

# Årsredovisning

för

## Lill-Jans Husläkarmottagning AB

556620-1652

Räkenskapsåret

2022-09-01 - 2023-08-31

### Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-01-04.

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

2024-01-11

Styrelsen för Lill-Jans Husläkarmottagning AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-09-01 - 2023-08-31.

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.

<b>Flerårsöversikt (Tkr)</b>	<b>2022/23</b>	<b>2021/22</b>	<b>2020/21</b>	<b>2019/20</b>	<b>2018/19</b>
Nettoomsättning	28 394	28 072	27 445	26 163	25 331
Resultat efter finansiella poster	2 214	3 096	268	2 439	1 658
Balansomslutning	7 920	11 218	7 375	8 920	6 214
Soliditet (%)	61	49	46	53	49

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

#### 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	100 000	20 000	387 594	2 308 928	<b>2 816 522</b>
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Utdelning			-2 308 928		<b>-2 308 928</b>
Balanseras i ny räkning			2 308 928	-2 308 928	<b>0</b>
Årets resultat				1 684 852	<b>1 684 852</b>
<b>Belopp vid årets utgång</b>	<b>100 000</b>	<b>20 000</b>	<b>387 594</b>	<b>1 684 852</b>	<b>2 192 446</b>

### **Förslag till vinstdisposition**

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	387 594
årets vinst	1 684 852
	<b>2 072 446</b>

disponeras så att	
Utdelning	1 684 852
i ny räkning överföres	387 594
	<b>2 072 446</b>

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.

<b>Resultaträkning</b>	<b>Not</b>	<b>2022-09-01 -2023-08-31</b>	<b>2021-09-01 -2022-08-31</b>
<b>Rörelsens intäkter</b>			
Nettoomsättning		28 394 388	28 072 419
Övriga rörelseintäkter		2 235 803	3 145 982
		<b>30 630 191</b>	<b>31 218 401</b>
<b>Rörelsens kostnader</b>			
Handelsvaror		-5 422 116	-7 235 051
Övriga externa kostnader		-4 108 785	-3 746 737
Personalkostnader	2	-18 739 626	-16 750 724
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-139 981	-348 236
		<b>-28 410 508</b>	<b>-28 080 748</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>2 219 683</b>	<b>3 137 653</b>
<b>Resultat från finansiella poster</b>			
Resultat från andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag		0	-20 000
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		13 842	0
Räntekostnader		-19 139	-21 268
		<b>-5 297</b>	<b>-41 268</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>2 214 386</b>	<b>3 096 385</b>
Förändring av periodiseringsfonder	3	-24 396	-175 360
Lämnade koncernbidrag	3	-34 430	-41 816
		<b>-58 826</b>	<b>-217 176</b>
<b>Resultat före skatt</b>		<b>2 155 560</b>	<b>2 879 209</b>
<b>Skatter</b>			
Skatt på årets resultat		-470 708	-613 278
Uppskjuten skatt		0	42 997
<b>Årets resultat</b>		<b>1 684 852</b>	<b>2 308 928</b>

<b>Balansräkning</b>	<b>Not</b>	<b>2023-08-31</b>	<b>2022-08-31</b>
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Molnserver	4	43 761	58 761
		<b>43 761</b>	<b>58 761</b>
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Förbättringsutgifter på annans fastighet	5	1 463 384	1 575 953
Aktiverade lokalkostnader	6	0	0
Inventarier	7	32 406	44 818
		<b>1 495 790</b>	<b>1 620 771</b>
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i intresseföretag	8	0	0
		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>1 539 551</b>	<b>1 679 532</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		2 357 891	2 725 373
Fordringar hos koncernföretag		142 196	1 011 954
Övriga fordringar		808 355	574 631
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		193 054	540 324
		<b>3 501 496</b>	<b>4 852 282</b>
<i>Kassa och bank</i>		2 879 000	4 685 986
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>6 380 496</b>	<b>9 538 268</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>7 920 047</b>	<b>11 217 800</b>

<b>Balansräkning</b>	<b>Not</b>	<b>2023-08-31</b>	<b>2022-08-31</b>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		100 000	100 000
Reservfond		20 000	20 000
<b>Summa bundet eget kapital</b>		<b>120 000</b>	<b>120 000</b>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		387 594	387 594
Årets resultat		1 684 852	2 308 928
		<b>2 072 446</b>	<b>2 696 522</b>
<b>Summa eget kapital</b>		<b>2 192 446</b>	<b>2 816 522</b>
<b>Obeskattade reserver</b>			
Övriga obeskattade reserver	9	3 370 756	3 346 360
<b>Summa Obeskattade reserver</b>		<b>3 370 756</b>	<b>3 346 360</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Skulder till kreditinstitut	10	0	225 000
Leverantörsskulder		308 958	862 804
Aktuella skatteskulder		206 630	197 741
Övriga skulder		708 269	1 930 145
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		1 132 987	1 839 228
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<b>2 356 845</b>	<b>5 054 918</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>7 920 047</b>	<b>11 217 800</b>

## 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

	2022-09-01 -2023-08-31	2021-09-01 -2022-08-31
Medelantalet anställda	23	21

### Not 3 Bokslutsdispositioner

	2022-09-01 -2023-08-31	2021-09-01 -2022-08-31
Avsättning till periodiseringsfond	-766 396	-992 360
Återföring från periodiseringsfond	742 000	817 000
Lämnade koncernbidrag	-34 430	-41 816
	<b>-58 826</b>	<b>-217 176</b>

**Not 4 Immateriella anläggningstillgångar**

	<b>2023-08-31</b>	<b>2022-08-31</b>
Inköp	75 011	75 011
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>75 011</b>	<b>75 011</b>
Ingående avskrivningar	-16 250	
Årets avskrivningar	-15 000	-16 250
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-31 250</b>	<b>-16 250</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>43 761</b>	<b>58 761</b>

**Not 5 Förbättringsutgifter på annans fastighet**

	<b>2023-08-31</b>	<b>2022-08-31</b>
Ingående anskaffningsvärden	2 251 354	2 251 354
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>2 251 354</b>	<b>2 251 354</b>
Ingående avskrivningar	-675 401	-562 833
Årets avskrivningar	-112 569	-112 568
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-787 970</b>	<b>-675 401</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>1 463 384</b>	<b>1 575 953</b>

**Not 6 Aktiverade Lokalkostander**

	<b>2023-08-31</b>	<b>2022-08-31</b>
Ingående anskaffningsvärden	2 270 290	2 270 290
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>2 270 290</b>	<b>2 270 290</b>
Ingående avskrivningar	-2 270 290	-2 069 368
Årets avskrivningar	0	-200 922
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-2 270 290</b>	<b>-2 270 290</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Not 7 Inventarier

	2023-08-31	2022-08-31
Ingående anskaffningsvärden	574 050	543 445
Inköp		30 605
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>574 050</b>	<b>574 050</b>
Ingående avskrivningar	-529 232	-510 736
Årets avskrivningar	-12 412	-18 496
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-541 644</b>	<b>-529 232</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>32 406</b>	<b>44 818</b>

### Not 8 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2023-08-31	2022-08-31
Ingående anskaffningsvärden	0	20 000
Försäljningar	0	-20 000
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

### Not 9 Obeskattade reserver

	2023-08-31	2022-08-31
Per fond beskattn år 16/17	0	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	992 360
Periodiseringsfond 2023	766 396	0
	<b>3 370 756</b>	<b>3 346 360</b>
Skatteeffekt av schablonränta på periodiseringsfond	13 373	3 266

### Not 10 Skulder som avser flera poster

	2023-08-31	2022-08-31
<b>Långfristiga skulder</b>		
Övriga skulder till kreditinstitut	0	0
	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>		
Övriga skulder till kreditinstitut	0	225 000
	<b>0</b>	<b>225 000</b>

**Not 11 Ställda säkerheter**

	<b>2023-08-31</b>	<b>2022-08-31</b>
Företagsinteckning	2 000 000	2 000 000
	<b>2 000 000</b>	<b>2 000 000</b>

Stockholm 2024-01-04

*Katarina Reuterwall*  
Katarina Reuterwall  
Styrelseordförande

*Fredrika Haeggström*  
Fredrika Haeggström

*Maria Noel Monés*  
Maria Noel Monés

*Sara Holzapfel*  
Sara Holzapfel

*Kit Melgaard Brevik*  
Kit Melgaard Brevik

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-01-04

*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 2022-09-01 - 2023-08-31.

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 2023-08-31 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 2022-09-01 - 2023-08-31 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna 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 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 2024-01-04

*Dusica Milic*

---

Dusica Milic  
Auktoriserad revisor