 2022-12-31	2021-01-01 2021-12-31
Rörelseintäkter; lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		16 089 207	16 783 766
Övriga rörelseintäkter		977 768	1 387 878
Summa rörelseintäkter; lagerförändringar m.m.		<u>17 066 975</u>	<u>18 171 644</u>
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-1 842 490	-1 641 965
Övriga externa kostnader		-4 906 787	-4 174 144
Personalkostnader	2	-10 615 121	-11 220 569
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-175 301	-213 650
Övriga rörelsekostnader		0	-22 184
Summa rörelsekostnader		<u>-17 539 699</u>	<u>-17 272 512</u>
Rörelseresultat		-472 724	899 132
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		84	11 438
Räntekostnader och liknande resultatposter		-374	-546
Summa finansiella poster		<u>-290</u>	<u>10 892</u>
Resultat efter finansiella poster		-473 014	910 024
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		408 500	-93 000
Förändring av överavskrivningar		0	11 843
Summa bokslutsdispositioner		<u>408 500</u>	<u>-81 157</u>
Resultat före skatt		-64 514	828 867
Skatter			
Skatt på årets resultat		0	-182 631
Årets resultat		<u>-64 514</u>	<u>646 236</u>

h

Måviken Rehabcenter AB

Org.nr. 556852-9845

BALANSRÄKNING**TILLGÅNGAR****Anläggningstillgångar****Immateriella anläggningstillgångar**

Goodwill

3

0

Summa immateriella anläggningstillgångar

0

Materiella anläggningstillgångar

Maskiner och andra tekniska anläggningar

4

0

Inventarier, verktyg och installationer

5

301 781

Förbättringsutgifter på annans fastighet

6

355 198

Summa materiella anläggningstillgångar

656 979

0

300 658

380 789

681 447

Finansiella anläggningstillgångar

Andra långfristiga fordringar

0

Summa finansiella anläggningstillgångar

0

5 000

5 000

Summa anläggningstillgångar

656 979

686 447

Omsättningstillgångar**Kortfristiga fordringar**

Kundfordringar

1 268 650

1 966 057

Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag

0

2 512 033

Övriga fordringar

311 963

74 049

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

146 566

117 791

Summa kortfristiga fordringar

1 727 179

4 669 930

Kassa och bank

Kassa och bank

1 252 614

1 578 714

Summa kassa och bank

1 252 614

1 578 714

Summa omsättningstillgångar

2 979 793

6 248 644

SUMMA TILLGÅNGAR

3 636 772

6 935 091

/s

2023062915687

Måviken Rehabcenter AB

Org.nr: 556852-9845

BALANSRÄKNING

2022-12-31

2021-12-31

Not

EGET KAPITAL OCH SKULDER**Eget kapital****Bundet eget kapital**

Aktiekapital

300 000

300 000

Summa bundet eget kapital

300 000

300 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

28 429

2 382 193

Årets resultat

-64 514

646 236

Summa fritt eget kapital

-36 085

3 028 429

Summa eget kapital

263 915

3 328 429

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

1 371 900

1 780 400

Ackumulerade överavskrivningar

83 853

83 853

Summa obeskattade reserver

1 455 753

1 864 253

Kortfristiga skulder

Förskott från kunder

0

595

Leverantörsskulder

232 008

261 069

Skulder till intresseföretag och gemensamt styrda företag

0

17 325

Övriga skulder

362 822

382 414

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

1 322 274

1 081 006

Summa kortfristiga skulder

1 917 104

1 742 409

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

3 636 772

6 935 091

M

2023062915688

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:

	<u>Antal år</u>
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5
Inventarier, verktyg och installationer	5
Förbättringsutgifter på annans fastighet	20

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 25,00 25,00

Noter till balansräkningen

Not 3 Goodwill **2022-12-31** **2021-12-31**

Ingående anskaffningsvärden	100 000	100 000
Utgående anskaffningsvärden	100 000	100 000
Ingående avskrivningar	-100 000	-100 000
Utgående avskrivningar	-100 000	-100 000
Redovisat värde	0	0

Not 4 Maskiner och andra tekniska anläggningar **2022-12-31** **2021-12-31**

Ingående anskaffningsvärden	25 000	25 000
Utgående anskaffningsvärden	25 000	25 000
Ingående avskrivningar	-25 000	-25 000
Utgående avskrivningar	-25 000	-25 000
Redovisat värde	0	0

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer **2022-12-31** **2021-12-31**

Ingående anskaffningsvärden	1 127 424	1 115 049
Inköp	250 000	12 375
Försäljningar/utrangeringar	-425 000	0
Utgående anskaffningsvärden	952 424	1 127 424
Ingående avskrivningar	-826 766	-638 688
Återförda avskrivningar på försäljningar/utrangeringar	325 833	0
Årets avskrivningar	-149 710	-188 078
Utgående avskrivningar	-650 643	-826 766
Redovisat värde	301 781	300 658

M

2023062915689

Måviken Rehabcenter AB

Org.nr. 556852-9845

NOTER

Not 6 Förbättringsutgifter på annans fastighet

2022-12-31

2021-12-31

Ingående anskaffningsvärden
Utgående anskaffningsvärden
Ingående avskrivningar
Årets avskrivningar
Utgående avskrivningar
Redovisat värde

511 543
511 543
-130 754
-25 591
-156 345
355 198

511 543
511 543
-105 182
-25 572
-130 754
380 789

Övriga noter

Not 7 Ställda säkerheter

2022-12-31

2021-12-31

Företagsinteckningar

1 000 000

1 000 000

Not 8 Koncernförhållanden

Bolaget är helägt dotterbolag till Gerdins Invest AB, Org. nr 556490-3325, säte Kramfors kommun.

Not 9 Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansslutning

Mjällom 2023-06-22

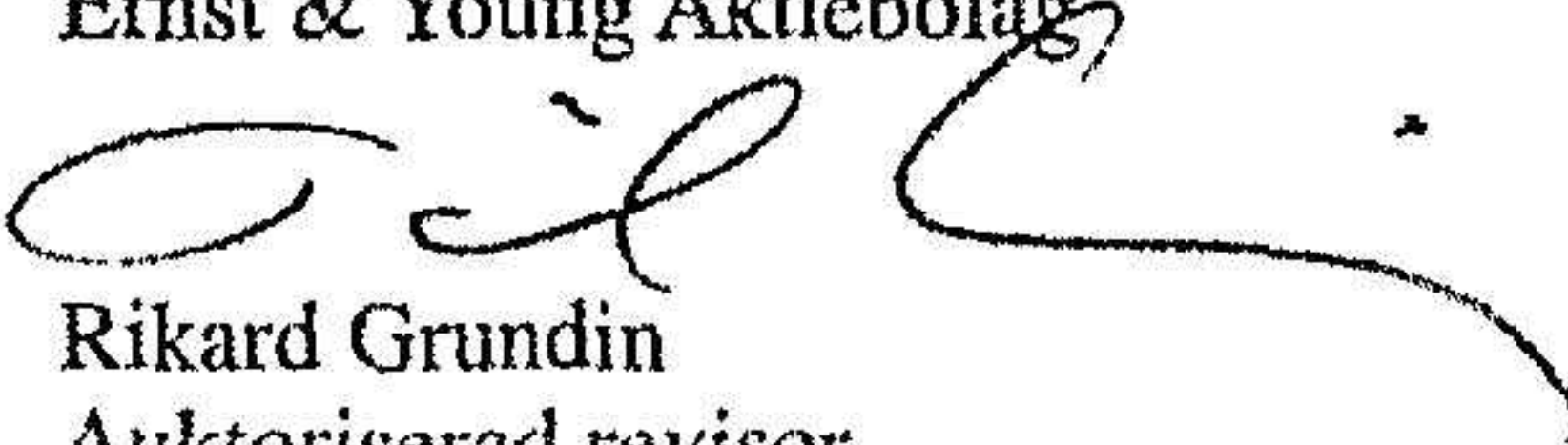

Malin Norlander
Verkställande direktör


Peter Gerdin
Styrelseordförande


Viktoria Vennström
Styrelseledamot

Vår revisionsberättelse har lämnats den 22 juni 2023

Ernst & Young Aktiebolag


Rikard Grundin
Auktoriserad revisor



Building a better
working world

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Måviken Rehabcenter AB, org.nr 556852-9845

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Måviken Rehabcenter AB för år 2022.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Måviken Rehabcenter 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 revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till Måviken Rehabcenter 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 att 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 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 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 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.

M

2023062915691



Building a better
working world

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 av Måviken Rehabcenter 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 revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till Måviken Rehabcenter 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 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 ersättningsskyldighet 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 revisionsmed 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 revisionsmed 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 räkenskaper. 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.

Örnsköldsvik den 22 juni 2023

Ernst & Young AB

Rikard Grundin
Auktoriserad revisor