

Årsredovisning

för

Doktor.se Norrtälje Hälsocentral AB

559057-7408

Räkenskapsåret

2023

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämman 2024-05-21.

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:

Martin Lindman, Styrelseledamot

2024-05-22

Styrelsen för Doktor.se Norrtälje Hälsocentral 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

Information om verksamheten

Bolaget bedriver verksamhet inom hälso- och sjukvård.

Bolaget ingår i ett kommissionsavtal med Doktorse Nordic AB, där bolaget åtar sig att bedriva verksamhet i eget namn men för kommittentens räkning, dvs Doktorse Nordic AB. Resultat efter finansiella poster övergår därför genom en bokslutsdisposition till Doktorse Nordic AB.

Bolaget har sitt säte i Norrtälje.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Inga väsentliga händelser under räkenskapsåret.

Ägarförhållanden

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Doktor.se Rimbo Hälsocentral AB, 556978-6196, som i sin tur är ett helägt dotterbolag till Doktorse Vårdcentraler AB, 559200-5440. Koncernmoder är Doktorse Nordic AB, 559058-0089.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021 (6 mån)	2020/21	2019/20
Nettoomsättning	31 946	35 874	17 670	38 920	37 172
Resultat efter finansiella poster	-1 517	281	-894	2 732	8 000
Soliditet (%)	31	14	8	7	2

För definitioner av nyckeltal, se Redovisnings- och värderingsprinciper.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 400	1 659 637	146 298	1 856 335
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		146 298	-146 298	0
Årets resultat			0	0
Belopp vid årets utgång	50 400	1 805 935	0	1 856 335

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	1 805 935
disponeras så att i ny räkning överföres	1 805 935
	1 805 935

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
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		31 946 378	35 873 619
Övriga rörelseintäkter		1 734 225	1 832 495
		33 680 603	37 706 114
Rörelsens kostnader			
Handelsvaror		-3 259 681	-3 587 931
Övriga externa kostnader		-10 329 090	-6 752 382
Personalkostnader	2	-21 486 588	-26 863 124
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-123 908	-201 590
		-35 199 267	-37 405 027
Rörelseresultat		-1 518 664	301 087
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteutäkter och liknande resultatposter		2 061	150
Räntekostnader och liknande resultatposter		-233	-19 802
		1 828	-19 652
Resultat efter finansiella poster		-1 516 836	281 435
Bokslutsdispositioner	3	1 516 836	-83 522
Resultat före skatt		0	197 913
Skatt på årets resultat		0	-51 615
Årets resultat		0	146 298

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Förbättringsutgifter på annans fastighet	4	118 639	99 420
Inventarier, verktyg och installationer	5	150 477	227 498
		269 116	326 918
Summa anläggningstillgångar		269 116	326 918
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		232 556	642 587
Fordringar hos koncernföretag	6	1 968 056	9 283 569
Aktuella skattefordringar		603 212	239 047
Övriga fordringar		22 013	84 822
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	7	2 811 111	3 600 892
		5 636 948	13 850 917
<i>Kassa och bank</i>	6	6 800	19 700
Summa omsättningstillgångar		5 643 748	13 870 617
SUMMA TILLGÅNGAR		5 912 864	14 197 535

Balansräkning

Not

2023-12-31

2022-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

50 400

50 400

50 400

50 400

Fritt eget kapital

Balanserad vinst eller förlust

1 805 935

1 659 637

Årets resultat

0

146 298

1 805 935

1 805 935

Summa eget kapital

1 856 335

1 856 335

Obeskattade reserver

0

83 522

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

927 648

722 231

Skulder till koncernföretag

87 904

8 728 470

Övriga skulder

1 300 983

1 219 203

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

1 739 994

1 587 774

Summa kortfristiga skulder

4 056 529

12 257 678

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

5 912 864

14 197 535

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

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

Verksamheten hos Doktor.se Norrtälje Hälsocentral AB bedrivs i kommission och kommittent är Doktorse Nordic AB (org.nr 559058-0089). Resultatet beskattas hos kommittenten, Doktor.se Nordic AB (org.nr 559058-0089).

Värdering av tillgångar, avsättningar och skulder

Fordringar har värderats till det lägsta av anskaffningsvärde och det belopp varmed de beräknas bli reglerade. Övriga tillgångar, skulder samt avsättningar har värderats till anskaffningsvärden om annat ej anges.

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

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 avskrivningsprocent tillämpas:

Inventarier, verktyg, installationer	5 år
Förbättringsuppgifter på annans fastighet	5-20 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	32	40

Not 3 Bokslutsdispositioner

	2023	2022
Avsättning till periodiseringsfonder	0	-83 522
Återföring av periodiseringsfonder	83 522	0
Resultat från kommittent	1 433 314	0
	1 516 836	-83 522

Not 4 Förbättringsutgifter på annans fastighet

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 142 343	1 142 343
Inköp	66 105	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 208 448	1 142 343
Ingående avskrivningar	-1 042 923	-987 246
Årets avskrivningar	-46 886	-55 677
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 089 809	-1 042 923
Utgående redovisat värde	118 639	99 420

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 591 004	1 478 091
Inköp	0	112 913
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 591 004	1 591 004
Ingående avskrivningar	-1 363 506	-1 217 593
Årets avskrivningar	-77 021	-145 913
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 440 527	-1 363 506
Utgående redovisat värde	150 477	227 498

Not 6 Fordringar hos koncernföretag

Bolaget ingår i Doktorse-gruppens koncernkontostruktur i Swedbank, Sverige. Ägare och administratör av koncernkontot är Doktor.se Vårdcentraler AB (556655-8085). På balansdagen hade bolaget en fordran på koncernkontot om 530 tkr, vilket redovisas som en del av posten kortfristig fordran på koncernföretaget.

Not 7 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2023-12-31	2022-12-31
Ersättning från Regionen	2 428 232	2 814 229
Förutbetalda hyreskostnader	356 817	340 413
Övrigt	26 062	446 250
	2 811 111	3 600 892

Not 8 Uppgifter om moderföretag

Moderföretag i den minsta koncern där företaget ingår och som upprättar koncernredovisning är
Doktorse Vårdcentraler AB med organisationsnummer 559200-5440 med säte i Stockholm.

Not 9 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Inga väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut.

Not 10 Ställda säkerheter

Bolaget har inga ställda säkerheter.

Stockholm 2024-03-26

Martin Lindman
Martin Lindman
Styrelseledamot

Vår revisionsberättelse har lämnats 2024-03-26

Ernst & Young AB

Johan Andersson
Johan Andersson
Auktoriserad revisor



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Doktor.se Norrtälje Hälsocentral AB, org.nr 559057-7408

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Doktor.se Norrtälje Hälsocentral 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 Doktor.se Norrtälje Hälsocentral 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 Doktor.se Norrtälje Hälsocentral 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 ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som den 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 för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Den 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 styrelsen avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

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 uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen 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 förvaltning av Doktor.se Norrtälje Hälsocentral 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 ledamot ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionsssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Doktor.se Norrtälje Hälsocentral 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 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.

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 styrelseledamoten 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 revisionsssed 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 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.

Stockholm den 26 mars 2024

Ernst & Young AB

Johan Andersson

Johan Andersson
Auktoriserad revisor