

Årsredovisning
för
Citadellkliniken Care AB
559042-3579

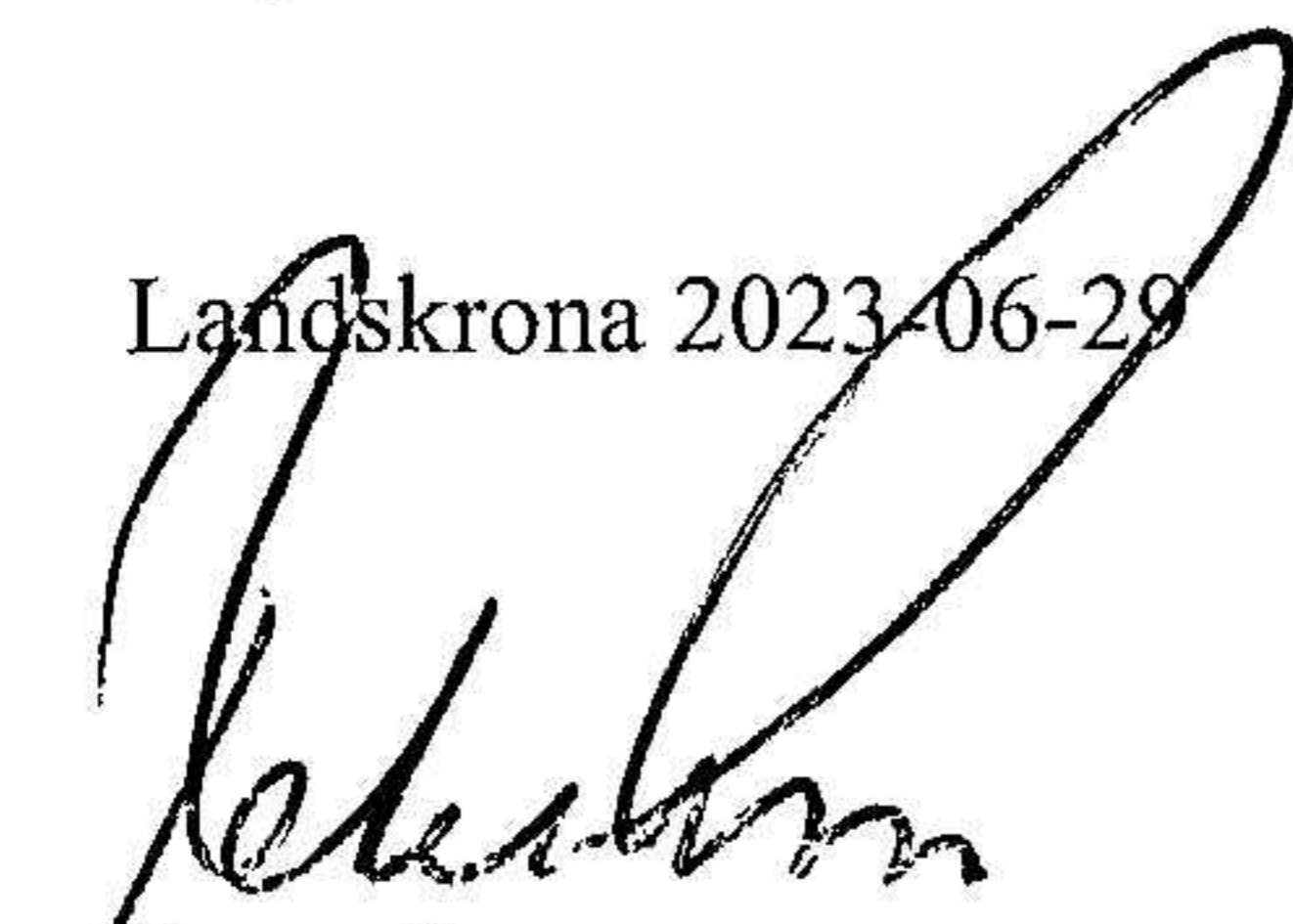
Räkenskapsåret
2022

Fastställelseintyg

Undertecknad verkställande direktör i Citadellkliniken Care AB intygar att resultatäkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 2023-06-29. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Landskrona 2023-06-29



Peter Cosmo

Årsredovisning
för
Citadellkliniken Care AB
559042-3579
Räkenskapsåret
2022

Styrelsen och verkställande direktören för Citadellkliniken Care AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

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 äger samtliga andelar i Cosmo Med AB (556555-5223) som i sin tur äger samtliga andelar i Citadellkliniken AB (556479-9467).

Bolaget innehar även värdepapper och fastigheter.

Bolaget ägs av Peter Cosmo.

Företaget har sitt säte i Landskrona.

Väsentliga ändringar under räkenskapsåret

Bolagets investeringar i värdepapper har minskat i värde och nedskrivning är gjord till marknadsvärde.

Flerårsöversikt (Tkr)	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	0	318	340	10 018
Resultat efter finansiella poster	-4 201	1 676	-1 392	9 220
Soliditet (%)	45	48	89	93

För definitioner av nyckeltal, se Not 1 Redovisningsprinciper.

Nettoomsättningen har minskat då fastigheten där det tidigare år fanns hyresintäkter såldes 2021.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	19 795 367	1 005 452	20 850 819
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		1 005 452	-1 005 452	0
Årets resultat			-3 005 537	-3 005 537
Belopp vid årets utgång	50 000	20 800 819	-3 005 537	17 845 282

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	20 800 819
årets förlust	-3 005 537
	17 795 282
disponeras så att	
i ny räkning överföres	17 795 282
	17 795 282

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

Resultaträkning	Not	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		0	318 060
Övriga rörelseintäkter	2	0	2 093 903
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		0	2 411 963
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-309 532	-738 561
Personalkostnader	3	-748 650	-3 052 155
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-112 780	-334 636
Övriga rörelsekostnader		0	-143
Summa rörelsekostnader		-1 170 962	-4 125 495
Rörelseresultat		-1 170 962	-1 713 532
Finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		-232 071	3 361 273
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		226 580	175 766
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		-2 911 163	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-113 763	-147 547
Summa finansiella poster		-3 030 417	3 389 492
Resultat efter finansiella poster		-4 201 379	1 675 960
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		1 376 000	-400 000
Summa bokslutsdispositioner		1 376 000	-400 000
Resultat före skatt		-2 825 379	1 275 960
Skatter			
Skatt på årets resultat		-180 158	-270 508
Årets resultat		-3 005 537	1 005 452

Balansräkning	Not	2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	4	22 133 051	22 133 051
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5	0	0
Övriga materiella anläggningstillgångar	6	749 983	678 013
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	7	433 803	0
Summa materiella anläggningstillgångar		23 316 837	22 811 064
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	8, 9	21 257 420	21 257 420
Andra långfristiga värdepappersinnehav	10	5 045 225	8 806 761
Summa finansiella anläggningstillgångar		26 302 645	30 064 181
Summa anläggningstillgångar		49 619 482	52 875 245
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Övriga fordringar		19 903	3 020 768
Summa kortfristiga fordringar		19 903	3 020 768
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		1 463 152	17 702
Summa kassa och bank		1 463 152	17 702
Summa omsättningstillgångar		1 483 055	3 038 470
SUMMA TILLGÅNGAR		51 102 537	55 913 715

Balansräkning

Not

2022-12-31

2021-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

50 000

50 000

Summa bundet eget kapital

50 000

50 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

20 800 819

19 795 367

Årets resultat

-3 005 537

1 005 452

Summa fritt eget kapital

17 795 282

20 800 819

Summa eget kapital

17 845 282

20 850 819

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

6 420 000

7 796 000

Summa obeskattade reserver

6 420 000

7 796 000

Långfristiga skulder

Skulder till koncernföretag

11

11 500 000

11 500 000

Övriga skulder

1 110 356

5 010 183

Summa långfristiga skulder

12 610 356

16 510 183

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

179 196

134 083

Skulder till koncernföretag

13 711 000

10 456 000

Skatteskulder

206 021

0

Övriga skulder

78 682

114 630

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

52 000

52 000

Summa kortfristiga skulder

14 226 899

10 756 713

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

51 102 537

55 913 715

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.

Företaget är ett moderföretag, men med hänvisning till undantagsreglerna i årsredovisningslagen 7 kap 3§ upprättas ingen koncernredovisning.

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Materiella anläggningstillgångar

Maskiner och andra tekniska anläggningar 5 år

Fastigheten, inköpt 2021, är under renovering och avskrivning sker först när renovering är klar.

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 Övriga rörelseintäkter

	2022	2021
Reavinst fastighet	0	2 093 903
	0	2 093 903

Not 3 Medelantalet anställda

	2022	2021
Medelantalet anställda	0	1

2023070515072

Not 4 Byggnader och mark

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	22 133 051	12 940 721
Inköp	0	22 133 051
Försäljningar/utrangeringar	0	-12 940 721
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	22 133 051	22 133 051
Ingående avskrivningar	0	-792 305
Försäljningar/utrangeringar	0	1 034 624
Årets avskrivningar	0	-242 319
Utgående ackumulerade avskrivningar	0	0
Utgående redovisat värde	22 133 051	22 133 051

Not 5 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	0	325 000
Försäljningar/utrangeringar	0	-325 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	0
Ingående avskrivningar	0	-260 012
Försäljningar/utrangeringar	0	325 000
Årets avskrivningar	0	-64 988
Utgående ackumulerade avskrivningar	0	0
Utgående redovisat värde	0	0

Not 6 Övriga materiella anläggningstillgångar

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	705 342	46 776
Inköp	184 750	658 566
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	890 092	705 342
Ingående avskrivningar	-27 329	0
Årets avskrivningar	-112 780	-27 329
Utgående ackumulerade avskrivningar	-140 109	-27 329
Utgående redovisat värde	749 983	678 013

I redovisat anskaffningsvärde ingår konst och liknande tillgångar uppgående till ett värde om 295 401 kr (295 401 kr) som inte görs några avskrivningar på.

Not 7 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningar

	2022-12-31	2021-12-31
Inköp	433 803	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	433 803	0
Utgående redovisat värde	433 803	0

Not 8 Andelar i koncernföretag

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	21 257 420	0
Inköp	0	21 257 420
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	21 257 420	21 257 420
Utgående redovisat värde	21 257 420	21 257 420

Not 9 Specifikation andelar i koncernföretag

Namn	Kapital- andel	Rösträtts- andel	Antal andelar	Bokfört värde
Cosmo Med AB	100%	100%	1 000	21 257 420
				21 257 420
	Org.nr	Säte		
Cosmo Med AB	556555-5223	Malmö		

Not 10 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	8 806 761	13 511 168
Inköp	0	6 681 592
Försäljningar	-850 373	-11 385 999
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	7 956 388	8 806 761
Årets nedskrivningar	-2 911 163	0
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-2 911 163	0
Utgående redovisat värde	5 045 225	8 806 761

Not 11 Långfristiga skulder till koncernföretag

	2022-12-31	2021-12-31
Skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen	11 500 000	11 500 000
	11 500 000	11 500 000

Not 12 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Inga väsentliga händelser har inträffat.

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

Den dag som framgår av min elektroniska underskrift

Peter Cosmo
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av vår elektroniska signatur

Ernst & Young Aktiebolag

Martin Henriksson
Auktoriserad revisor

PENNEO

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat genom Penneo™ för säker digital signering.
Tecknarnas identitet har lagrats, och visas nedan.

"Med min signatur bekräftar jag innehållet och alla datum i detta dokumentet."

PETER COSMO

ÅR - VD / Styrelseledamot

Serienummer: 19580408xxxx

IP: 77.107.xxx.xxx

2023-06-29 16:01:07 UTC



MARTIN HENRIKSSON

Aukt. Revisor / Godkänd revisor

Serienummer: 19740803xxxx

IP: 78.72.xxx.xxx

2023-06-29 16:18:43 UTC



Detta dokument är digitalt signerat genom Penneo.com. Den digitala signeringsdatan i dokumentet är säkrad och validerad genom det datorgenererade hashvärdet hos det originella dokumentet. Dokumentet är låst och tidsstämplat med ett certifikat från en betrodd tredje part. All kryptografisk information är innesluten i denna PDF, för framtida validering om så krävs.

Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet

Detta dokument är skyddat genom ett Adobe CDS certifikat. När du öppnar

dokumentet i Adobe Reader bör du se att dokumentet är certifierat med **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com> Detta garanterar att dokumentets innehåll inte har ändrats.

Du kan verifiera den kryptografiska informationen i dokumentet genom att använda Penneos validator, som finns på <https://penneo.com/validator>

2023070515075

Penneo dokumentnyckel: 8TD6D-6Q5S8-55DDV-25X56-72DEX-EHC1E



Building a better
working world

2023070515076

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Citadellkliniken Care AB, org.nr 559042-3579

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Citadellkliniken Care AB för år 2022.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Citadellkliniken Care ABs finansiella ställning per den 31 december 2022 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 revisionsred i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till Citadellkliniken Care AB enligt god revisorsred 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 revisionsred 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. 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

2023070515077

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 Citadellkliniken Care AB för år 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till Citadellkliniken Care 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 styrelseledamoten 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 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.

Som en del av en revision enligt god revisionssed 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.

Malmö den dag som framgår av vår elektroniska underskrift

Ernst & Young AB

Martin Henriksson
Auktoriserad revisor

PENNEO

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat genom Penneo™ för säker digital signering.
Tecknarnas identitet har lagrats, och visas nedan.

"Med min signatur bekräftar jag innehållet och alla datum i detta dokumentet."

MARTIN HENRIKSSON

Aukt. Revisor / Godkänd revisor

Serienummer: 19740803xxxx

IP: 78.72.xxx.xxx

2023-06-29 16:18:43 UTC



2023070515078

Penneo dokumentnyckel: Z50HY-SFM4T-U32MN-Q6SUU-4CC2B-HE3H8

Fotokopias överensstämmelse med originalet intygas:

Signe fix

Detta dokument är digitalt signerat genom Penneo.com. Den digitala signeringsdatan i dokumentet är säkrad och validerad genom det datorgenererade hashvärdet hos det originella dokumentet. Dokumentet är låst och tidsstämplat med ett certifikat från en betrodd tredje part. All kryptografisk information är innesluten i denna PDF, för framtida validering om så krävs.

Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet

Detta dokument är skyddat genom ett Adobe CDS certifikat. När du öppnar

dokumentet i Adobe Reader bör du se att dokumentet är certifierat med **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com> Detta garanterar att dokumentets innehåll inte har ändrats.

Du kan verifiera den kryptografiska informationen i dokumentet genom att använda Penneos validator, som finns på <https://penneo.com/validator>