

# Årsredovisning

för

## Gerlee Medical Consulting Aktiebolag

556516-9777

Räkenskapsåret

2021-09-01 - 2022-08-31

### **Fastställelseintyg**

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-02-20.

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:**

Katarzyna Kohnke, Styrelseledamot  
2023-03-31

Styrelsen för Gerlee Medical Consulting Aktiebolag avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021-09-01 - 2022-08-31.

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

Bolaget bedriver med legitimerad och specialistkompetent personal dagkirurgisk verksamhet i Helsingborg. Bolaget bedriver medicinsk rådgivning, utför operationer och har försäljning av medicinsk utrustning och läkemedel samt därmed förenlig verksamhet.

Företaget har sitt säte i Helsingborg.

Flerårsöversikt (Tkr)	2021/22	2020/21	2019/20	2018/19
Nettoomsättning	2 413	1 698	1 486	7 704
Resultat efter finansiella poster	16	982	-269	-469
Soliditet (%)	21,1	18,3	-7,0	0,1

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	-364 296	1 036 943	772 647
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		1 036 943	-1 036 943	0
Årets resultat			16 183	16 183
<b>Belopp vid årets utgång</b>	<b>100 000</b>	<b>672 647</b>	<b>16 183</b>	<b>788 830</b>

### Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	672 647
årets vinst	16 183
	<b>688 830</b>
disponeras så att i ny räkning överföres	688 830
	<b>688 830</b>

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

## Resultaträkning

	Not	2021-09-01 -2022-08-31	2020-09-01 -2021-08-31
<b>Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.</b>			
Nettoomsättning		2 412 723	1 698 378
Övriga rörelseintäkter		0	916 310
<b>Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>		<b>2 412 723</b>	<b>2 614 688</b>
<b>Rörelsekostnader</b>			
Handelsvaror		-25 153	-1 831
Övriga externa kostnader		-1 030 458	-605 117
Personalkostnader	2	-1 341 046	-1 016 031
<b>Summa rörelsekostnader</b>		<b>-2 396 657</b>	<b>-1 622 979</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>16 066</b>	<b>991 709</b>
<b>Finansiella poster</b>			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		278	483
Räntekostnader och liknande resultatposter		-161	-10 188
<b>Summa finansiella poster</b>		<b>117</b>	<b>-9 705</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>16 183</b>	<b>982 004</b>
<b>Resultat före skatt</b>		<b>16 183</b>	<b>982 004</b>
<b>Årets resultat</b>		<b>16 183</b>	<b>982 004</b>

<b>Balansräkning</b>	<b>Not</b>	<b>2022-08-31</b>	<b>2021-08-31</b>
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	3	0	0
Förbättringsutgifter på annans fastighet	4	0	0
<b>Summa materiella anläggningstillgångar</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga fordringar	5, 6	1 750 000	1 750 000
<b>Summa finansiella anläggningstillgångar</b>		<b>1 750 000</b>	<b>1 750 000</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>1 750 000</b>	<b>1 750 000</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		260 200	30 500
Fordringar hos koncernföretag		1 212 854	1 212 854
Övriga fordringar		187 660	252 491
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		0	376 981
<b>Summa kortfristiga fordringar</b>		<b>1 660 714</b>	<b>1 872 826</b>
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		324 939	605 035
<b>Summa kassa och bank</b>		<b>324 939</b>	<b>605 035</b>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>1 985 653</b>	<b>2 477 861</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>3 735 653</b>	<b>4 227 861</b>

<b>Balansräkning</b>	<b>Not</b>	<b>2022-08-31</b>	<b>2021-08-31</b>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		100 000	100 000
<b>Summa bundet eget kapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		672 647	-364 296
Årets resultat		16 183	1 036 943
<b>Summa fritt eget kapital</b>		<b>688 830</b>	<b>672 647</b>
<b>Summa eget kapital</b>		<b>788 830</b>	<b>772 647</b>
<b>Avsättningar</b>			
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser enligt lagen (1967:531) om tryggnad av pensionsutfästelse m.m.			
		1 750 000	1 750 000
<b>Summa avsättningar</b>		<b>1 750 000</b>	<b>1 750 000</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Leverantörsskulder		426	120 753
Skulder till koncernföretag		1 100 000	1 100 000
Övriga skulder		77 415	317 389
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		18 982	167 072
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<b>1 196 823</b>	<b>1 705 214</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>3 735 653</b>	<b>4 227 861</b>

## 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.

Företagets intäkter från uppdrag till fast pris redovisas enligt huvudregeln.

#### Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Inventarier och maskiner:	5 år
Förbättringsutgifter på annans fastighet	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 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

	2022-08-31	2021-08-31
Ställda säkerheter	0	0
Eventalförpliktelser	0	0
	<b>0</b>	<b>0</b>

### Not 2 Medelantalet anställda

	2021-09-01 -2022-08-31	2020-09-01 -2021-08-31
Medelantalet anställda	4	4

### Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-08-31	2021-08-31
Ingående anskaffningsvärden	1 523 455	1 523 455
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>1 523 455</b>	<b>1 523 455</b>
Ingående avskrivningar	-1 523 455	-1 523 455
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-1 523 455</b>	<b>-1 523 455</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Not 4 Förbättringsutgifter på annans fastighet**

	<b>2022-08-31</b>	<b>2021-08-31</b>
Ingående anskaffningsvärden	931 244	931 244
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>931 244</b>	<b>931 244</b>
Ingående avskrivningar	-931 244	-931 244
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-931 244</b>	<b>-931 244</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Not 5 Andra långfristiga fordringar**

	<b>2022-08-31</b>	<b>2021-08-31</b>
Ingående anskaffningsvärden	1 750 000	1 750 000
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>1 750 000</b>	<b>1 750 000</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>1 750 000</b>	<b>1 750 000</b>

**Not 6 Avsättningar för pensioner**

	<b>2022-08-31</b>	<b>2021-08-31</b>
Ingående belopp	1 750 000	1 750 000
	<b>1 750 000</b>	<b>1 750 000</b>

Resultat- och balansräkningen kommer att föreläggas på årsstämma för fastställelse.

Helsingborg 2023-02-20

*Katarzyna Kohnke*  
Katarzyna Kohnke  
Ledamot

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-02-20

*Ben Heidari*  
Ben Heidari  
Auktoriserad revisor

# Revisionsberättelse

## Till bolagsstämman i Gerlee Medical Consulting Aktiebolag

Org.nr 556516-9777

### Rapport om årsredovisningen

#### *Uttalanden*

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Gerlee Medical Consulting Aktiebolag för räkenskapsåret 2021-09-01 - 2022-08-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Gerlee Medical Consulting Aktiebolags finansiella ställning per den 31 augusti 2022 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

#### *Grund för uttalanden*

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Gerlee Medical Consulting Aktiebolag enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina 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 lämpligt, 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*

Mina 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 mina 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: [www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar](http://www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar). Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

### Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

### **Uttalanden**

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Gerlee Medical Consulting Aktiebolag för räkenskapsåret 2021-09-01 - 2022-08-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

### **Grund för uttalanden**

Jag har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Gerlee Medical Consulting Aktiebolag enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina 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**

Mitt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed mitt 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.

Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt 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 revisionssed 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: [www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar](http://www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar). Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Helsingborg 2023-02-20

*Ben M-Heidari*  
Ben M-Heidari  
Auktoriserad revisor

Gerlee Medical Consulting Aktiebolag, Org.nr 556516-9777