

Årsredovisning

för

Lill-Jans Husläkarmottagning AB

556620-1652

Räkenskapsåret

2021-09-01 - 2022-08-31

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-02-28.

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:

Katarina Reuterwall, Styrelseledamot

2023-03-06

Styrelsen för Lill-Jans Husläkarmottagning AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021-09-01 - 2022-08-31.

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 hälso- och sjukvård genom vårdavtal med landstinget.

Bolaget är sedan januari 2013 miljöcertifierat enligt villkoren för ISO 14000.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Flerårsöversikt (Tkr)	2021/22	2020/21	2019/20	2018/19	2017/18
Nettoomsättning	28 072	27 445	26 163	25 331	24 861
Resultat efter finansiella poster	3 096	268	2 439	1 658	2 170
Balansomslutning	11 218	7 375	8 920	6 214	6 583
Soliditet (%)	49	46	53	49	45

Belopp i fleraårsöversikten är angivna i tusental kronor om inte anna anges.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	387 594	219 055	726 649
Disposition enligt beslut av årets årsstämma:					
Utdelning			-219 055		-219 055
Balanseras i ny räkning			219 055	-219 055	0
Årets resultat				2 308 928	2 308 928
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	387 594	2 308 928	2 816 522

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	387 594
årets vinst	2 308 928
	2 696 522

disponeras så att	
Utdelning	2 308 928
i ny räkning överföres	387 594
	2 696 522

Styrelsen föreslås bemyndigas att besluta om tidpunkt då utdelningen skall betalas.

Styrelsens uppfattning är att den föreslagna utdelningen och koncernbidraget ej hindrar bolaget från att fullgöra sina förpliktelser på kort eller lång sikt. Den föreslagna utdelningen och koncernbidraget kan därmed försvaras med hänsyn till vad som anförs i 17:3 aktiebolagslagen.

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

Resultaträkning

	Not	2021-09-01 -2022-08-31	2020-09-01 -2021-08-31
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		28 072 419	27 444 782
Övriga rörelseintäkter		3 145 982	2 801 106
		31 218 401	30 245 888
Rörelsens kostnader			
Handelsvaror		-7 235 051	-8 097 618
Övriga externa kostnader		-3 746 737	-3 642 300
Personalkostnader	2	-16 750 724	-17 818 439
Avskrivningar av immateriella och materiella anläggningstillgångar		-348 236	-391 826
		-28 080 748	-29 950 183
Rörelseresultat		3 137 653	295 705
Resultat från finansiella poster			
Resultat från andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag		-20 000	0
Räntekostnader		-21 268	-27 905
		-41 268	-27 905
Resultat efter finansiella poster		3 096 385	267 800
Förändring av periodiseringsfonder	3	-175 360	0
Förändring av överavskrivning	3	0	38 200
Lämnade koncernbidrag	3	-41 816	-77 200
		-217 176	-39 000
Resultat före skatt		2 879 209	228 800
Skatter			
Skatt på årets resultat		-613 278	-60 897
Uppskjuten skatt		42 997	51 152
Årets resultat		2 308 928	219 055

Balansräkning	Not	2022-08-31	2021-08-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Molnserver	4	58 761	75 011
		58 761	75 011
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Förbättringsutgifter på annans fastighet	5	1 575 953	1 688 521
Aktiverade lokalkostnader	6	0	200 922
Inventarier	7	44 818	32 709
		1 620 771	1 922 152
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i intresseföretag	8	0	20 000
		0	20 000
Summa anläggningstillgångar		1 679 532	2 017 163
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		2 725 373	2 205 196
Fordringar hos koncernföretag		1 011 954	1 234 969
Övriga fordringar		574 631	399 201
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		540 324	274 797
		4 852 282	4 114 162
<i>Kassa och bank</i>		4 685 986	1 258 519
Summa omsättningstillgångar		9 538 268	5 372 681
SUMMA TILLGÅNGAR		11 217 800	7 389 844

Balansräkning	Not	2022-08-31	2021-08-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		100 000	100 000
Reservfond		20 000	20 000
Summa bundet eget kapital		120 000	120 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		387 594	387 594
Årets resultat		2 308 928	219 055
		2 696 522	606 649
Summa eget kapital		2 816 522	726 649
Obeskattade reserver			
Övriga obeskattade reserver	9	3 346 360	3 171 000
Summa Obeskattade reserver		3 346 360	3 171 000
Avsättningar			
Övriga avsättningar		0	42 997
Summa avsättningar		0	42 997
Långfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	10	0	225 000
Summa långfristiga skulder		0	225 000
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	10	225 000	300 000
Leverantörsskulder		862 804	439 193
Aktuella skatteskulder		197 741	117 001
Övriga skulder		1 930 145	742 428
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		1 839 228	1 625 577
Summa kortfristiga skulder		5 054 918	3 224 199
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		11 217 800	7 389 844

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

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

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

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

Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde. Följande nyttjandeperiod används.

Immateriella anläggningstillgångar

Molnserver	5 år
------------	------

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier	5-15 år
Aktiverade lokalkostnader	10 år
Förbättringsutgift annans fastighet	20 år

Not 2 Medelantalet anställda

	2021-09-01 -2022-08-31	2020-09-01 -2021-08-31
Medelantalet anställda	21	22

Not 3 Bokslutsdispositioner

	2021-09-01 -2022-08-31	2020-09-01 -2021-08-31
Avsättning till periodiseringsfond	-992 360	0
Återföring från periodiseringsfond	817 000	0
Förändring av överavskrivningar	0	38 200
Lämnade koncernbidrag	-41 816	-77 200
	-217 176	-39 000

Not 4 Immateriella anläggningstillgångar

	2022-08-31	2021-08-31
Ingående anskaffningsvärden	75 011	0
Inköp	0	75 011
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	75 011	75 011
Ingående avskrivningar	0	0
Årets avskrivningar	-16 250	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-16 250	0
Utgående redovisat värde	58 761	75 011

Not 5 Förbättringsutgifter på annans fastighet

	2022-08-31	2021-08-31
Ingående anskaffningsvärden	2 251 354	2 251 354
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 251 354	2 251 354
Ingående avskrivningar	-562 833	-450 266
Årets avskrivningar	-112 568	-112 567
Utgående ackumulerade avskrivningar	-675 401	-562 833
Utgående redovisat värde	1 575 953	1 688 521

Not 6 Aktiverade Lokalkostander

	2022-08-31	2021-08-31
Ingående anskaffningsvärden	2 270 290	2 270 290
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 270 290	2 270 290
Ingående avskrivningar	-2 069 368	-1 842 339
Årets avskrivningar	-200 922	-227 029
Utgående ackumulerade avskrivningar	-2 270 290	-2 069 368
Utgående redovisat värde	0	200 922

Not 7 Inventarier

	2022-08-31	2021-08-31
Ingående anskaffningsvärden	543 445	543 445
Inköp	30 605	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	574 050	543 445
Ingående avskrivningar	-510 736	-458 506
Årets avskrivningar	-18 496	-52 230
Utgående ackumulerade avskrivningar	-529 232	-510 736
Utgående redovisat värde	44 818	32 709

Not 8 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2022-08-31	2021-08-31
Ingående anskaffningsvärden	20 000	20 000
Försäljningar	-20 000	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	20 000
Utgående redovisat värde	0	20 000

Husläkarjouren Norra Innerstaden Stockholm AB, 556742-5144 med säte i Stockholm.

Not 9 Obeskattade reserver

	2022-08-31	2021-08-31
Per fond beskattn år 15/16	0	817 000
Per fond beskattn år 16/17	742 000	742 000
Per fond beskattn år 17/18	555 000	555 000
Per fond beskattn år 18/19	394 000	394 000
Per fond beskattn år 19/20	663 000	663 000
Per fond beskattn år 21/22	992 360	0
	3 346 360	3 171 000
Skatteeffekt av schablonränta på periodiseringsfond	3 266	

Not 10 Skulder som avser flera poster

	2022-08-31	2021-08-31
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	0	225 000
	0	225 000
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	225 000	300 000
	225 000	300 000

Not 11 Ställda säkerheter

	2022-08-31	2021-08-31
Företagsinteckning	2 000 000	2 000 000
	2 000 000	2 000 000

Stockholm 2023-01-30

Katarina Reuterwall
Katarina Reuterwall
Ordförande

Maria Noel Mones Camara
Maria Noel Mones Camara

Kit Melgaard Brevik
Kit Melgaard Brevik

Sara Holzapfel
Sara Holzapfel

Fredrika Haeggström
Fredrika Haeggström

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-02-28

Dusica Milic
Dusica Milic
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Lill-Jans Husläkarmottagning AB

Org.nr 556620-1652

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Lill-Jans Husläkarmottagning AB för räkenskapsåret 2021-09-01 - 2022-08-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Lill-Jans Husläkarmottagning ABs finansiella ställning per den 2022-08-31 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Lill-Jans Husläkarmottagning AB enligt god revisorssed 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 styrelsen avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

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 Lill-Jans Husläkarmottagning AB för räkenskapsåret 2021-09-01 - 2022-08-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Lill-Jans Husläkarmottagning 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 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 förtlöpa 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 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 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 styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm 2023-02-28

Dusica Milic

Dusica Milic
Auktoriserad revisor