

ÅRSREDOVISNING

för MariaKliniken AB

Org.nr. 556557-4257

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-05-01--2024-04-30

Innehåll	Sida
-förvaltningsberättelse	2
-resultaträkning	3
-balansräkning	4
-noter	6
-underskrifter	8

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-10-28.

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

Maria von Beetzen, Styrelseledamot

2024-11-05

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver tandvårdsverksamhet och fastighetsförvaltning.

Företagets säte är Strängnäs kommun.

Flerårsöversikt

	2023/2024	2022/2023	2021/2022	2020/2021
Nettoomsättning	3 291 949	3 759 810	3 909 586	3 128 106
Resultat efter finansiella poster	77 464	90 845	367 692	325 292
Soliditet (%)	14,4	20,77	20,3	48,48

Definitioner av nyckeltal, se noter

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	1 484 042	111 135	1 715 177
Utdelning			-700 000	0	-700 000
Balanseras i ny räkning			111 135	-111 135	0
Årets resultat				251 489	251 489
Belopp vid årets utgång	<u>100 000</u>	<u>20 000</u>	<u>895 177</u>	<u>251 489</u>	<u>1 266 666</u>

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	895 177
Årets resultat	<u>251 489</u>
	1 146 666

Förslag till disposition:

Balanseras i ny räkning	<u>1 146 666</u>
	1 146 666

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

RESULTATRÄKNING

	Not	2023-05-01 2024-04-30	2022-05-01 2023-04-30
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		3 291 949	3 759 810
Övriga rörelseintäkter		260 190	245 449
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		<u>3 552 139</u>	<u>4 005 259</u>
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-758 985	-1 049 759
Övriga externa kostnader		-965 520	-1 050 213
Personalkostnader	2	-1 329 096	-1 473 400
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-205 674	-215 317
Summa rörelsekostnader		<u>-3 259 275</u>	<u>-3 788 689</u>
Rörelseresultat		292 864	216 570
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		1 251	219
Räntekostnader och liknande resultatposter		-216 651	-125 944
Summa finansiella poster		<u>-215 400</u>	<u>-125 725</u>
Resultat efter finansiella poster		77 464	90 845
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		0	-44 070
Förändring av periodiseringsfonder		247 000	100 000
Summa bokslutsdispositioner		<u>247 000</u>	<u>55 930</u>
Resultat före skatt		324 464	146 775
Skatter			
Skatt på årets resultat		-72 975	-35 640
Årets resultat		<u>251 489</u>	<u>111 135</u>

BALANSRÄKNING	Not	2024-04-30	2023-04-30
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	3	6 915 626	7 087 204
Inventarier, verktyg och installationer	4	138 635	172 731
Övriga materiella anläggningstillgångar	5	<u>141 176</u>	<u>141 176</u>
Summa materiella anläggningstillgångar		7 195 437	7 401 111
Finansiella anläggningstillgångar			
Fordringar hos koncernföretag	6	<u>1 187 199</u>	<u>1 237 011</u>
Summa finansiella anläggningstillgångar		1 187 199	1 237 011
Summa anläggningstillgångar		8 382 636	8 638 122
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Pågående arbete för annans räkning		<u>69 694</u>	<u>148 023</u>
Summa varulager		69 694	148 023
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		61 728	96 267
Övriga fordringar		209 465	229 112
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		<u>55 777</u>	<u>4 000</u>
Summa kortfristiga fordringar		326 970	329 379
Kassa och bank			
Kassa och bank		<u>169 836</u>	<u>192 605</u>
Summa kassa och bank		169 836	192 605
Summa omsättningstillgångar		566 500	670 007
SUMMA TILLGÅNGAR		8 949 136	9 308 129

BALANSRÄKNING	Not	2024-04-30	2023-04-30
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		100 000	100 000
Reservfond		20 000	20 000
Summa bundet eget kapital		<u>120 000</u>	<u>120 000</u>
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		895 177	1 484 042
Årets resultat		251 489	111 135
Summa fritt eget kapital		<u>1 146 666</u>	<u>1 595 177</u>
Summa eget kapital		1 266 666	1 715 177
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		0	247 000
Akkumulerade överavskrivningar		27 948	27 948
Summa obeskattade reserver		<u>27 948</u>	<u>274 948</u>
Långfristiga skulder			
	7		
Övriga skulder till kreditinstitut		3 638 125	3 719 125
Skulder till koncernföretag		3 217 984	2 438 953
Summa långfristiga skulder		<u>6 856 109</u>	<u>6 158 078</u>
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		81 000	0
Förskott från kunder		33 410	126 267
Leverantörsskulder		292 357	513 886
Övriga skulder		238 816	365 372
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		152 830	154 401
Summa kortfristiga skulder		<u>798 413</u>	<u>1 159 926</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		8 949 136	9 308 129

NOTER

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Materiella anläggningstillgångar

Tillämpade avskrivningstider:	Antal år
Byggnader	50
Inventarier, verktyg och installationer	5
Övriga materiella anläggningstillgångar	10

Noter till resultaträkningen

Not 2	Medelantal anställda	2023/2024	2022/2023
	Medelantal anställda		
	Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.		
	Medelantal anställda har varit	2,00	2,50

Noter till balansräkningen

Not 3	Byggnader och mark	2024-04-30	2023-04-30
	Ingående anskaffningsvärden	9 434 549	9 434 549
	Utgående anskaffningsvärden	9 434 549	9 434 549
	Ingående avskrivningar	-2 347 345	-2 175 767
	Årets avskrivningar	-171 578	-171 578
	Utgående avskrivningar	-2 518 923	-2 347 345
	Redovisat värde	6 915 626	7 087 204
	<i>Taxeringsvärden</i>		
	Mark	1 508 000	1 508 000
	Byggnader	2 428 000	2 428 000
		3 936 000	3 936 000

NOTER

Not 4	Inventarier, verktyg och installationer	2024-04-30	2023-04-30
	Ingående anskaffningsvärden	947 973	1 445 185
	Inköp	0	140 788
	Försäljningar/utrangeringar	-187 960	-638 000
	Utgående anskaffningsvärden	760 013	947 973
	Ingående avskrivningar	-775 242	-1 327 833
	Återförda avskrivningar på försäljningar/utrangeringar	187 960	590 392
	Årets avskrivningar	-34 096	-37 801
	Utgående avskrivningar	-621 378	-775 242
	Redovisat värde	138 635	172 731
Not 5	Konst	2024-04-30	2023-04-30
	Ingående anskaffningsvärden	141 176	141 176
	Utgående anskaffningsvärden	141 176	141 176
	Redovisat värde	141 176	141 176
Not 6	Fordringar hos koncernföretag	2024-04-30	2023-04-30
	Ingående anskaffningsvärden	1 237 011	995 341
	Tillkommande fordringar	0	241 670
	Reglerade fordringar	-49 812	0
	Utgående anskaffningsvärden	1 187 199	1 237 011
	Redovisat värde	1 187 199	1 237 011
Not 7	Långfristiga skulder	2024-04-30	2023-04-30
	Förfaller senare än 5 år	3 314 125	3 395 125
Övriga noter			
Not 8	Ställda säkerheter	2024-04-30	2023-04-30
	Fastighetsinteckningar	4 960 000	4 960 000

NOTER

Not 9 Koncernförhållanden

Bolaget är helägt dotterbolag till MariaKliniken Holding AB, Org. nr 559283-5275, säte Strängnäs.

Not 10 Definition av nyckeltal

Soliditet
Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Strängnäs

Maria von Beetzen
Maria von Beetzen

2024-10-28

Min revisionsberättelse har lämnats den 28 oktober 2024.

Anne Eriksson
Anne Eriksson
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i MariaKliniken AB, org.nr 556557-4257

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för MariaKliniken AB för räkenskapsåret 2023-05-01 -- 2024-04-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av MariaKliniken ABs finansiella ställning per den 30 april 2024 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till MariaKliniken AB enligt god revisorsred 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 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 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.

Som del av en revision enligt ISA använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer jag 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 mina 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 jag mig en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för min revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala mig om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar jag lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Jag drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om jag drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste jag i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Mina 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 jag 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.

Jag måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Jag måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som jag identifierat.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning för MariaKliniken AB för räkenskapsåret 2023-05-01 -- 2024-04-30 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till MariaKliniken AB enligt god revisors sed 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 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

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 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 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 revisionsred i Sverige använder jag 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 min professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att jag 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. Jag går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för mitt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för mitt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har jag granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Strängnäs
2024-10-28

Anne Eriksson
Anne Eriksson
Auktoriserad revisor