

Årsredovisning

för

QualiCare Stockholm AB

556778-9549

Räkenskapsåret

2023

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämman 2024-03-20.

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:

Anders Westerholm, Verkställande direktör
2024-04-17

Styrelsen och verkställande direktören för QualiCare Stockholm AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (kr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företagets kärnverksamhet är primärvård som drivs enligt avtal med Region Stockholm och omfattar vårdcentral och tilläggsavtal. Bolaget bedriver vårdcentraler i Vårberg och Haninge.

Bolagets aktier ägs till 100% av moderbolag, Meliva AB, org.nr. 559209-0467. Närmast överordnade moderföretag som upprättar koncernredovisning i vilken företaget ingår, är Mehiläinen Konserni Oy, org.nr: 3142662-6 med säte i Finland.

Bolaget ingår i en momsgrupp tillsammans med koncernbolagen inom Meliva AB-koncernen. Ett kommissionärsavtal finns upprättat där Meliva AB är kommittent. Bolaget lämnar i slutet av året det skattemässiga resultatet vidare till Meliva AB som kommissionsersättning.

Företaget har sitt säte i Stockholm kommun.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	44 062	49 759	47 267	41 607	28 604
Resultat efter finansiella poster	475	6 974	10 488	0	0
Soliditet (%)	44,8	48,5	59,4	57,9	62,1

För definitioner av nyckeltal, se Not 1 Redovisningsprinciper.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	0	5 924 623	6 024 623
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		5 924 623	-5 924 623	0
Årets resultat			-161 451	-161 451
Belopp vid årets utgång	100 000	5 924 623	-161 451	5 863 172

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	5 924 623
årets förlust	-161 451
	5 763 172
disponeras så att	
i ny räkning överföres	5 763 172
	5 763 172

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

Resultaträkning

	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		44 061 562	49 758 881
Övriga rörelseintäkter		2 903 346	130 823
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		46 964 908	49 889 704
Rörelsekostnader			
Rörelsekostnader		-3 620 435	-2 427 914
Övriga externa kostnader		-14 683 203	-9 403 089
Personalkostnader	2	-27 418 363	-30 175 975
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-839 467	-876 109
Summa rörelsekostnader		-46 561 468	-42 883 087
Rörelseresultat		403 440	7 006 617
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		216 878	4 636
Räntekostnader och liknande resultatposter		-145 777	-36 932
Summa finansiella poster		71 101	-32 296
Resultat efter finansiella poster		474 541	6 974 321
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		1 075 747	559 907
Kommissionärsersättning		-1 764 627	0
Summa bokslutsdispositioner		-688 880	559 907
Resultat före skatt		-214 339	7 534 228
Skatter			
Skatt på årets resultat		0	-1 609 605
Övriga skatter		52 888	0
Årets resultat		-161 451	5 924 623

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	3	450 075	163 753
Förbättringsutgifter på annans fastighet	4	70 513	721 117
Summa materiella anläggningstillgångar		520 588	884 870
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga fordringar	5	1 005 288	0
Summa finansiella anläggningstillgångar		1 005 288	0
Summa anläggningstillgångar		1 525 876	884 870
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		343 206	333 223
Fordringar hos koncernföretag		10 982 924	0
Övriga fordringar		2 018 301	1 044 415
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		4 112 236	5 899 457
Summa kortfristiga fordringar		17 456 667	7 277 095
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		253 959	12 145 767
Summa kassa och bank		253 959	12 145 767
Summa omsättningstillgångar		17 710 626	19 422 862
SUMMA TILLGÅNGAR		19 236 502	20 307 732

Balansräkning

Not

2023-12-31

2022-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

100 000

100 000

Summa bundet eget kapital

100 000

100 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

5 924 623

0

Årets resultat

-161 451

5 924 623

Summa fritt eget kapital

5 763 172

5 924 623

Summa eget kapital

5 863 172

6 024 623

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

3 462 908

4 538 655

Summa obeskattade reserver

3 462 908

4 538 655

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

1 082 190

211 012

Skulder till koncernföretag

3 655 790

1 058 000

Skatteskulder

588 859

1 604 058

Övriga skulder

876 394

4 302 602

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

3 707 189

2 568 782

Summa kortfristiga skulder

9 910 422

9 744 454

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

19 236 502

20 307 732

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Anläggningstillgångar

Immateriella och materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar.

Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde. Följande avskrivningsperioder tillämpas:

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

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Not 2 Medelantalet anställda

	2023	2022
Medelantalet anställda	37	40

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	733 807	1 336 281
Inköp	475 185	0
Försäljningar/utrangeringar	0	-602 474
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 208 992	733 807
Ingående avskrivningar	-570 054	-759 451
Försäljningar/utrangeringar	0	414 900
Årets avskrivningar	-188 863	-225 503
Utgående ackumulerade avskrivningar	-758 917	-570 054
Utgående redovisat värde	450 075	163 753

Not 4 Förbättringsutgifter på annans fastighet

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	3 253 034	3 253 034
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	3 253 034	3 253 034
Ingående avskrivningar	-2 531 917	-1 881 312
Årets avskrivningar	-650 604	-650 605
Utgående ackumulerade avskrivningar	-3 182 521	-2 531 917
Utgående redovisat värde	70 513	721 117

Not 5 Andra långfristiga fordringar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	0	0
Tillkommande fordringar	1 005 288	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 005 288	0
Utgående redovisat värde	1 005 288	0

Not 6 Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Andra ställda säkerheter	0	0
	0	0

Stockholm den dag som framgår av min elektroniska underskrift

2024-03-19

Herkko Soininen
Herkko Soininen
Ordförande

Sami Koski
Sami Koski

Markku Näreneva
Markku Näreneva

Kaisla Lahdensuo
Kaisla Lahdensuo

Anders Westerholm
Anders Westerholm
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats 2024-03-19

Ernst & Young Aktiebolag

Jens Bertling
Jens Bertling
Auktoriserad revisor



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i QualiCare Stockholm AB, org.nr 556778-9549

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för QualiCare Stockholm AB för räkenskapsåret 2023-01-01 – 2023-12-31.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av QualiCare Stockholm 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 QualiCare Stockholm AB enligt god revisionssed 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 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 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 innehåll 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 av QualiCare Stockholm AB för räkenskapsåret 2023-01-01 – 2023-12-31 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 revisionsssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till QualiCare Stockholm 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 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 revisionsssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningskyldighet 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 revisionsssed 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.

Örebro den 19 mars 2024

Ernst & Young AB

Jens Oscar Simon Bertling

Jens Oscar Simon Bertling
Auktoriserad revisor