

Årsredovisning för
Citikliniken Sverige AB
556781-2382

Räkenskapsåret
2022-01-01 - 2022-12-31

Innehållsförteckning:	Sida
Förvaltningsberättelse	1-2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4-5
Noter	6-8
Underskrifter	9

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Citikliniken Sverige AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2023-06-30. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Norrtälje 2023-06-30



Roger Svensson
Verkställande direktör

Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktören för Citikliniken Sverige AB, 556781-2382, med säte i Norrtälje, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31.

Allmänt om verksamheten

Företaget bedriver primärvård i Norrtälje Kommun - Region Stockholm. Under år 2021 har som föregående år verksamheten varit mycket involverad i Covid-19 pandemin och dess vårdskuld som därefter uppkommit vilket tar tid och resurser i anspråk.

Viktiga händelser under året

- Citikliniken har granskats av externa revisorer och återigen erhållit certifikat för ISO9001:15 inom kvalitet och ISO14001 för miljö.

- Citikliniken Sverige AB har en väsentlig fordran på BraineHealth AB avseende utförda utvecklingsarbeten. BraineHealth har även med Citikliniken ett nära samarbete och delvis gemensamma intressen för kunder för pilotprojekt inom områdena diagnostik (Citikliniken Labs), virtuell doktor (Diagnosio) och diabetes (Diabetio). Citiklinikens styrelse ser positivt på att

Utveckling av företagets verksamhet, resultat och ställning

	2022-12-31	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31	Belopp i kr 2018-12-31
Nettoomsättning	15 153 134	14 194 512	12 915 977	14 903 374	26 798 433
Resultat efter finansiella poster	87 858	1 627 420	1 732 357	-1 315 903	9 209
Soliditet %	26	33	31	1	6

Definitioner: se not

Väsentliga händelser efter räkenskapsåret

Vaccinationer: Under inledningen av år 2022 byggde vi ut vår vaccineringskapacitet i enlighet med vårt nya avtal, Vårdval Vaccination, med Region Stockholm.

Eget kapital

	Aktiekapital,	Fond för utvecklings- utgifter	Balanserad vinst	Årets vinst
Vid årets början	106 400		833 256	1 288 177
Omföring av föreg års vinst			1 288 177	-1 288 177
Återbetalt villkorat aktieägartillskott			-836 000	
Årets resultat				113 834
Vid årets slut	106 400		1 285 433	113 834

Villkorlig återbetalningsskyldighet för aktieägartillskott uppgick till 0 kr (836 000 kr).

Förslag till disposition av företagets vinst eller förlust

	<i>Belopp i kr</i>
Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel:	
balanserat resultat	1 285 433
årets resultat	<u>113 834</u>
Totalt	1 399 267
disponeras för	 <u>1 399 267</u>
Summa	1 399 267

Vad beträffar resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkning med tillhörande noter.

2023080104315

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-01-01- 2022-12-31</i>	<i>2021-01-01- 2021-12-31</i>
Nettoomsättning		15 153 134	14 194 512
Förändring av varulager samt pågående arbeten för annans räkning		96 335	13 000
Övriga rörelseintäkter		14 656	397 580
		<u>15 264 125</u>	<u>14 605 092</u>
Rörelsens kostnader			
Handelsvaror		-5 408 425	-3 424 105
Råvaror och förnödenheter		-1 631 808	-1 291 363
Övriga externa kostnader		-2 624 633	-3 155 880
Personalkostnader	2	-5 339 980	-4 925 811
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-157 957	-155 280
Rörelseresultat		<u>101 322</u>	<u>1 652 653</u>
Resultat från finansiella poster			
Ränteintäkter och liknande resultatposter		31	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-13 495	-25 233
Resultat efter finansiella poster		<u>87 858</u>	<u>1 627 420</u>
Bokslutsdispositioner		65 000	0
Resultat före skatt		<u>152 858</u>	<u>1 627 420</u>
Skatt på årets resultat		-39 024	-339 244
Årets resultat		<u>113 834</u>	<u>1 288 176</u>

2023080104316

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	3	300 000	450 000
Inventarier, verktyg och installationer	4	45 264	21 133
		<u>345 264</u>	<u>471 133</u>
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga fordringar	5	2 825 554	2 683 554
		<u>2 825 554</u>	<u>2 683 554</u>
Summa anläggningstillgångar		<u>3 170 818</u>	<u>3 154 687</u>
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager mm</i>			
Råvaror och förnödenheter		208 670	112 335
		<u>208 670</u>	<u>112 335</u>
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		103 520	26 181
Övriga fordringar		4 741	48 133
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		1 532 398	2 659 449
		<u>1 640 659</u>	<u>2 733 763</u>
Kassa och bank		<u>726 785</u>	<u>1 022 871</u>
Summa omsättningstillgångar		<u>2 576 114</u>	<u>3 868 969</u>
SUMMA TILLGÅNGAR		<u>5 746 932</u>	<u>7 023 656</u>

2023080104317

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2022-12-31	2021-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital 1 064 aktier		106 400	106 400
		<u>106 400</u>	<u>106 400</u>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		1 285 433	833 257
Årets resultat		113 834	1 288 176
		<u>1 399 267</u>	<u>2 121 433</u>
Summa eget kapital		<u>1 505 667</u>	<u>2 227 833</u>
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder	6	0	65 000
		<u>0</u>	<u>65 000</u>
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	7,8	982 280	0
		<u>982 280</u>	<u>0</u>
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		776 038	630 862
Skatteskulder		231 020	268 405
Övriga kortfristiga skulder		1 616 109	3 120 954
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		635 818	710 602
		<u>3 258 985</u>	<u>4 730 823</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		<u>5 746 932</u>	<u>7 023 656</u>

2023080104318

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Belopp i kr om inget annat anges

Allmänna redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Värderingsprinciper m m

Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats utifrån anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Immateriella anläggningstillgångar

Avskrivningar

Avskrivning sker linjärt över tillgångens beräknade nyttjandeperiod. Avskrivningen redovisas som kostnad i resultaträkningen.

<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>	<i>År</i>
<i>Internt upparbetade immateriella tillgångar</i>	
Balanserade utgifter för utveckling och liknande arbeten	5

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår förutom inköpspriset även utgifter som är direkt hänförliga till förvärvet.

Avskrivningar

Avskrivning sker linjärt över tillgångens beräknade nyttjandeperiod eftersom det återspeglar den förväntade förbrukningen av tillgångens framtida ekonomiska fördelar. Avskrivningen redovisas som kostnad i resultaträkningen.

<i>Materiella anläggningstillgångar</i>	<i>År</i>
<i>Nedlagda utgifter på annans fastighet</i>	10
Inventarier, verktyg och installationer	5

Varulager

Varulagret är upptaget till det lägsta av anskaffningsvärdet och nettoförsäljningsvärdet. Därvid har inkuransrisk beaktats. Anskaffningsvärdet beräknas enligt först in- först ut- principen.

Not 2 Anställda och personalkostnader

Medelantalet anställda

	2022-01-01- 2022-12-31	2021-01-01- 2021-12-31
Medelantalet anställda	15	15
Totalt	15	15

Not 3 Förbättringsutgifter på annans fastighet

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 635 625	1 635 625
Utgående anskaffningsvärden	1 635 625	1 635 625
Ingående avskrivningar	-1 185 625	-1 035 625
Årets avskrivningar	-150 000	-150 000
Utgående avskrivningar	-1 335 625	-1 185 625
Redovisat värde	300 000	450 000

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-12-31	2021-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
-Vid årets början	611 920	700 007
-Nyanskaffningar	32 088	26 413
-Avyttringar och utrangeringar		-114 500
	644 008	611 920
<i>Akkumulerade avskrivningar</i>		
-Vid årets början	-590 787	-700 007
-Återförda avskrivningar på avyttringar och utrangeringar		114 500
-Årets avskrivning	-7 957	-5 280
	-598 744	-590 787
Redovisat värde vid årets slut	45 264	21 133

Not 5 Andra långfristiga fordringar

	2022-12-31	2021-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden:</i>		
-Vid årets början	2 683 554	2 743 554
-Tillkommande fordringar	142 000	90 000
-Reglerade fordringar		-150 000
Redovisat värde vid årets slut	2 825 554	2 683 554

Not 6 Periodiseringsfonder

	2022-12-31	2021-12-31
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2020-nr2	0	65 000
	0	65 000

Not 7 Checkräkningskredit

	2022-12-31	2021-12-31
Beviljad kreditlimit	460 000	460 000
Outnyttjad del	-460 000	-460 000
Utnyttjat kreditbelopp	0	0

Not 8 Långfristiga skulder

	2022-12-31	2021-12-31
Skulder som förfaller senare än ett år från balansdagen	0	0

Ställda säkerheter för övriga skulder

	2022-12-31	2021-12-31
Företagsinteckningar	1 600 000	1 600 000
	1 600 000	1 600 000

2023080104321

Underskrifter

Norrtälje

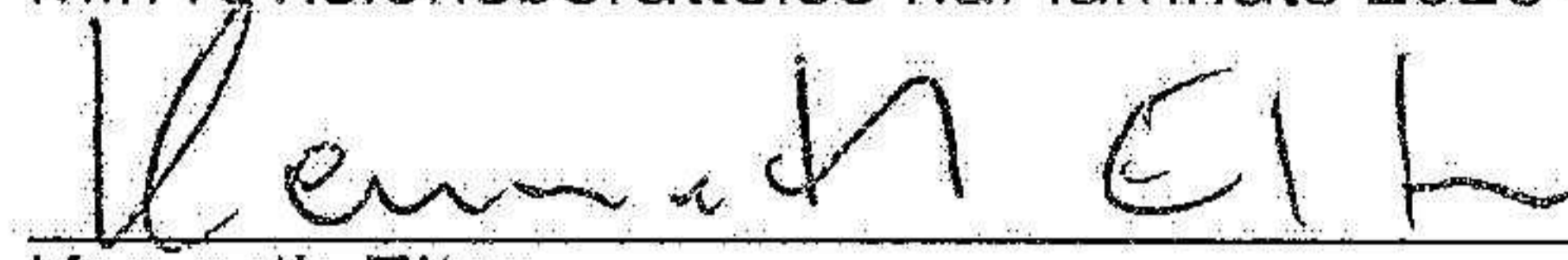


2023-06-30

Roger Svensson
Verkställande direktör

Datum

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-06-30 i



Kenneth Elton
Auktoriserad revisor

vilken jag avstigit resultat- och
balansräkningen GötisFörlag
samt att resultatet disponeras
enligt förslaget i förvaltnings-
berättelsen.

2023080104322

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Citikliniken Sverige AB

Org.nr 556781-2382

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden med avvikande mening

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Citikliniken Sverige AB för år 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen, på grund av hur betydelsefullt det förhållande som beskrivs i avsnittet "Grund för uttalanden" är, inte upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger inte en rättvisande bild av Citikliniken Sverige ABs finansiella ställning per den 2022-12-31 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Som en följd av det förhållande som beskrivs i avsnittet "Grund för uttalanden" avstyrker jag att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

I balansräkningen redovisas fordringar på närstående bolag med 2,3 mkr. Vid min granskning av balansposten har styrelsen inte presenterat tillräckliga underlag och värderingsom styrker fordrans redovisade värde. Det kan därför inte uteslutas att det finns ett väsentligt nedskrivningsbehov av denna post.

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 Citikliniken Sverige 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 och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de 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 och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De 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 och verkställande direktören 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats:

www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar**Uttalande med avvikande mening respektive uttalande**

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Citikliniken Sverige AB för räkenskapsåret 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Som en följd av det förhållande som beskrivs i avsnittet "Grund för uttalanden" avstyrker jag att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen.

Jag tillstyrker att bolagsstämman beviljar styrelsens ledamot och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Som framgår av min Rapport om årsredovisningen avstyrker jag bland annat att balansräkningen ska fastställas.

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 Citikliniken Sverige 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 och verkställande direktörens 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. Verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas 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 eller verkställande direktören 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats:

www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Norrtälje den 30 juni 2023



Kenneth Elton
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:

