

Årsredovisning

för

Lill-Jans Husläkarmottagning AB

556620-1652

Räkenskapsåret

2023-09-01 - 2024-08-31

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2025-02-21.
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, Styrelseledamot
2025-02-26

Styrelsen och verkställande direktören för Lill-Jans Husläkarmottagning AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-09-01 - 2024-08-31.

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 hälso- och sjukvård genom vårdavtal med landstinget.

Bolaget är sedan januari 2013 miljöcertifierat enligt villkoren för ISO 14000.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023/24	2022/23	2021/22	2020/21	2019/20
Nettoomsättning	30 297	28 394	28 072	27 445	26 163
Resultat efter finansiella poster	2 408	2 214	3 096	268	2 439
Balansomslutning	8 722	7 920	11 218	7 375	8 920
Soliditet (%)	33	61	49	46	53

Belopp i fleraårsöversikten är angivna i tusental kronor om inte anna anges.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	387 594	1 684 852	2 192 446
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Utdelning			-1 684 852		-1 684 852
Balanseras i ny räkning			1 684 852	-1 684 852	0
Årets resultat				1 699 848	1 699 848
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	387 594	1 699 848	2 207 442

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	387 594
årets vinst	1 699 848
	2 087 442
disponeras så att	
Utdelning	0
i ny räkning överföres	2 087 442
	2 087 442

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

Resultaträkning

	Not	2023-09-01 -2024-08-31	2022-09-01 -2023-08-31
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		30 297 411	28 394 388
Övriga rörelseintäkter		2 717 471	2 235 803
		33 014 882	30 630 191
Rörelsens kostnader			
Handelsvaror		-5 236 406	-5 422 116
Övriga externa kostnader		-3 991 653	-4 108 785
Personalkostnader	2	-21 350 139	-18 739 626
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-136 100	-139 981
		-30 714 298	-28 410 508
Rörelseresultat		2 300 584	2 219 683
Resultat från finansiella poster			
Resultat från andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	3	105 120	0
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		16 426	13 842
Räntekostnader		-14 130	-19 139
		107 416	-5 297
Resultat efter finansiella poster		2 408 000	2 214 386
Förändring av periodiseringsfonder	4	-225 688	-24 396
Lämnade koncernbidrag	4	0	-34 430
		-225 688	-58 826
Resultat före skatt		2 182 312	2 155 560
Skatter			
Skatt på årets resultat		-482 464	-470 708
Årets resultat		1 699 848	1 684 852

Balansräkning

Not

2024-08-31

2023-08-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Immateriella anläggningstillgångar

Molnserver	5	28 759	43 761
		28 759	43 761

Materiella anläggningstillgångar

Förbättringsutgifter på annans fastighet	6	1 350 816	1 463 384
Aktiverade lokalkostnader	7	0	0
Inventarier	8	23 876	32 406
		1 374 692	1 495 790

Summa anläggningstillgångar

1 403 451

1 539 551

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		432 390	2 357 891
Fordringar hos koncernföretag		1 877 784	142 196
Aktuella skattefordringar		709 141	0
Övriga fordringar		991 749	808 355
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		2 485 225	193 054
		6 496 289	3 501 496

Kassa och bank

Summa omsättningstillgångar		7 318 693	6 380 496
-----------------------------	--	------------------	------------------

SUMMA TILLGÅNGAR

8 722 144

7 920 047

Balansräkning	Not	2024-08-31	2023-08-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		100 000	100 000
Reservfond		20 000	20 000
Summa bundet eget kapital		120 000	120 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		387 594	387 594
Årets resultat		1 699 848	1 684 852
		2 087 442	2 072 446
Summa eget kapital		2 207 442	2 192 446
Obeskattade reserver			
Övriga obeskattade reserver	10	3 596 444	3 370 756
Summa Obeskattade reserver		3 596 444	3 370 756
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		434 603	308 958
Aktuella skatteskulder		658 848	206 630
Övriga skulder		889 847	708 269
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		934 959	1 132 987
Summa kortfristiga skulder		2 918 257	2 356 845
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	12	8 722 144	7 920 047

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Intäktsredovisning

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Anläggningstillgångar

Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde. Följande nyttjandeperiod används.

Immateriella anläggningstillgångar

Molnserver	5 år
------------	------

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier	5-15 år
Aktiverade lokalkostnader	10 år
Förbättringsutgift annans fastighet	20 år

Aktuell skatt

Aktuell skatt avser inkomstskatt för innevarande räkenskapsår samt den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte redovisats. Aktuell skatt beräknas utifrån den skattesats som gäller per balansdagen.

Ersättningar till anställda efter avslutad anställning

Ersättningar till anställda avser alla typer av ersättningar som företaget lämnar till de anställda. Företagets ersättningar innefattar bland annat löner, betald semester, betald frånvaro, bonus och ersättningar efter avslutad anställning (pensioner).

Redovisning sker i takt med intjänandet. Ersättningar till anställda efter avslutad anställning avser avgiftsbestämda eller förmånsbestämda pensionsplaner. Som avgiftsbestämda planer klassificeras planer där fastställda avgifter betalas och det inte finns förpliktelser, vare sig legala eller informella, att betala något ytterligare, utöver dessa avgifter. Övriga planer klassificeras som förmånsbestämda pensionsplaner. Företaget har inga övriga långfristiga ersättningar till anställda.

Not 2 Medelantalet anställda

	2023-09-01 -2024-08-31	2022-09-01 -2023-08-31
Medelantalet anställda	25	23

Not 3 Resultat från andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2023-09-01	2022-09-01
--	------------	------------

	-2024-08-31	-2023-08-31
Resultat vid avyttringar	105 120	0
	105 120	0

Not 4 Bokslutsdispositioner

	2023-09-01 -2024-08-31	2022-09-01 -2023-08-31
Avsättning till periodiseringsfond	-780 688	-766 396
Återföring från periodiseringsfond	555 000	742 000
Lämnade koncernbidrag	0	-34 430
	-225 688	-58 826

Not 5 Immateriella anläggningstillgångar

	2024-08-31	2023-08-31
Ingående anskaffningsvärden	75 011	0
Inköp	0	75 011
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	75 011	75 011
Ingående avskrivningar	-31 250	-16 250
Årets avskrivningar	-15 002	-15 000
Utgående ackumulerade avskrivningar	-46 252	-31 250
Utgående redovisat värde	28 759	43 761

Not 6 Förbättringsutgifter på annana fastighet

	2024-08-31	2023-08-31
Ingående anskaffningsvärden	2 251 354	2 251 354
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 251 354	2 251 354
Ingående avskrivningar	-787 970	-675 401
Årets avskrivningar	-112 568	-112 569
Utgående ackumulerade avskrivningar	-900 538	-787 970
Utgående redovisat värde	1 350 816	1 463 384

Not 7 Aktiverade Lokalkostander

	2024-08-31	2023-08-31
Ingående anskaffningsvärden	2 270 290	2 270 290
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 270 290	2 270 290
Ingående avskrivningar	-2 270 290	-2 270 290
Årets avskrivningar	0	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-2 270 290	-2 270 290
Utgående redovisat värde	0	0

Not 8 Inventarier

	2024-08-31	2023-08-31
Ingående anskaffningsvärden	574 050	574 050
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	574 050	574 050
Ingående avskrivningar	-541 644	-529 232
Årets avskrivningar	-8 530	-12 412
Utgående ackumulerade avskrivningar	-550 174	-541 644
Utgående redovisat värde	23 876	32 406

Not 10 Obeskattade reserver

	2024-08-31	2023-08-31
Per fond beskattn år 17/18	0	555 000
Per fond beskattn år 18/19	394 000	394 000
Per fond beskattn år 19/20	663 000	663 000
Per fond beskattn år 21/22	992 360	992 360
Periodiseringsfond 2023	766 396	766 396
Periodiseringsfond 2024	780 688	0
	3 596 444	3 370 756
Skatteeffekt av schablonränta på periodiseringsfond	18 192	13 373

Not 11 Ställda säkerheter

	2024-08-31	2023-08-31
Företagsinteckning	2 000 000	2 000 000
	2 000 000	2 000 000

Not 12 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Lill-Jans Husläkarmottagning AB byter ägare till Meliva Sweden AB

Stockholm

Herkko Soininen
Herkko Soininen
Ordförande
2025-02-03

Sami Koski
Sami Koski

2025-02-03

Markku Näreneva
Markku Näreneva

2025-02-04

Anders Westerholm
Anders Westerholm
Verkställande direktör
2025-02-06

Vår revisionsberättelse har lämnats 2025-02-08

Jens Bertling
Jens Bertling
Auktoriserad revisor



EY

Building a better
working world

2025031809791

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Lill-Jans Husläkarmottagning AB, org.nr 556620-1652

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Lill-Jans Husläkarmottagning AB för räkenskapsåret 2023-09-01--2024-08-31.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Lill-Jans Husläkarmottagning ABs finansiella ställning per den 31 augusti 2024 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 Lill-Jans Husläkarmottagning 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.

Övriga upplysningar

Revisionen av årsredovisningen för år 2022/2023 har utförts av en annan revisor som lämnat en revisionsberättelse daterad 4 januari 2024 med omodifierade uttalanden i Rapport om årsredovisningen.

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 förvän-

tas 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.



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 Lill-Jans Husläkarmottagning AB för räkenskapsåret 2023-09-01--2024-08-31 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 revisions sed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till Lill-Jans Husläkarmottagning 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 ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

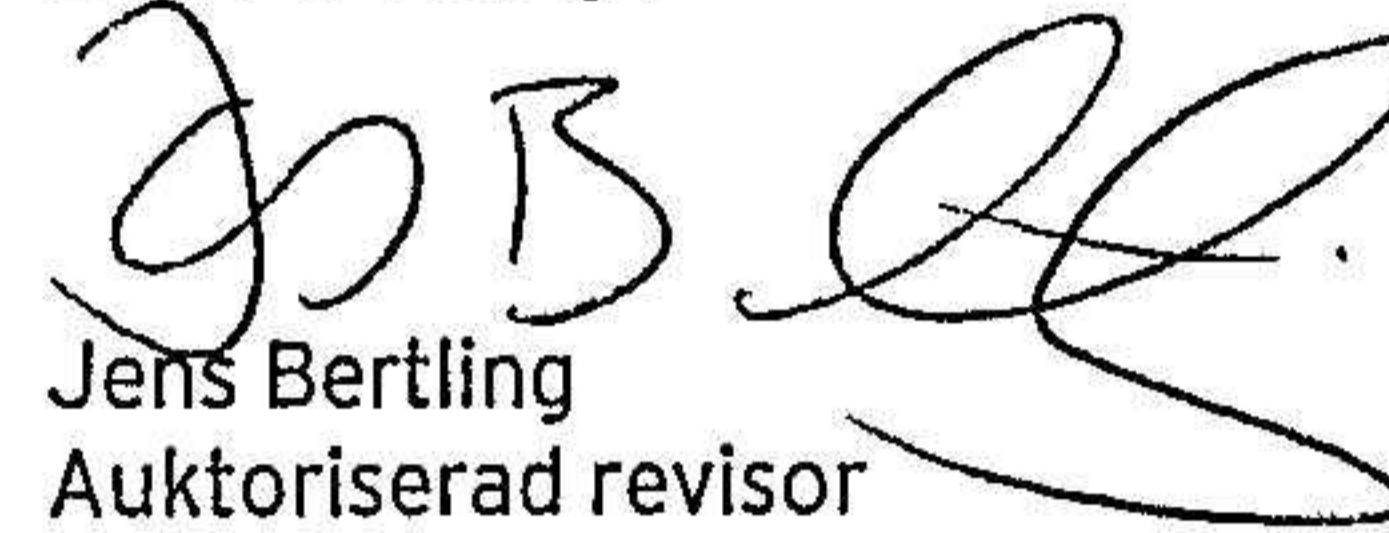
Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god 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 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.

Örebro den 8 februari 2025

Ernst & Young AB


Jens Bertling
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:
