



Folktandvården

Årsredovisning

för

Folktandvården Stockholms län AB

556574-3597

Räkenskapsår
2022-01-01 - 2022-12-31

Innehåll	Sida
Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Kassaflödesanalys	5
Tilläggsupplysningar	6
Underskrifter	12

Styrelsens säte: Stockholm

Företagets redovisningsvaluta: Svenska kronor (SEK).

Alla belopp redovisas, om inte annat anges, i tusentals kronor (tkr).

Styrelsen och verkställande direktören för Folk tandvården Stockholms län AB avger härmed årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Folk tandvården Stockholms län AB (Folk tandvården) erbjuder tjänster inom barntandvård, vuxentandvård, specialisttandvård, tandvård som led i en sjukdomsbehandling samt nödvändig tandvård till regionens invånare och är en av de största leverantörerna av tandvårdstjänster i Norden. Folk tandvården finns representerad med 77 kliniker lokaliserade i Region Stockholm. Antalet anställda är 1 827 personer per 31 december 2022 och antalet besök var drygt 1,2 miljoner.

Folk tandvården arbetar i konkurrens med och under liknande förutsättningar som övriga tandvårdsaktörer i regionen. Drygt 96 procent av omsättningen härrör från konkurrensutsatt verksamhet. Folk tandvården har de flesta underfinansierade patientgrupperna och endast en begränsad del av den statligt finansierade mer lönsamma vuxenvården, till skillnad från våra konkurrenter som nästan uteslutande arbetar med vuxna patienter i det statligt mer lönsamma tandvårdsstödet.

Allmäntandvården omfattar tandvård och förebyggande tandvård för barn, ungdomar och vuxna. Det är den volymmässigt största delen av verksamheten. Den fria tandvården för barn och unga vuxna sträcker sig till det år patienten fyller 23 år. Barntandvården är kapiterad och ersättningen har endast höjts marginellt sedan år 2008.

Specialisttandvården erbjuder tandvård inom samtliga nio specialinområden. En stor del av remissflödet kommer från privattandläkare och hälso- och sjukvården. Kliniskt utvecklingsarbete samt utbildning av blivande specialist- och nischandläkare är en del av verksamheten. Ersättningen inom specialistvård barn har av regionen sänkts dramatiskt de senaste 2 åren och kommer att fortsätta sänkas 2023.

Forskning och utbildning

Folk tandvården bedriver kliniskt forsknings- och utbildningsarbete med syfte att bästa tillgängliga kunskap används i varje enskilt patientmöte. Under 2022 bedrevs ett trettioåttal forskningsprojekt. Antalet doktorander helt eller delvis finansierade av Folk tandvården per 31 december 2022 var 13 stycken. Under 2022 har Folk tandvården varit delaktig i 19 vetenskapliga publikationer. Folk tandvården erhåller till skillnad från Hälso- och sjukvården inga medel för forskning av regionen, utan får själv finansiera eventuell forskning.

Folk tandvården arbetar även aktivt med Introduktion av nyexaminerade behandlare, nischutbildningar, meriteringsutbildning inför specialiseringsutbildning samt ST-utbildning. Folk tandvården är den som utbildar flest specialister i Sverige och utbildar inte bara åt Stockholm, utan även åt andra regioner.

Övrigt

Folk tandvårdens kunder består av nästan 50 % barn och ersättningen för vård av dessa utgör ca 33 % av nettoomsättningen.

Frisk tandvård erbjuds till vuxna kunder i alla åldrar. Konceptet innebär att kunden får tandvård till fast pris under en treårsperiod. I slutet av 2022 hade Folk tandvården nästan 105 000 frisk tandvårdspatienter.

Drygt 284 000 vuxna patienter samt 243 000 barn har behandlats inom allmäntandvården. Drygt 39 000 patienter har behandlats inom specialisttandvården, av dessa var ca 14 000 barn. Remisserna kommer från allmäntandläkare och från sjukvården.

Viktiga förhållanden och väsentliga händelser

- De två första månaderna påverkades starkt av pandemin med hög sjukfrånvaro som följd. Under resterande del av året har påverkan av covid-19 avtagit men sjukfrånvaron är fortfarande högre än tiden innan pandemins intågande.
- Ett lägre rörelseresultat än föregående år vilket beror på att intäkterna har påverkats negativt på grund av försämrade prisförutsättningar avseende regionfinansierad tandvård barn samt att antalet behandlare har minskat.
- Åtta specialister samt tre nischandläkare har utexaminerats.

Resultatöversikt (tkr)	2022	2021	2020	2019	2018
Nettoomsättning	1 693 744	1 724 961	1 563 720	1 731 853	1 731 017
Rörelseresultat	164 036	174 531	132 048	74 719	142 394
Resultat efter finansiella poster	139 853	106 979	112 455	52 457	125 643
Balansomslutning	1 539 425	1 664 967	1 486 048	1 358 432	1 304 801
Soliditet ¹⁾ (%)	22,9	28,9	32,2	27,0	27,5
Avkastning på eget kapital ²⁾ (%)	33,5	22,3	26,6	14,5	35,9
Avkastning på totalt kapital ³⁾ (%)	10,2	11,1	9,3	5,6	11,2
Medelantal anställda	1 775	1 859	1 879	1 881	1 888

¹⁾ Eget kapital/ Balansomslutning

²⁾ Resultat efter finansiella intäkter och kostnader / Genomsnittligt eget kapital

³⁾ (Resultat efter finansiella intäkter och kostnader + räntekostnader) / Genomsnittlig balansomslutning

Förväntad framtida utveckling samt väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Med anledning av den höga inflationen och kostnadsutveckling har det blivit dyrare att driva verksamheten. Bland annat ser vi en kraftig höjning av kostnader avseende material, utrustning och lokaler.

Det råder osäkerhet kring hur det försämrade ekonomiska läget kan komma att påverka efterfrågan på tandvård med minskade intäkter.

Då smittan av Covid-19 har ökat den senaste tiden finns viss oro för att det kan komma att påverka såväl efterfrågan på tandvård som tillgång till behandlare pga. sjukdom. Personalförsörjningen i kärnverksamheten kommer vara en fortsatt stor utmaning, framför allt på grund av den generationsväxling som pågår där andelen oerfaren tandvårdspersonal ökar men också på grund av den ökande konkurrensen om medarbetare från andra tandvårdsaktörer på marknaden.

Den demografiska försörjningskvoten i samhället bedöms fortsätta öka, vilket innebär att personalförsörjning och effektiva arbetssätt kommer bli allt viktigare. Fortsatta satsningar behöver ske genom att använda tillgänglig teknik och innovation för att effektivisera arbetsflöden och i högre grad tillhandahålla digitala möten.

Hållbarhetsrapport

I enlighet med ÄRL Kap 6 11 § har Folk tandvården valt att upprätta den lagstadgade hållbarhetsrapporten, som en från årsredovisningen avskild rapport. Hållbarhetsrapporten publiceras på Folk tandvårdens hemsida www.folktandvardenstockholm.se.

Förändringar i eget kapital (tkr)

Under räkenskapsåret har följande förändringar skett i eget kapital.

	Bundet eget kapital		Fritt eget kapital		Summa eget kapital
	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat	
Eget kapital 2022-01-01	36 000	36 100	406 478	3 267	481 845
Överföring resultat föregående år	-	-	3 267	-3 267	0
Återbetalning av villkorat aktieägartillskott	-	-	-123 530		-123 530
Årets resultat	-	-	-	-6 457	-6 457
Eget kapital 2022-12-31	36 000	36 100	286 215	-6 457	351 858

	2022-12-31	2021-12-31
Ej återbetalade villkorade aktieägartillskott	356 845	480 375

Förslag till resultatdisposition (kronor)

Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel

balanserat resultat	286 214 473
årets resultat	-6 456 547
	279 757 926

disponeras så att

i ny räkning överföres	279 757 926
	279 757 926

Styrelsens yttrande över utdelning, lämnat koncernbidrag samt återbetalning av villkorat aktieägartillskott

I tillämplig omfattning konsolideras vinstmedlen i dotterbolagen inom koncernen Landstingshuset i Stockholm AB hos moderbolaget. Detta sker via utdelning, återbetalning av villkorade aktieägartillskott och/eller koncernbidrag. Detta görs endast i den utsträckning som bolagets fria eget kapital tillåter. Moderbolaget garanterar dotterbolagens förmåga att uppfylla sina förpliktelser gentemot tredje man på kort och lång sikt. Det är därför styrelsen bedömning att den aktuella värdeöverföringen inte strider mot försiktighetsregeln i aktiebolagslagens 17 kapitel 3 paragraf.

Beträffande företagens resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar samt tilläggsupplysningar. Alla belopp uttrycks i svenska tusental kronor där ej annat anges.

Resultaträkning

	Not	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31
Nettoomsättning	2, 6	1 693 744	1 724 961
Övriga rörelseintäkter	2	34 493	18 245
		1 728 237	1 743 206
<i>Rörelsens kostnader</i>			
Råvaror och förnödenheter		-70 641	-72 210
Övriga externa kostnader	3, 4, 6	-411 407	-402 688
Personalkostnader	5	-1 039 792	-1 051 139
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	1, 10, 11	-41 662	-40 835
Övriga rörelsekostnader		-699	-1 803
		-1 564 201	-1 568 675
Rörelseresultat		164 036	174 531
<i>Resultat från finansiella investeringar</i>			
Räntekostnader och liknande kostnader	7	-24 183	-67 552
		-24 183	-67 552
Resultat efter finansiella poster		139 853	106 979
Bokslutsdispositioner	8	-146 310	-103 712
Resultat före skatt		-6 457	3 267
Skatt på årets resultat	9	0	0
Årets resultat		-6 457	3 267

Balansräkning

	Not	2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Ombyggnad i förhyrda lokaler	1, 10	83 560	67 350
Inventarier, verktyg och installationer	1, 11	151 257	149 883
		234 817	217 233
Summa anläggningstillgångar		234 817	217 233
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		10 844	8 437
Fordringar hos koncernföretag		1 211 477	1 361 227
Övriga fordringar		39 574	40 365
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	12	42 092	37 096
		1 303 987	1 447 125
Kassa och bank	13	621	609
Summa omsättningstillgångar		1 304 608	1 447 734
SUMMA TILLGÅNGAR		1 539 425	1 664 967
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital	14, 15	36 000	36 000
Reservfond		36 100	36 100
		72 100	72 100
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		286 214	406 478
Årets resultat		-6 457	3 267
		279 757	409 745
Summa eget kapital		351 857	481 845
Avsättningar			
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	16	786 907	773 892
		786 907	773 892
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		43 148	39 243
Skulder till koncernföretag		153 416	108 778
Skatteskulder		0	0
Övriga skulder		19 653	65 488
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	18	184 444	195 721
		400 661	409 230
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		1 539 425	1 664 967

Folkvandvärden Stockholms län AB
556574-3597

Kassaflödesanalys

	Not	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31
Den löpande verksamheten			
Rörelseresultat		164 036	174 531
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet			
Avskrivningar och nedskrivningar		41 662	40 835
Förlust vid utrangering av inventarier		696	1 835
Förändring avsättning pension		13 015	66 090
Räntedel pensionskostnad		-23 839	-67 229
		195 570	216 062
Erlagd ränta		-389	-324
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital		195 181	215 738
<i>Förändringar i rörelsekapital</i>			
Förändring av rörelsefordringar		-24 673	1 181
Förändring av rörelseskulder		-51 172	5 848
Kassaflöde från den löpande verksamheten		119 336	222 767
<i>Investeringsverksamheten</i>			
Förvärv av materiella anläggningstillgångar		-60 070	-55 984
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		181	439
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-59 889	-55 545
<i>Finansieringsverksamheten</i>			
Aktieägartillskott		-123 530	0
Lämnat koncernbidrag		-103 712	
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-227 242	0
Årets kassaflöde		-167 795	167 222
Likvida medel vid årets början		1 285 610	1 118 388
Likvida medel vid årets slut	13	1 117 815	1 285 610

Noter

Not 1 Upplysning om redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats enligt Årsredovisningslagen (1995:1554) och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Ändrade redovisningsprinciper

Ändrad redovisningsprincip från och med i år som innebär att inköp av datorer som redovisas som en direktkostnad och inte som en investering. I övrigt har samma redovisningsprinciper använts som i den senaste årsredovisningen.

Intäktsredovisning

Folk tandvårdens intäkter består i huvudsak av patientavgifter, ersättning från Försäkringskassan för vuxentandvård och ersättning från Region Stockholms tandvårdsenhet för barn- och ungdomstandvård, nödvändig tandvård och tandvård som led i en sjukdomsbehandling. Intäkter redovisas till det verkliga värdet av den ersättning som erhållits eller kommer att erhållas, med avdrag för rabatter. För tandblekning och bettskenor som är den del av tandvården som är momspliktig redovisas intäkter till det verkliga värdet av den ersättning som erhållits eller kommer att erhållas, med avdrag för mervärdesskatt och rabatter. Intäkter från försäljning av tjänster på löpande räkning redovisas som intäkt i den period arbetet utförs och material levereras eller förbrukas.

Intäkter från försäljning av tjänster till fast pris redovisas med tillämpning av så kallad successiv vinstavräkning. Det innebär att intäkter och kostnader redovisas i förhållande till uppdragets färdigställandegrad på balansdagen. En befarad förlust redovisas omedelbart som en kostnad. När utfallet av ett tjänsteuppdrag inte kan beräknas på ett tillförlitligt sätt sker intäktsredovisning endast med belopp som motsvarar uppkomna uppdragsutgifter som sannolikt kommer att ersättas av beställaren. Uppdragsutgifter redovisas som kostnader i den period då de uppkommer.

Redovisning av leasingavtal

Företaget redovisar samtliga leasingavtal, såväl finansiella som operationella, som operationella leasingavtal. Operationella leasingavtal redovisas som en kostnad linjärt över leasingperioden. Se vidare not 4.

Ersättning till anställda efter avslutad anställning

I företaget finns såväl avgiftsbestämda som förmånsbestämda pensionsplaner. Som avgiftsbestämda planer klassificeras planer där fastställda avgifter betalas och det inte finns förpliktelser att betala något ytterligare, utöver dessa avgifter. Övriga planer klassificeras som förmånsbestämda och beräknas enligt Tryggandelagen och redovisas i enlighet med förenklingsreglerna i BFNAR 2012:1.

Utgifter för avgiftsbestämda planer redovisas som en kostnad under den period de anställda utför de tjänster som ligger till grund för förpliktelsen.

Företaget har förmånsbestämda pensionsplaner som finansieras i egen regi. Uppgift om pensionskuldens storlek erhålls från ett oberoende företag (KPA Pension) och redovisas enligt den erhållna uppgiften.

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar.

Efter genomgång av befintliga anläggningstillgångar har konstaterats att inga betydande komponenter med väsentligt olika nyttjandeperioder har identifierats.

Anskaffningsvärdet består av inköpspriset samt utgifter som är direkt hänförliga till förvärvet för att bringa den på plats och i skick att användas. Tillkommande utgifter redovisas endast som en separat tillgång om det är sannolikt att därmed förknippade framtida ekonomiska fördelar kommer att tillfalla företaget och att anskaffningsvärdet kan mätas på ett tillförlitligt sätt. Utgifter för förbättringar av tillgångars prestanda, utöver ursprunglig nivå, ökar tillgångens redovisade värde. Utgifter för reparation och underhåll av materiella anläggningstillgångar redovisas som kostnader.

Utgifter för att anpassa förhyrda lokaler till Folk tandvårdens verksamhet aktiveras som anläggningstillgång.

Avskrivningsbart belopp utgörs av anskaffningsvärdet minskat med ett beräknat restvärde om detta är väsentligt. Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden.

Följande avskrivningstider tillämpas:

Materiella anläggningstillgångar

Övriga inventarier, verktyg och installationer	5-10 år
Ombyggnationer i förhyrda lokaler	15 år

Omräkning av poster i utländsk valuta

Fordringar och skulder i utländsk valuta har värderats till balansdagens kurs. Kursvinster och kursförluster på rörelsefordringar och rörelseskulder redovisas i rörelseresultatet medan kursvinster och kursförluster på finansiella fordringar och skulder redovisas som finansiella poster.

Erhållna och lämnade koncernbidrag

Erhållna och lämnade koncernbidrag redovisas som bokslutsdisposition i resultaträkningen.

Aktieägartillskott

Erhållet aktieägartillskott redovisas direkt i eget kapital.

Inkomstskatter

Skattekostnaden utgörs av summan av aktuell skatt och uppskjuten skatt.

Aktuell skatt

Aktuell skatt beräknas på det skattepliktiga resultatet för perioden. Skattepliktigt resultat skiljer sig från det redovisade resultatet i resultaträkningen då det har justerats för ej skattepliktiga intäkter och ej avdragsgilla kostnader samt för intäkter och kostnader som är skattepliktiga eller avdragsgilla i andra perioder. Aktuell skatteskuld beräknas enligt de skattesatser som gäller per balansdagen.

Uppskjuten skatt

Uppskjuten skatt redovisas på temporära skillnader mellan det redovisade värdet på tillgångar och skulder i de finansiella rapporterna och det skattemässiga värdet som används vid beräkning av skattepliktigt resultat. Uppskjuten skatt redovisas enligt balansräkningsmetoden. Uppskjutna skatteskulder redovisas för i princip alla skattepliktiga temporära skillnader, och uppskjutna skattefordringar redovisas i princip för alla avdragsgilla temporära skillnader i den omfattning det är sannolikt att beloppen kan utnyttjas mot framtida skattepliktiga överskott.

Obeskattade reserver redovisas inklusive uppskjuten skatteskuld.

Folkandvården har ett skattemässigt underskottsavdrag samt temporära skillnader på anläggningstillgångar och behöver därför göra en bedömning av eventuell skattefordran. Bedömning har gjorts utifrån det faktum att koncernen tidigare år inte har betalat någon inkomstskatt. Anledningen är att ägarbolaget, enligt gällande skatteregler, kan besluta om koncernbidrag. Bedömningen är att bolaget under de närmaste åren inte kommer att betala någon inkomstskatt, vilket medför att någon uppskjuten skattefordran på skattemässigt underskottsavdrag och temporära skillnader på anläggningstillgångar inte redovisas.

Likvida medel

Likvida medel inkluderar kassamedel på koncernkontot och disponibla tillgodohavanden hos banker och andra kreditinstitut samt andra kortfristiga likvida placeringar som lätt kan omvandlas till kontanter och är föremål för en obetydlig risk för värdefluktuationer. För att klassificeras som likvida medel får löptiden inte överskrida tre månader från tidpunkten för förvärvet.

Kassaflödesanalysen

Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medför in- eller utbetalning.

Fordringar, skulder och avsättningar

Fordringar upptas till det belopp varmed de beräknas inflyta.

Kundfordringar redovisas som omsättningstillgångar till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra kundfordringar.

Avsättningar redovisas när bolaget har, eller anses ha, en förpliktelse som ett resultat av inträffade händelser, där det är sannolikt att ett utflöde av resurser kommer att krävas för att reglera åtagandet och en tillförlitlig uppskattning av beloppet kan göras. Avsättning görs med det belopp som motsvarar den bästa uppskattningen av den utbetalning som krävs för att reglera åtagandet. Omprövning av avsättningar sker varje balansdag.

Finansiell riskhantering

Finansverksamheten inom Region Stockholm samordnas centralt genom AB Stockholms läns landstings Internfinans (Internfinans). För hantering av finansiella risker inom regionen finns en finanspolicy, som utgör ett ramverk av regler och riktlinjer för hantering av finansiella risker. Ett grundläggande ställningstagande är att regionen ska bedriva en aktiv finansförvaltning. Detta innebär att regionen har att hantera finansiella risker inom givna ramar med beaktande av kostnader för att minimera eller eliminera risker. I finanspolicyen anges att Region Stockholms förvaltningar och helägda bolag ska avhända sig finansiella risker till Internfinans. Regionstyrelsen har att genom avtal med Internfinans säkerställa att den operativa finansförvaltningen bedrivs inom fastställda riskramar. Folkandvården följer finanspolicyen som ett led i hanteringen av bolagets och landstingets finansiella risker.

Likviditet

Likviditet i Folkandvården placeras hos Region Stockholm genom Internfinans i enlighet med finanspolicyen. Bolaget gör inga placeringar av likviditet utöver placering hos Internfinans.

Ränterisker

Förändringar i marknadsräntan påverkar Folkandvården genom att inlåning på koncernkonto kan ge en lägre avkastning samt att ett eventuellt utnyttjande av krediter kan medföra högre räntekostnader. Den tid det tar för en förändring av räntan att påverka räntenettet beror på gällande avtalsvillkor. Folkandvårdens överskottslikviditet placeras på koncernkonto i enlighet med finanspolicyen. Skuld, respektive fordran, i koncernkontosystemet räntebäras dagligen med en rörlig räntebas till vilken en marginal kopplas. Enligt finanspolicyen ska räntan i systemet följa räntemarknadens fluktuationer och vara kopplad till en räntebas med kort löptid. Respektive underkoncern beslutar om räntebas och kreditvillkor inom den egna underkoncernen. Räntekapitalisering sker en gång per år den 31 december för såväl skuld- som intäktsränta.

Rörelsefordringar och rörelseskulder

Kundfordringar, leverantörsskulder och liknande redovisas enligt affärsdagsprincipen. Fordringar upptas till det belopp med vilket de efter individuell prövning förväntas inflyta. Röselseskulder redovisas till upplupet anskaffningsvärde.

Kundkreditrisk

Risken att Folkandvårdens kunder inte uppfyller sina åtaganden, det vill säga att bolaget inte får betalt för våra kundfordringar, utgör en kundkreditrisk. För att begränsa risken för kreditförluster tillämpas som huvudregel kontantbetalning av patientavgifter. Vid bokning av ny behandling kontrolleras att den aktuella patienten inte har obetalda fakturor på någon av Folkandvårdens kliniker.

Prisrisker

Oförutsedda prishöjningar för lokaler, el och material, utgör en risk. Genom att teckna långsiktiga hyresavtal försöker bolaget minska risken för väsentliga kostnadsökningar på förhyrda lokaler. Ett stort antal hyresavtal förfaller de närmsta åren vilket sannolikt medför högre

Folkandvården Stockholms län AB
556574-3597

för väsentliga kostnadsökningar på förhyrda lokaler. Ett stort antal hyresavtal förfaller de närmsta åren vilket sannolikt medför högre kostnader. Risken för höjda materialkostnader begränsas av upphandling i enlighet med Lagen om offentlig upphandling. Priserna på aktuella produkter regleras därmed för en bestämd avtalsperiod.

Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Inga väsentliga risker efter räkenskapsårets slut.

Upplysning om uppskattningar och bedömningar

Sedan år 2020 tillämpas innevarande års diskonteringsränta som fastställts av Finansinspektionen vid beräkningen av pensionsskulden.

Koncerttillhörighet

Närmast överordnade moderföretag som upprättar koncernredovisning i vilken företaget ingår är Landstingshuset i Stockholm AB (556477-9378) med säte i Stockholm. Landstingshuset i Stockholm AB är ett av Region Stockholm (232100-0016) helägt bolag.

Not 2 Nettoomsättningens fördelning och Övriga rörelseintäkter

Nettoomsättningen fördelar sig på verksamhetsgrenar enligt följande:

	2022	2021
Verksamhet		
Barntandvård	547 263	568 739
Vuxentandvård	1 118 524	1 135 553
Övrig tandvård	27 956	20 669
Total nettoomsättning	1 693 743	1 724 961

Övriga rörelseintäkter 34 493 tkr avser främst ersättning för merkostnader kopplade till Covid-19 samt Covid-bonus från regionen.

Not 3 Ersättningar till revisorer och revisionsföretag

	2022	2021
Regionrevisorer		
Lekmannarevision	228	224
	228	224
Ernst & Young AB		
Revisionsuppdraget	343	333
	343	333

Med revisionsuppdrag avses granskning av årsredovisningen och bokföringen samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning, övriga arbetsuppgifter som det ankommer på bolagets revisor att utföra samt rådgivning eller annat biträde som föranleds av iakttagelser vid sådan granskning eller genomförandet av sådana övriga arbetsuppgifter.

Not 4 Operationella leasingavtal

	2022	2021
Kostnadsförda leasingavgifter avseende operationella leasingavtal	103 832	93 553

Företaget är leasetagare genom operationella leasingavtal avseende hyror. Merparten avser hyror för lokaler. Summan av årets kostnadsförda leasingavgifter avseende hyror med avtalslängd som avser mer än 36 månader uppgår till 87 274.

Framtida lokalhyror med avtalslängd som överstiger 36 månader förfaller enligt följande:

Ska betalas inom 1 år	92 215	82 011
Ska betalas inom 1-5 år	272 379	222 191
Ska betalas senare än 5 år	153 280	181 580

Not 5 Anställda och personalkostnader

	2022	2021
Medelantalet anställda		
Män	220	236
Kvinnor	1 555	1 623
	1 775	1 859

	2022	2021
Löner och andra ersättningar		
Styrelse och verkställande direktör	2 086	1 944
Övriga anställda	711 633	722 645
	713 719	724 589

Tantiem till styrelse och verkställande direktör ingår med	0	0
--	---	---

	2022	2021
Pensions- och övriga sociala kostnader		
Pensionskostnader för styrelse och verkställande direktör	1 175	1 512
Pensionskostnader för övriga anställda	51 320	67 558

Folkandvården Stockholms län AB
556574-3597

Övriga sociala kostnader enligt lag och avtal	240 596	236 200
	293 091	305 270

	2022-12-31	2021-12-31
Utestående pensionsförpliktelser till styrelse och verkställande direktör	8 458	7 375

Könsfördelning bland ledande befattningshavare

Andel män i styrelsen	20%	17%
Andel kvinnor i styrelsen	80%	83%
Andel män bland övriga ledande befattningshavare	38%	46%
Andel kvinnor bland övriga ledande befattningshavare	62%	54%

Medelantalet anställda beräknas utifrån avtalad tid i förhållande till det individuella heltidsmättet.

Verkställande direktörens anställning omfattas inte av lagen om anställningsskydd. Bolaget har rätt att säga upp verkställande direktören med omedelbar verkan. Lön utgår högst under 12 månader. Om verkställande direktören erhåller annan anställning inom Region Stockholm eller något av dess bolag under dessa månader skall uppsägningslönen minskas med 100 % per månad av den nya förvärvsinkomsten.

Not 6 Inköp och försäljning mellan koncernföretag

	2022	2021
Andel av årets totala inköp som skett från andra företag inom koncernen	11%	11%
Andel av årets totala försäljning som skett till andra företag inom koncernen	43%	42%

Not 7 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2022	2021
Räntedel i årets pensionskostnad	-19 185	-54 104
Övriga räntekostnader	-4 654	-13 131
Övriga finansiella kostnader	-344	-317
Summa	-24 183	-67 552

Räntekostnader avser huvudsakligen finansiella kostnader för pensionsskuld.

Not 8 Bokslutsdispositioner

	2022	2021
Lämnade koncernbidrag	-146 310	-103 712
	-146 310	-103 712

Not 9 Skatt på årets resultat

	2022	2021
Aktuell skatt	0	0
Redovisad skatt	0	0

Avstämning av effektiv skattesats

Redovisat resultat före skatt	-6 457	3 267
Skatt på redovisat resultat enligt gällande skattesats:	1 330	-673

Skatteeffekt av:

Temporära skillnader	-1 043	915
Skattemässiga underskottsavdrag	0	0
Övriga ej avdragsgilla kostnader	-287	-242
Redovisad skattekostnad	0	0

Årets effektiva skattekostnad i %	0,0%	0,0%
-----------------------------------	------	------

Nominell skattesats för svenska aktiebolag utgör 20,6% för år 2022 (20,6% för år 2021).

Upplysningar om uppskjuten skattefordran och skatteskuld

Bolaget har ett skattemässigt underskottsavdrag samt temporära skillnader på avskrivningar av anläggningstillgångar och behöver därför göra en bedömning av eventuell skattefordran. Bedömning har gjorts utifrån det faktum att koncernen tidigare år inte har betalat någon inkomstskatt. Anledningen är att koncernen, enligt gällande skatteregler, kan besluta om koncernbidrag. Bedömningen är att bolaget under de närmaste åren inte kommer att betala någon inkomstskatt, vilket medför att någon uppskjuten skattefordran inte redovisas.

Not 10 Ombyggnad i förhyrda lokaler

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	241 753	235 034
Årets anskaffningar	24 767	6 956
Försäljningar/utrangeringar	-1 390	-237
Omklassificeringar	31	0

Folkandvården Stockholms län AB
556574-3597

Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	265 161	241 753
Ingående avskrivningar	-174 403	-167 987
Försäljningar/utrangeringar	995	86
Årets avskrivningar	-8 193	-6 502
Utgående ackumulerade avskrivningar	-181 601	-174 403

Utgående redovisat värde	83 560	67 350
---------------------------------	---------------	---------------

Not 11 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	462 396	451 277
Årets anskaffningar	35 272	49 027
Försäljningar/utrangeringar	-48 178	-37 908
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	449 490	462 396
Ingående avskrivningar	-312 513	-313 965
Försäljningar/utrangeringar	47 753	35 786
Omklassificeringar	0	0
Årets avskrivningar	-33 473	-34 334
Utgående ackumulerade avskrivningar	-298 233	-312 513

Utgående redovisat värde	151 257	149 883
---------------------------------	----------------	----------------

Not 12 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2022-12-31	2021-12-31
Upplupna intäkter	5 206	2 500
Förutbetalda hyreskostnader	27 839	27 368
Övriga förutbetalda kostnader	9 047	7 228
	42 092	37 096

Not 13 Kassa och bank

	2022-12-31	2021-12-31
Kassamedel	621	609
	621	609

Koncernkonto redovisas som en fordran hos koncernföretag i balansräkningen men i kassaflödesanalysen ingår det i likvida medel.

Not 14 Antal aktier och aktiernas kvotvärde

	2022-12-31	2021-12-31
Antal aktier	36 000	36 000
Kvotvärde	1 000	1 000

Not 15 Disposition av vinst och förlust

Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel (tkr)

	2022	2021
Balanserat resultat	409 744	406 477
Årets resultat	-6 457	3 267
Återbetalning av villkorat aktieägartillskott	-123 530	0
	279 757	409 744
disponeras så att i ny räkning överföres	279 757	409 744

Återbetalning av villkorat aktieägartillskott har genomförs med 123,5 mkr som avsåg återföring av 2020 års koncernbidrag via aktieägartillskott med anledning av de då gällande reglerna avseende det statliga stödet för korttidspermittering.

Not 16 Avsättningar

	2022-12-31	2021-12-31
<i>Pensioner och liknande förpliktelser</i>		
Belopp vid årets ingång	773 892	707 802
Årets avsättningar	13 015	66 090
Summa avsättningar	786 907	773 892

Folkandvården Stockholms län AB
556574-3597

Pensionssskulden har 2022 bokförts enligt upprättad prognos per 31 december från KPA Pension som en avsättning för pensioner. Den del av den avgiftsbaserade individuella delen till Pensionsvalet AB som ännu inte fakturerats, redovisas under upplupna kostnader.

Not 17 Checkräkningskredit

	2022-12-31	2021-12-31
Beviljad kredit	190 000	190 000
Utnyttjad kredit	0	0

Not 18 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2022-12-31	2021-12-31
Upplupna löner	20 193	21 153
Upplupna semesterlöner	38 375	41 542
Upplupna sociala avgifter	17 385	17 550
Upplupna pensionskostnader och löneskatt	48 256	62 591
Övriga upplupna kostnader	36 807	28 473
Övriga förutbetalda intäkter	23 428	24 412
	184 444	195 721

Not 19 Ställda säkerheter

2022-12-31	2021-12-31
Inga	Inga

Not 20 Eventualförpliktelser

2022-12-31	2021-12-31
Inga	Inga

Underskrifter

Stockholm 2023- -

Kerstin Sandström
Ordförande

Katarina Axelsson Lindgren

Nils Sjöholm

Soheila Mellat
Arbetsagarrepresentant

Urika Rebhan
Arbetsagarrepresentant

Eva Ljung
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats 2023 - - .

Ernst & Young AB

Mikael Sjölander
Auktoriserad revisor