

Årsredovisning

för

Delos AB

556470-5803

Räkenskapsåret

2023

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-03-25.

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:

Bengt Häggqvist, Styrelseledamot
2024-04-09

Styrelsen för Delos 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

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver verksamhet inom hälso- och sjukvård med fokus speciellt på områdena psykiatri, psykologi, psykosomatik och neurologi. Bolaget skall även sälja tjänster inom ovanstående områden inbegripande försäljning av överläkaransvar, psykologikutredningar för företag samt meddela undervisning och handledning. Bolaget kan även arrangera konferenser och undervisningstillfällen med externa kurser.

Företaget har sitt säte i Umeå.

Flerårsöversikt (tkr)	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	2 029	2 053	2 159	2 209
Resultat efter finansiella poster	487	622	626	932
Soliditet (%)	56	54	52	55

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	120 000	3 188 037	387 118	3 695 155
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Utdelning		-192 000		-192 000
Balanseras i ny räkning		387 118	-387 118	0
Årets resultat			378 580	378 580
Belopp vid årets utgång	120 000	3 383 155	378 580	3 881 735

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	3 383 156
årets vinst	378 580
	3 761 736
disponeras så att	
i ny räkning överföres	3 761 736
	3 761 736

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
	1		
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		2 028 937	2 052 819
Övriga rörelseintäkter		3 756	4 500
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		2 032 693	2 057 319
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-3 189	-18 401
Övriga externa kostnader		-326 098	-274 079
Personalkostnader	3	-852 490	-839 762
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-225 951	-225 951
Övriga rörelsekostnader		0	-64
Summa rörelsekostnader		-1 407 728	-1 358 257
Rörelseresultat		624 965	699 062
Finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar	4	41 879	21 309
Räntekostnader och liknande resultatposter		-179 740	-98 290
Summa finansiella poster		-137 861	-76 981
Resultat efter finansiella poster		487 104	622 081
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		-42 500	-42 500
Förändring av överavskrivningar		-5 883	-75 470
Summa bokslutsdispositioner		-48 383	-117 970
Resultat före skatt		438 721	504 111
Skatter			
Skatt på årets resultat		-60 141	-116 993
Årets resultat		378 580	387 118

Balansräkning

Not
1

2023-12-31

2022-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark	5	2 722 967	2 792 433
Inventarier, verktyg och installationer	6	666 576	823 061
Övriga materiella anläggningstillgångar	7	28 104	28 104
Summa materiella anläggningstillgångar		3 417 647	3 643 598

Finansiella anläggningstillgångar

Andra långfristiga värdepappersinnehav	8	4 233 201	4 029 378
Summa finansiella anläggningstillgångar		4 233 201	4 029 378
Summa anläggningstillgångar		7 650 848	7 672 976

Omsättningstillgångar

Varulager m. m.

Färdiga varor och handelsvaror		12 198	15 387
Summa varulager		12 198	15 387

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		164 702	183 038
Övriga fordringar		75 425	80 951
Summa kortfristiga fordringar		240 127	263 989

Kassa och bank

Kassa och bank		1 049 672	808 558
Summa kassa och bank		1 049 672	808 558
Summa omsättningstillgångar		1 301 997	1 087 934

SUMMA TILLGÅNGAR

8 952 845

8 760 910

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
	1		
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		120 000	120 000
Summa bundet eget kapital		120 000	120 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		3 383 156	3 188 038
Årets resultat		378 580	387 118
Summa fritt eget kapital		3 761 736	3 575 156
Summa eget kapital		3 881 736	3 695 156
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		1 089 400	1 046 900
Ackumulerade överavskrivningar		287 716	281 833
Summa obeskattade reserver		1 377 116	1 328 733
Långfristiga skulder			
	9, 10		
Övriga skulder till kreditinstitut		3 377 000	3 413 000
Summa långfristiga skulder		3 377 000	3 413 000
Kortfristiga skulder			
	10		
Leverantörsskulder		37 404	32 345
Övriga skulder		69 778	99 154
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		209 811	192 522
Summa kortfristiga skulder		316 993	324 021
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		8 952 845	8 760 910

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.

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader	50 år
Installationer	10 år
Bilar och andra transportmedel	7 år
Inventarier och verktyg	5 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 Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Fastighetsinteckning	3 080 000	3 080 000
	3 080 000	3 080 000

Not 3 Medelantalet anställda

	2023	2022
Medelantalet anställda	2	2

Not 4 Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar

	2023	2022
Ränteintäkter	34 438	54 948
Resultat vid avyttringar	3 267	-38 014
Utdelningar på andelar i andra företag	4 174	4 375
	41 879	21 309

Not 5 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	3 896 759	3 896 759
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	3 896 759	3 896 759
Ingående avskrivningar	-1 104 326	-1 034 860
Årets avskrivningar	-69 466	-69 466
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 173 792	-1 104 326
Utgående redovisat värde	2 722 967	2 792 433

Not 6 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 498 072	1 498 072
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 498 072	1 498 072
Ingående avskrivningar	-675 011	-518 526
Årets avskrivningar	-156 485	-156 485
Utgående ackumulerade avskrivningar	-831 496	-675 011
Utgående redovisat värde	666 576	823 061

Not 7 Övriga materiella anläggningstillgångar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	28 104	28 104
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	28 104	28 104
Utgående redovisat värde	28 104	28 104

Avser ej nedskrivbar konst.

Not 8 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	4 029 378	2 551 066
Inköp	285 423	1 832 400
Försäljningar	-81 600	-354 088
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	4 233 201	4 029 378
Utgående redovisat värde	4 233 201	4 029 378

Not 9 Långfristiga skulder

	2023-12-31	2022-12-31
Skulder som betalas senare än fem år efter bokslutsdagen	3 233 000	3 269 000
	3 233 000	3 269 000

Not 10 Skulder som avser flera poster

Företagets banklån om 3.449.000 kronor redovisas under följande poster i balansräkningen.

	2023-12-31	2022-12-31
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	-3 377 000	-3 413 000
	-3 377 000	-3 413 000
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	-36 000	-36 000
	-36 000	-36 000

Umeå 2024-03-04

Bengt Häggqvist
Bengt Häggqvist