

# Årsredovisning

för

## Doktor.se Rosenlunds Vårdcentral AB

556594-1423

Räkenskapsåret

2023

### Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämman 2024-05-21.

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:

Martin Lindman, Styrelseledamot

2024-05-22

Styrelsen för Doktor.se Rosenlunds Vårdcentral 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**

### **Information om verksamheten**

Bolaget bedriver verksamhet inom hälso- och sjukvård.

Bolaget ingår i ett kommissionsavtal med Doktorse Nordic AB, där bolaget åtar sig att bedriva verksamhet i eget namn men för kommittentens räkning, dvs Doktorse Nordic AB. Resultat efter finansiella poster övergår därför genom en bokslutsdisposition till Doktorse Nordic AB.

Bolaget har sitt säte i Stockholm.

### **Väsentliga händelser under räkenskapsåret**

Inga väsentliga händelser har inträffat innan räkenskapsårets utgång.

### **Ägarförhållanden**

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Doktorse Vårdcentraler AB, 559200-5440. Koncernmoder är Doktorse Nordic AB, 559058-0089.

<b>Flerårsöversikt (Tkr)</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Nettoomsättning	63 213	70 248	75 844	61 924	53 042
Resultat efter finansiella poster	15 400	19 368	21 745	9 819	4 768
Soliditet (%)	55	50	21	51	67

För definitioner av nyckeltal, se Redovisnings- och värderingsprinciper.

### **Förändringar i eget kapital**

	<b>Aktie- kapital</b>	<b>Reserv- fond</b>	<b>Balanserat resultat</b>	<b>Årets resultat</b>	<b>Totalt</b>
Belopp vid årets ingång	25 000	20 000	7 696 760	-71 800	<b>7 669 960</b>
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Balanseras i ny räkning			-71 800	71 800	<b>0</b>
Årets resultat				0	<b>0</b>
<b>Belopp vid årets utgång</b>	<b>25 000</b>	<b>20 000</b>	<b>7 624 960</b>	<b>0</b>	<b>7 669 960</b>

### **Förslag till vinstdisposition**

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	7 624 960
disponeras så att	
i ny räkning överföres	7 624 960
	<b>7 624 960</b>

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
<b>Rörelsens intäkter</b>			
Nettoomsättning		63 213 367	70 247 728
Övriga rörelseintäkter		261 165	293 717
		<b>63 474 532</b>	<b>70 541 445</b>
<b>Rörelsens kostnader</b>			
Handelsvaror		-4 471 470	-4 727 309
Övriga externa kostnader		-10 485 149	-14 538 310
Personalkostnader	2	-32 864 445	-31 672 743
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-299 237	-227 496
		<b>-48 120 301</b>	<b>-51 165 858</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>15 354 231</b>	<b>19 375 587</b>
<b>Resultat från finansiella poster</b>			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		45 756	1 069
Räntekostnader och liknande resultatposter		-111	-8 531
		<b>45 645</b>	<b>-7 462</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>15 399 876</b>	<b>19 368 125</b>
Resultat till kommittent		-15 399 876	-19 431 082
<b>Resultat före skatt</b>		<b>0</b>	<b>-62 957</b>
Skatt på årets resultat		0	-8 843
<b>Årets resultat</b>		<b>0</b>	<b>-71 800</b>

<b>Balansräkning</b>	<b>Not</b>	<b>2023-12-31</b>	<b>2022-12-31</b>
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Förbättringsutgifter på annans fastighet	3	293 745	0
Inventarier, verktyg och installationer	4	707 502	702 135
		<b>1 001 247</b>	<b>702 135</b>
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Fordringar hos koncernföretag	5	0	3 500 000
		<b>0</b>	<b>3 500 000</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>1 001 247</b>	<b>4 202 135</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		621 912	662 091
Fordringar hos koncernföretag	6	1 524 908	0
Aktuella skattefordringar		2 910 468	2 910 468
Övriga fordringar		1 817 560	1 252 022
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	7	6 090 902	6 305 479
		<b>12 965 750</b>	<b>11 130 060</b>
<i>Kassa och bank</i>	6	22 475	11 450
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>12 988 225</b>	<b>11 141 510</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>13 989 472</b>	<b>15 343 645</b>

## Balansräkning

Not

2023-12-31

2022-12-31

### EGET KAPITAL OCH SKULDER

#### Eget kapital

##### *Bundet eget kapital*

Aktiekapital

25 000

25 000

Reservfond

20 000

20 000

**45 000**

**45 000**

##### *Fritt eget kapital*

Balanserad vinst eller förlust

7 624 960

7 696 760

Årets resultat

0

-71 800

**7 624 960**

**7 624 960**

#### Summa eget kapital

**7 669 960**

**7 669 960**

#### Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

1 871 248

2 123 629

Skulder till koncernföretag

77 008

1 798 700

Övriga skulder

1 685 166

1 584 768

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

2 686 090

2 166 588

#### Summa kortfristiga skulder

**6 319 512**

**7 673 685**

### SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

**13 989 472**

**15 343 645**

## Noter

### Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

#### Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Verksamheten hos Doktor.se Rosenlunds vårdcentral AB bedrivs i kommission och kommittent är Dokorse Nordic AB (org.nr 559058-0089). Resultat beskattas hos kommittenten.

#### Värdering av tillgångar, avsättningar och skulder

Fordringar har värderats till det lägsta av anskaffningsvärde och det belopp varmed de beräknas bli reglerade. Övriga tillgångar, skulder samt avsättningar har värderats till anskaffningsvärden om annat ej anges.

#### Intäktsredovisning

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

#### Anläggningstillgångar

Immateriella och materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar.

Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde. Följande avskrivningsprocent tillämpas:

Datorer	3 år
Inventarier, verktyg och installationer	5 år
Konst	Ej avskrivning
Förbättringsutgifter på annans fastighet	10 år

#### Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader 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 Medelantalet anställda

	2023	2022
Medelantalet anställda	38	38

## Not 3 Förbättringsutgifter på annans fastighet

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	0	0
Inköp	301 277	
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>301 277</b>	<b>0</b>
Årets avskrivningar	-7 532	
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-7 532</b>	
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>293 745</b>	<b>0</b>

## Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 131 058	816 885
Inköp	297 073	314 173
Försäljningar/utrangeringar		0
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>1 428 131</b>	<b>1 131 058</b>
Ingående avskrivningar	-428 924	-201 428
Årets avskrivningar	-291 705	-227 496
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-720 629</b>	<b>-428 924</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>707 502</b>	<b>702 134</b>

## Not 5 Långfristiga fordringar hos koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	3 500 000	19 500 000
Tillkommande fordringar Doktor.se Örestadskliniken AB		3 500 000
Avgående fordringar	-3 500 000	-19 500 000
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>0</b>	<b>3 500 000</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>0</b>	<b>3 500 000</b>

## Not 6 Fordringar hos koncernföretag

Bolaget ingår i Doktor.se-gruppens koncernkontostruktur i Swedbank, Sverige. Ägare och administratör av koncernkontot är Doktor.se Vårdcentraler AB (556655-8085). På balansdagen hade bolaget en fordran på koncernkontot om 16 925 tkr, vilket redovisas som korfristig fordran på koncernföretag.

### **Not 7 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter**

	<b>2023-12-31</b>	<b>2022-12-31</b>
Ersättning från Regionen	4 991 352	5 247 129
Förutbetalda hyreskostnader	1 048 969	1 048 784
Övrigt	50 581	9 566
	<b>6 090 902</b>	<b>6 305 479</b>

### **Not 8 Uppgifter om moderföretag**

Moderföretag i den minsta koncernen där företaget ingår och som upprättar koncernredovisning är Doktor.se Vårdcentraler AB med organisationsnummer 559200-5440 med säte i Stockholm.

### **Not 9 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut**

Inga väsentliga händelser har inträffat efter räkenskapsårets utgång.

### **Not 10 Ställda säkerheter**

Bolaget har inga ställda säkerheter.

Stockholm 2024-03-26

*Martin Lindman*  
Martin Lindman  
Styrelseledamot

Vår revisionsberättelse har lämnats 2024-03-26

Ernst & Young AB

*Johan Andersson*  
Johan Andersson  
Auktoriserad revisor



## Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Doktor.se Rosenlunds Vårdcentral AB, org.nr 556594-1423

### Rapport om årsredovisningen

#### Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Doktor.se Rosenlunds Vårdcentral AB för räkenskapsåret 2023-01-01 – 2023-12-31.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Doktor.se Rosenlunds Vårdcentral 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 Doktor.se Rosenlunds Vårdcentral AB enligt god revisionssed 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 styrelsen avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

#### 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 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 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 innehåll 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 av Doktor.se Rosenlunds Vårdcentral AB för räkenskapsåret 2023-01-01 – 2023-12-31 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 revisionsssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Doktor.se Rosenlunds Vårdcentral 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 styrelseledamoten 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 revisionsssed 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 revisionsssed 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.

Stockholm den 26 mars 2024

Ernst & Young AB

*Johan Andersson*

Johan Andersson  
Auktoriserad revisor