

Årsredovisning för
Citikliniken Sverige AB
556781-2382

Räkenskapsåret
2021-01-01 - 2021-12-31

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 2022-06-30. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Norrtälje 2022-06-30


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 2021-01-01 - 2021-12-31.

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 vilket tar tid och resurser i anspråk från den reguljära vården och kvalitetsutvecklingen.

Viktiga händelser under året

- Citikliniken har under året varit ansvariga för att tillsammans med vårdbeställaren Kommunalförbundet för Sjukhusvård och Omsorg i Norrtälje (KSON) tillse att de flesta hemlösa blivit vaccinerade.
- Under slutet av år 2021 ingick Citikliniken ett vårdavtal, Vårdval Vaccination, med Region Stockholm att bli en ny utförare att genomföra breddvaccinering av befolkningen.
- Citikliniken har granskats av externa revisorer och återigen erhållit certifikat för ISO9001:15 inom kvalitet och ISO14001 för miljö.
- Under året har verksamheten i systerbolaget Lugn&Ro Vård och Omsorg överlåtits till annan utförare i kommunen och samarbetet runt gemensamma patienter fortgår med oförminskad kraft.
- 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 BraineHealth kan bättre kapitaliseras och utvecklas väl affärsmässigt på längre sikt. Styrelsen i Citikliniken kan dock inte utesluta att utvecklingen inte går som förväntat de närmaste åren och därför kan ett nedskrivningsbehov av ovan nämnda fordran bli aktuell. Citikliniken har idag dock en stabil och god balansräkning och en eventuell nedskrivning skulle inte påverka verksamhetens utveckling nämnvärt.

Utveckling av företagets verksamhet, resultat och ställning

	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31	2018-12-31	Belopp i kr 2017-12-31
Nettoomsättning	14 194 512	12 915 977	14 903 374	26 798 433	29 195 523
Resultat efter finansiella poster	1 627 420	1 732 357	-1 315 903	9 209	239 790
Soliditet %	33	31	1	6	7

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

	<i>Aktiekapital,</i>	<i>Fond för utvecklings- utgifter</i>	<i>Balanserad vinst</i>	<i>Årets vinst</i>
Vid årets början	106 400		-38 832	1 622 089
Omföring av föreg års vinst			1 622 089	-1 622 089
Återbetalt villkorat aktieägartillskott			-750 000	
Årets resultat				1 288 176
Vid årets slut	106 400		833 257	1 288 176

Villkorlig återbetalningsskyldighet för aktieägartillskott uppgick till 836 000 kr (1 586 000 kr).

Förslag till disposition av företagets vinst eller förlust

	<i>Belopp i kr</i>
Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel:	
balanserat resultat	833 257
årets resultat	1 288 176
Totalt	2 121 433
disponeras för	
Återbetalning av aktieägartillskott	836 000
utdelning, [ange antal aktier * utdeln per aktie]	1 285 433
Summa	2 121 433

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

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2021-01-01- 2021-12-31</i>	<i>2020-01-01- 2020-12-31</i>
Nettoomsättning		14 194 512	12 915 977
Förändring av varulager samt pågående arbeten för annans räkning		13 000	3 516
Övriga rörelseintäkter		397 580	94 446
		<u>14 605 092</u>	<u>13 013 939</u>
Rörelsens kostnader			
Handelsvaror		-3 424 105	-3 472 179
Råvaror och förnödenheter		-1 291 363	-1 074 463
Övriga externa kostnader		-3 155 880	-2 923 077
Personalkostnader	2	-4 925 811	-3 549 391
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-155 280	-115 631
Övriga rörelsekostnader		0	-52 123
		<u>1 652 653</u>	<u>1 827 075</u>
Rörelseresultat			
Resultat från finansiella poster			
Räntekostnader och liknande resultatposter		-25 233	-94 718
		<u>1 627 420</u>	<u>1 732 357</u>
Resultat efter finansiella poster			
Bokslutsdispositioner		0	-65 000
		<u>1 627 420</u>	<u>1 667 357</u>
Resultat före skatt			
Skatt på årets resultat		-339 244	-45 269
		<u>1 288 176</u>	<u>1 622 088</u>
Årets resultat			

2022072920668

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2021-12-31</i>	<i>2020-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	3	450 000	600 000
Inventarier, verktyg och installationer	4	21 133	0
		<u>471 133</u>	<u>600 000</u>
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga fordringar	5	2 683 554	2 743 554
		<u>2 683 554</u>	<u>2 743 554</u>
Summa anläggningstillgångar		<u>3 154 687</u>	<u>3 343 554</u>
Omsättningstillgångar			
Varulager mm			
Råvaror och förnödenheter		112 335	99 335
		<u>112 335</u>	<u>99 335</u>
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		26 181	788 248
Aktuell skattefordran		0	25 978
Övriga fordringar		48 133	16 713
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		2 659 449	1 325 763
		<u>2 733 763</u>	<u>2 156 702</u>
Kassa och bank		<u>1 022 871</u>	<u>5 031</u>
Summa omsättningstillgångar		<u>3 868 969</u>	<u>2 261 068</u>
SUMMA TILLGÅNGAR		<u>7 023 656</u>	<u>5 604 622</u>

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2021-12-31</i>	<i>2020-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<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		833 257	-38 831
Årets resultat		1 288 176	1 622 088
		<u>2 121 433</u>	<u>1 583 257</u>
Summa eget kapital		<u>2 227 833</u>	<u>1 689 657</u>
<i>Obeskattade reserver</i>			
Periodiseringsfonder	6	65 000	65 000
		<u>65 000</u>	<u>65 000</u>
<i>Långfristiga skulder</i>			
Övriga skulder till kreditinstitut	7,8	0	65 415
		<u>0</u>	<u>65 415</u>
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		630 862	548 911
Skatteskulder		268 405	0
Övriga kortfristiga skulder		3 120 954	2 632 358
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		710 602	603 281
		<u>4 730 823</u>	<u>3 784 550</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		<u>7 023 656</u>	<u>5 604 622</u>

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 inköspriset 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

	2021-01-01- 2021-12-31	2020-01-01- 2020-12-31
Medelantalet anställda		15
Totalt		15

Not 3 Förbättringsutgifter på annans fastighet

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 635 625	1 635 625
Utgående anskaffningsvärden	1 635 625	1 635 625
Ingående avskrivningar	-1 035 625	-885 625
Årets avskrivningar	-150 000	-150 000
Utgående avskrivningar	-1 185 625	-1 035 625
Redovisat värde	450 000	600 000

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2021-12-31	2020-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
-Vid årets början	700 007	865 197
-Nyanskaffningar	26 413	
-Avyttringar och utrangeringar	-114 500	-165 190
	611 920	700 007
<i>Akkumulerade avskrivningar</i>		
-Vid årets början	-700 007	-801 631
-Återförda avskrivningar på avyttringar och utrangeringar	114 500	113 067
-Årets avskrivning	-5 280	-11 443
	-590 787	-700 007
Redovisat värde vid årets slut	21 133	0

Not 5 Andra långfristiga fordringar

	2021-12-31	2020-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden:</i>		
-Vid årets början	2 743 554	3 144 923
-Tillkommande fordringar	90 000	
-Reglerade fordringar	-150 000	-401 369
Redovisat värde vid årets slut	2 683 554	2 743 554

Not 6 Periodiseringsfonder

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

Av periodiseringsfonder utgör 13 910 kr (13 910 kr) uppskjuten skatt.

Not 7 Checkräkningskredit

	2021-12-31	2020-12-31
Beviljad kreditlimit	460 000	850 000
Outnyttjad del	-460 000	-784 585
Utnyttjat kreditbelopp	0	65 415

Not 8 Långfristiga skulder

	2021-12-31	2020-12-31
Skulder som förfaller senare än ett år från balansdagen	0	0

Ställda säkerheter för övriga skulder

	2021-12-31	2020-12-31
Företagsinteckningar	1 600 000	1 600 000
Bankgaranti till förmån för Kommunalförbundet för sjukhusvård och Omsorg i Norrtälje (KSON)	0	500 000
	1 600 000	2 100 000

2022072920673

Underskrifter

Norrtälje 2022-06-30



Roger Svensson
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats den 30/6 2022



Kenneth Elton
Auktoriserad revisor

I denna har jag avstyrkt
att resultat- och balans-
räkningen fastställs samt
att vinsten disponeras enligt
förslaget i förvaltnings-
berättelsen.

2022072920674

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Citikliniken Sverige AB
Org.nr 556781-2382

Rapport om årsredovisningen

Uttalande med reservation respektive uttalande med avvikande mening

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Citikliniken Sverige AB för år 2021.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen, förutom effekterna av det förhållande som beskrivs i avsnittet "Grund för uttalanden", upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Citikliniken Sverige ABs finansiella ställning per den 2021-12-31 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**

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. Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Citikliniken Sverige AB för räkenskapsåret 2021 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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 2022



Kenneth Elton
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:

