

Årsredovisning

för

HepGene Medical AB

Org.nr. 559055-6592

Räkenskapsåret

2023-03-01 – 2024-02-29

Innehåll

Förvaltningsberättelse

Resultaträkning

Balansräkning

Noter

Underskrifter av årsredovisning

Sida

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor.

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämman 2024-09-29.

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

Johan Martin Waern, Verkställande direktör

2024-09-30

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor (SEK), om inte något annat anges.

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget tillhandahåller tjänster som konsultläkare inom internmedicin, allmänmedicin, gastroenterologi, hepatologi, endoskopisk verksamhet och medicinsk forskning.

Företaget har sitt säte i Mölndal.

Flerårsöversikt

	2024	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	967 526	1 223 181	1 530 905	2 000 943	1 187 442
Resultat efter finansiella poster	559 110	768 068	1 107 727	297 756	648 943
Soliditet (%)	92	86	79	43	60

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning: Huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar

Resultat efter finansiella poster: Resultat före bokslutsdispositioner och skatt

Soliditet: Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Förändringar i eget kapital (EK)

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	742 369	633 967	1 426 336
Utdelning	0	-190 000	0	-190 000
Balanseras i ny räkning	0	633 967	-633 967	0
Årets resultat	0	0	445 485	445 485
Belopp vid årets utgång	50 000	1 186 336	445 485	1 681 821

Resultatdisposition

Till årsstämman förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	1 186 336
Årets resultat	445 485
Summa	1 631 821

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Utdelning	204 000
Balanseras i ny räkning	1 427 821
Summa	1 631 821

Resultaträkning

Resultaträkning	Not	2023-03-01 2024-02-29	2022-03-01 2023-02-28
Rörelseresultat			
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		967 526	1 223 181
Övriga rörelseintäkter		0	0
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		967 526	1 223 181
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-259 900	-301 100
Personalkostnader		-63 559	-98 382
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-144 957	-88 900
Övriga rörelsekostnader		0	-5 641
Summa rörelsekostnader		-468 416	-494 023
Rörelseresultat		499 109	729 158
Finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		8 104	3 446
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		49 195	40 147
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		4 138	-4 138
Räntekostnader och liknande resultatposter		-1 437	-545
Summa finansiella poster		60 000	38 910
Resultat efter finansiella poster		559 110	768 068
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		0	33 000
Summa bokslutsdispositioner		0	33 000
Resultat före skatt		559 110	801 068
Skatter			
Skatt på årets resultat		-113 625	-167 101
Övriga skattekostnader		0	0
Årets resultat		445 485	633 967

Balansräkning

Balansräkning Tillgångar	Not	2024-02-29	2023-02-28
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar			
Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter	2	182 961	272 417
Summa immateriella anläggningstillgångar		182 961	272 417
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	3	174 529	230 030
Summa materiella anläggningstillgångar		174 529	230 030
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	4	1 054 400	944 409
Summa finansiella anläggningstillgångar		1 054 400	944 409
Summa anläggningstillgångar		1 411 890	1 446 856
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		70 217	132 763
Övriga fordringar		171 489	37
Upparbetad men ej fakturerad intäkt			44 548
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		2 000	2 637
Summa kortfristiga fordringar		243 706	179 985
Kassa och bank			
Kassa och bank		173 079	38 270
Summa kassa och bank		173 079	38 270
Summa omsättningstillgångar		416 785	218 255
SUMMA TILLGÅNGAR		1 828 675	1 665 111

Balansräkning

Balansräkning Eget kapital och skulder	Not	2024-02-29	2023-02-28
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		1 186 336	742 369
Årets resultat		445 485	633 967
Summa fritt eget kapital		1 631 821	1 376 336
Summa eget kapital		1 681 821	1 426 336
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		0	0
Summa obeskattade reserver		0	0
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		1 997	8 943
Skatteskulder		81 596	173 275
Övriga skulder		57 761	39 162
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		5 500	17 395
Summa kortfristiga skulder		146 854	238 775
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		1 828 675	1 665 111

Noter

Not 1 – Redovisningsprinciper

Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR2016:10) om årsredovisning i mindre företag (K2).

Immateriella anläggningstillgångar

Immateriella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Tillgångarna skrivs av linjärt över tillgångarnas bedömda nyttjande period. Nyttjandeperioden omprövas per varje balansdag. Pågående projekt skrivs inte av utan nedskrivningsprövas årligen. Följande nyttjande perioder tillämpas:

Patent 5 år

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Tillgångarna skrivs av linjärt över tillgångarnas bedömda nyttjandeperiod förutom mark som inte skrivs av. Nyttjandeperioden omprövas per varje balansdag. Följande nyttjandeperioder tillämpas:

Inventarier, verktyg och installationer 5 år

Not 2 – Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter

Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter

	2024-02-29	2023-02-28
Ingående anskaffningsvärden	447 278	447 278
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp		0
Utgående anskaffningsvärden	447 278	447 278
Ingående avskrivningar	-174 861	-101 786
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-89 456	-73 075
Utgående avskrivningar	-264 317	-174 861
Redovisat värde	182 961	272 417

Not 3 – Inventarier, verktyg och installationer

Inventarier, verktyg och installationer

	2024-02-29	2023-02-28
Ingående anskaffningsvärden	277 505	79 125

2024-02-29

2023-02-28

Förändringar av anskaffningsvärden

Inköp		198 380
Utgående anskaffningsvärden	277 505	277 505
Ingående avskrivningar	-47 475	-31 650
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-55 501	-15 825
Utgående avskrivningar	-102 976	-47 475
Ingående nedskrivningar	0	0
Utgående nedskrivningar	0	0
Redovisat värde	174 529	230 030

Not 4 – Andra långfristiga värdepappersinnehav

Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2024-02-29	2023-02-28
Ingående anskaffningsvärden	948 547	398 810
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp	258 973	612 971
Försäljningar	-157 258	-63 234
Utgående anskaffningsvärden	1 050 262	948 547
Ingående nedskrivningar	0	0
Förändring av nedskrivningar		
Återförda nedskrivningar	4 138	
Årets nedskrivningar		-4 138
Utgående nedskrivningar	4 138	-4 138
Redovisat värde	1 054 400	944 409

Underskrifter av årsredovisning

Ort

Mölnadal

Johan Martin Waern

Johan Martin Waern

2024-09-29

Verkställande direktör, Styrelseledamot