

Årsredovisning

för

Gerlee Medical Consulting Aktiebolag

556516-9777

Räkenskapsåret

2023-09-01 - 2024-08-31

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2025-02-28.

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:

Katarzyna Kohnke, Styrelseledamot

2025-03-31

Styrelsen för Gerlee Medical Consulting Aktiebolag avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-09-01 - 2024-08-31.

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 med legitimerad och specialistkompetent personal dagkirurgisk verksamhet i Helsingborg. Bolaget bedriver medicinsk rådgivning, utför operationer och har försäljning av medicinsk utrustning och läkemedel samt därmed förenlig verksamhet.

Företaget har sitt säte i Helsingborg.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023/24	2022/23	2021/22	2020/21
Nettoomsättning	1	887	2 413	1 698
Resultat efter finansiella poster	-384	-403	16	982
Soliditet (%)	4,4	11,6	21,1	18,3

För definitioner av nyckeltal, se Not 1 Redovisningsprinciper.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	688 830	-541 749	247 081
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		-541 749	541 749	0
Erhållna aktieägartillskott		240 000		240 000
Årets resultat			-384 442	-384 442
Belopp vid årets utgång	100 000	387 081	-384 442	102 639

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	387 081
årets förlust	-384 442
	2 639
disponeras så att i ny räkning överföres	2 639
	2 639

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

Resultaträkning

Not

2023-09-01
-2024-08-31

2022-09-01
-2023-08-31

Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.

Nettoomsättning

1 004

886 900

Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.

1 004

886 900

Rörelsekostnader

Handelsvaror

-6 782

-37 313

Övriga externa kostnader

-85 152

-725 398

Personalkostnader

2

-294 381

-666 899

Summa rörelsekostnader

-386 315

-1 429 610

Rörelseresultat

-385 311

-542 710

Finansiella poster

Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

869

961

Summa finansiella poster

869

961

Resultat efter finansiella poster

-384 442

-541 749

Resultat före skatt

-384 442

-541 749

Årets resultat

-384 442

-541 749

Balansräkning	Not	2024-08-31	2023-08-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	3	0	0
Förbättringsutgifter på annans fastighet	4	0	0
Summa materiella anläggningstillgångar		0	0
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga fordringar	5, 6	1 540 000	1 750 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		1 540 000	1 750 000
Summa anläggningstillgångar		1 540 000	1 750 000
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		450	950
Fordringar hos koncernföretag		420 000	1 212 854
Övriga fordringar		53 664	49 674
Summa kortfristiga fordringar		474 114	1 263 478
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		341 285	178 946
Summa kassa och bank		341 285	178 946
Summa omsättningstillgångar		815 399	1 442 424
SUMMA TILLGÅNGAR		2 355 399	3 192 424

Balansräkning	Not	2024-08-31	2023-08-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		100 000	100 000
Summa bundet eget kapital		100 000	100 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		387 081	688 829
Årets resultat		-384 442	-541 749
Summa fritt eget kapital		2 639	147 080
Summa eget kapital		102 639	247 080
Avsättningar			
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser enligt lagen (1967:531) om tryggnad av pensionsutfästelse m.m.			
		1 540 000	1 750 000
Summa avsättningar		1 540 000	1 750 000
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		2 128	11 068
Skulder till koncernföretag		291 896	1 100 000
Övriga skulder		399 752	65 293
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		18 984	18 983
Summa kortfristiga skulder		712 760	1 195 344
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		2 355 399	3 192 424

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.

Företagets intäkter från uppdrag till fast pris redovisas enligt huvudregeln.

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Inventarier och maskiner:	5 år
Förbättringsutgifter på annans fastighet	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 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

	2024-08-31	2023-08-31
Ställda säkerheter	0	0
Eventalförpliktelser	0	0
	0	0

Not 2 Medelantalet anställda

	2023-09-01 -2024-08-31	2022-09-01 -2023-08-31
Medelantalet anställda	1	2

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2024-08-31	2023-08-31
Ingående anskaffningsvärden	1 523 455	1 523 455
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 523 455	1 523 455
Ingående avskrivningar	-1 523 455	-1 523 455
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 523 455	-1 523 455
Utgående redovisat värde	0	0

Not 4 Förbättringsutgifter på annans fastighet

	2024-08-31	2023-08-31
Ingående anskaffningsvärden	931 244	931 244
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	931 244	931 244
Ingående avskrivningar	-931 244	-931 244
Utgående ackumulerade avskrivningar	-931 244	-931 244
Utgående redovisat värde	0	0

Not 5 Andra långfristiga fordringar

	2024-08-31	2023-08-31
Ingående anskaffningsvärden	1 750 000	1 750 000
Avgående fordringar	-210 000	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 540 000	1 750 000
Utgående redovisat värde	1 540 000	1 750 000

Not 6 Avsättningar för pensioner

	2024-08-31	2023-08-31
Ingående belopp	1 750 000	1 750 000
Återbetalda belopp	-210 000	0
	1 540 000	1 750 000

Resultat- och balansräkningen kommer att föreläggas på årsstämma för fastställelse.

Helsingborg 2025-02-28

Katarzyna Kohnke
Katarzyna Kohnke
Ledamot

Min revisionsberättelse har lämnats 2025-02-28

Ben Mahajerzadeh-Heidari
Ben Mahajerzadeh-Heidari
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Gerlee Medical Consulting Aktiebolag
Org.nr 556516-9777

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Gerlee Medical Consulting Aktiebolag för räkenskapsåret 2023-09-01 - 2024-08-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Gerlee Medical Consulting Aktiebolags finansiella ställning per den 31 augusti 2024 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 Gerlee Medical Consulting Aktiebolag 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 lämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om beslut har fattats om att avveckla verksamheten.

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

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Gerlee Medical Consulting Aktiebolag för räkenskapsåret 2023-09-01 - 2024-08-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot och verkställande direktören 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 Gerlee Medical Consulting Aktiebolag 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.

Helsingborg 2025-02-28

Ben Mahajzadeh-Heidari
Ben Mahajzadeh-Heidari
Auktoriserad revisor