

Årsredovisning för
iDoc Hjärnhälsan AB

559208-2266

Räkenskapsåret

2023-01-01 - 2023-12-31

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3
Noter	5
Underskrifter	7

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-25. 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

Erik Lind
Styrelseledamot

2024-06-25

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för iDoc Hjärnhälsan AB, 559208-2266, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företaget med säte i Norrköping registrerades år 2019. Bolaget skall bedriva fastighetsförvaltning och uthyrning av lokaler kopplat till verksamheter inom vård och hälsa. I detta innefattas bl.a. bemanning, företagshälsovård och administration. Hjärnhälsan äger idag en bostadsrätt i fastigheten Krukan 15 på Sandgatan 9 i Norrköping.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under året har fortsatta investeringar gjorts, framförallt kopplat till kvalitet, miljö och arbetsmiljö. Lokalerna i Norrköping har efter såväl skyddsronder och ett övergripande arbete kopplat till just KMA, anpassats ytterligare utifrån exempelvis arbetsflöden, möteslokaler, mottagningsrum, ergonomi, säkerhet, belysning, förråd, etc.

Flerårsöversikt

	2023	2022	2021	Belopp i kr 2020
Nettoomsättning	779 936	981 000	909 277	393 736
Resultat efter finansiella poster	18 955	351 646	-239 581	-1 140 348
Soliditet %	4,5	4,6	2	3

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	50 000	36 244	85 973
Balanseras i ny räkning		85 973	-85 973
Årets resultat			15 058
Belopp vid årets utgång	50 000	122 217	15 058

Resultatdisposition

	Belopp i kr
<i>Till årsstämman förfogande står följande medel:</i>	
Balanserat resultat	122 217
Årets resultat	15 058
Summa	137 275
<i>Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:</i>	
Balanseras i ny räkning	137 275
Summa	137 275

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	2023-01-01 - 2023-12-31	2022-01-01 - 2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		779 936	981 000
Övriga rörelseintäkter		0	309
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		779 936	981 309
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-474 569	-444 913
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-143 709	-109 696
Summa rörelsekostnader		-618 278	-554 609
Rörelseresultat		161 658	426 700
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		125	1
Räntekostnader och liknande resultatposter		-142 828	-75 055
Summa finansiella poster		-142 703	-75 054
Resultat efter finansiella poster		18 955	351 646
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		0	-265 000
Summa bokslutsdispositioner		0	-265 000
Resultat före skatt		18 955	86 646
Skatter			
Skatt på årets resultat		-3 897	-673
Årets resultat		15 058	85 973

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	2	400 703	414 977
Summa materiella anläggningstillgångar		400 703	414 977
Finansiella anläggningstillgångar			
Fordringar hos koncernföretag		568 885	1 185 000
Andra långfristiga värdepappersinnehav	3	3 050 000	3 050 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		3 618 885	4 235 000
Summa anläggningstillgångar		4 019 588	4 649 977
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		0	137 074
Övriga fordringar		3 429	4 495
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		115 056	97 464
Summa kortfristiga fordringar		118 485	239 033
Kassa och bank			
Kassa och bank		15 959	80 116
Summa kassa och bank		15 959	80 116
Summa omsättningstillgångar		134 444	319 149
SUMMA TILLGÅNGAR		4 154 032	4 969 126

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
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		122 217	36 244
Årets resultat		15 058	85 973
Summa fritt eget kapital		137 275	122 217
Summa eget kapital		187 275	172 217
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	4	3 849 100	2 225 250
Skulder till koncernföretag		0	2 107 630
Summa långfristiga skulder		3 849 100	4 332 880
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		0	62 500
Övriga skulder		87 357	264 370
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		30 300	137 159
Summa kortfristiga skulder		117 657	464 029
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		4 154 032	4 969 126

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Redovisningsprinciper

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

Materiella anläggningstillgångar

<i>Avskrivningar</i>	<i>År</i>
Inventarier, verktyg och installationer	5

Not 2 Inventarier, verktyg och installationer

	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
Ingående anskaffningsvärden	622 261	515 240
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp	129 435	107 021
Utgående anskaffningsvärden	751 696	622 261
Ingående avskrivningar	-207 284	-97 588
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-143 709	-109 696
Utgående avskrivningar	-350 993	-207 284
Redovisat värde	400 703	414 977

Not 3 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
Ingående anskaffningsvärden	3 050 000	3 050 000
Utgående anskaffningsvärden	3 050 000	3 050 000
Redovisat värde	3 050 000	3 050 000

Not 4 Långfristiga skulder

	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
Belopp på skuldpost som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen	3 035 500	1 709 250

Not 5 Ställda säkerheter

Kommentar till not

Bostadsrättslokal
säkerhet

generell säkerhet

generell

Not 6 Upplysning om moderföretag

Uppgift om moderföretag

Nuvarande namn

Org.nr

Säte

Idoc Group AB

559134-7868

Norrköping

Not 7 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Under 2024 har ett arbete påbörjats för att renovera befintligt gym, som i sin tur skall kunna användas av såväl personal som företagskunder inom bolagskoncernen.

Underskrifter

Norrköping

Erik Lind

2024-06-25

Erik Lind

Datum

Styrelseledamot

Vår revisionsberättelse har lämnats 2024-06-25

Grant Thornton Sweden AB

Josef Hagsten

Josef Hagsten

Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i iDoc Hjärnhälsan AB, Org.nr. 559208-2266

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för iDoc Hjärnhälsan AB för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av iDoc Hjärnhälsan 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 iDoc Hjärnhälsan 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 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

Våra 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 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 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 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.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för iDoc Hjärnhälsan AB för år 2023 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 revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till iDoc Hjärnhälsan 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 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.

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 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.

Norrköping den 25 juni 2024

Grant Thornton Sweden AB

Josef Hagsten
Josef Hagsten

Auktoriserad revisor