

Årsredovisning

för

Kvarnporten AB

Org.nr. 559352-7715

Räkenskapsåret

2023-06-01 – 2024-05-31

Innehåll	Sida
Förvaltningsberättelse	
Resultaträkning	
Balansräkning	
Noter	
Underskrifter av årsredovisning	

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor.

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-09-19. 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

Karolina Estman, Styrelseledamot

2024-10-18

Styrelsen och verkställande direktören för Kvarnporten AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-06-01-2024-05-31.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor (SEK), om inte något annat anges.

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget har sitt säte i Falun och bedriver primärvård.

Vårdcentralen slog upp portarna den 1 september 2022, och detta är bolagets andra verksamhetsår.

Vår vision är att alla patienter ska ha en fast läkare, ökat patientinflytande och patientansvar, digital vård när det är gynnsamt för patienten.

Vårdcentralen är godkänd av vårdval, Region Dalarna.

Vid årsbokslut har vi 5100 listade patienter.

Flerårsöversikt

	2024	2023
Nettoomsättning	31 244 579	17 361 026
Resultat efter finansiella poster	1 053 691	-64 780
Balansomslutning	6 199 079	6 340 145
Soliditet (%)	20,70	6,86

Kommentar flerårsöversikt

Under året har antal listade patienter har ökat med 1582 vilket medför en markant ökning av omsättningen.

Nyckeltalsdefinitioner

Resultat efter finansiella poster: Resultat före bokslutsdispositioner och skatt

Balansomslutning: Bolagets tillgångar eller skulder inkluderat eget kapital

Soliditet: Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Förändringar i eget kapital (EK)

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	500 000	0	-64 780	435 220
Balanseras i ny räkning	0	-64 780	64 780	0
Årets resultat	0	0	641 427	641 427
Belopp vid årets utgång	500 000	-64 780	641 427	1 076 647

Resultatdisposition

Till årsstämman förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	-64 780
Årets resultat	641 427
Summa	576 647

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	576 647
Summa	576 647

Resultaträkning

Resultaträkning	Not	2023-06-01 2024-05-31	2021-12-10 2023-05-31
Rörelseresultat			
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		31 244 579	17 361 026
Förändringar av lager		-16 333	32 849
Övriga rörelseintäkter	2	66	5 177
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		31 228 313	17 399 052
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-8 443 522	-4 083 761
Övriga externa kostnader		-3 478 501	-2 677 323
Personalkostnader	3	-17 988 840	-10 499 625
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-171 446	-129 487
Summa rörelsekostnader		-30 082 309	-17 390 196
Rörelseresultat		1 146 004	8 855
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		4 935	177
Räntekostnader och liknande resultatposter		-97 247	-73 813
Summa finansiella poster		-92 313	-73 636
Resultat efter finansiella poster		1 053 691	-64 780
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		-260 000	0
Summa bokslutsdispositioner		-260 000	0
Resultat före skatt		793 691	-64 780
Skatter			
Skatt på årets resultat		-152 264	0
Årets resultat		641 427	-64 780

Balansräkning

Balansräkning Tillgångar	Not	2024-05-31	2023-05-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	4	1 160 366	1 082 389
Summa materiella anläggningstillgångar		1 160 366	1 082 389
Summa anläggningstillgångar		1 160 366	1 082 389
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Övriga lagertillgångar		233 011	249 344
Summa varulager m.m.		233 011	249 344
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		82 967	35 314
Övriga fordringar		27	72 492
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		2 974 634	2 488 046
Summa kortfristiga fordringar		3 057 628	2 595 852
Kassa och bank	5		
Kassa och bank		1 748 074	2 412 561
Summa kassa och bank		1 748 074	2 412 561
Summa omsättningstillgångar		5 038 713	5 257 757
SUMMA TILLGÅNGAR		6 199 079	6 340 145

Balansräkning

Balansräkning Eget kapital och skulder	Not	2024-05-31	2023-05-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		500 000	500 000
Summa bundet eget kapital		500 000	500 000
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		-64 780	0
Årets resultat		641 427	-64 780
Summa fritt eget kapital		576 647	-64 780
Summa eget kapital		1 076 647	435 220
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		260 000	0
Summa obeskattade reserver		260 000	0
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	6	750 000	1 050 000
Summa långfristiga skulder		750 000	1 050 000
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	6	300 000	300 000
Leverantörsskulder		1 170 906	911 816
Skatteskulder		378 789	0
Övriga skulder		784 015	1 234 994
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		1 478 722	2 408 115
Summa kortfristiga skulder		4 112 432	4 854 926
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		6 199 079	6 340 145

Noter

Not 1 – Redovisningsprinciper

Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR2016:10) om årsredovisning i mindre företag (K2).

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Tillgångarna skrivs av linjärt över tillgångarnas bedömda nyttjandeperiod. Nyttjandeperioden omprövas per varje balansdag. Följande nyttjandeperioder tillämpas:

Avskrivning

Avskrivningsprinciper

Typ av tillgång	År
Inventarier, verktyg och installationer	3-10 År

Not 2 – Övriga rörelseintäkter

Övriga rörelseintäkter per intäktslag

Intäktslag	2024-05-31	2023-05-31
Valutakursvinster på fordringar och skulder av rörelsekaraktär	0	8
Övriga ersättningar, bidrag och intäkter	66	5 169

Not 3 – Medelantalet anställda

Medelantalet anställda

	2024-05-31	2023-05-31
Medelantalet anställda	26	15

Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.

Not 4 – Inventarier, verktyg och installationer

Inventarier, verktyg och installationer

	2024-05-31	2023-05-31
Ingående anskaffningsvärden	1 211 876	0
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp	249 424	1 211 876
Utgående anskaffningsvärden	1 461 299	1 211 876

	2024-05-31	2023-05-31
Ingående avskrivningar	-129 487	0
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-171 446	-129 487
Utgående avskrivningar	-300 933	-129 487
Redovisat värde	1 160 366	1 082 389

Not 5 – Checkräkningskredit

Checkräkningskredit

	2024-05-31	2023-05-31
Beviljat belopp	1 000 000	1 000 000

Varav outnyttjad del 1 000 000 SEK.

Not 6 – Långfristiga skulder

Långfristiga skulder som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen

Långfristiga skulder	2024-05-31	2023-05-31
Belopp på skuldpost som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen	0	0

Företagets banklån om 1 050 000 kronor redovisas under följande poster i balansräkningen.

Långfristiga skulder 750 000 kronor

Kortfristiga skulder (förfaller inom ett år) 300 000 kr.

Not 7 – Ställda säkerheter

Ställda säkerheter

	2024-05-31	2023-05-31
Företagsinteckningar	2 500 000	2 500 000
Summa ställda säkerheter	2 500 000	2 500 000

Underskrifter av årsredovisning

Ort

Falun

Anna Klara Levin

Anna Klara Levin

2024-09-16

Verkställande direktör

Frida Bråbäck

Frida Bråbäck

2024-09-16

Styrelseledamot

Magnus Wallmark

Magnus Wallmark

2024-09-16

Styrelseledamot

Min revisionsberättelse har lämnats den 2024-09-16

Lisa Borgert Isaks

Lisa Borgert Isaks

Revisor

Karolina Estman

Karolina Estman

2024-09-16

Styrelseordförande / Styrelseledamot

Roger Larsson

Roger Larsson

2024-09-16

Styrelseledamot

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Kvarnporten AB
Org.nr 559352-7715

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Kvarnporten AB för räkenskapsåret 2023-06-01 - 2024-05-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Kvarnporten ABs finansiella ställning per den 2024-05-31 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 Kvarnporten 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 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.

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

Kvarnporten AB, Org.nr 559352-7715

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 och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.

- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören 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 och verkställande direktörens förvaltning för Kvarnporten AB för räkenskapsåret 2023-06-01 - 2024-05-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören 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 Kvarnporten 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 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.

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 om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Falun den 16 september 2024

Lisa Borgert Isaks
Auktoriserad revisor

This document contains 3 pages before this page.

Tämä asiakirja sisältää 3 sivua ennen tätä sivua.

Detta dokument innehåller 3 sidor före denna sida.

Dokumentet inneholder 3 sider før denne siden.

Dette dokument inneholder 3 sider før denne side.

Lisa Maria Victoria Borgert Isaks

LR Revision Falun/Leksand AB, SE556279666301, 79116, 79116, FALUN

2b04cb8e-0d61-4e49-bc11-b553c260008a - 2024-09-16 09:35:34 UTC +03:00

BankID / Freja eID - eba72c48-ecab-49ce-8f64-752f8f4cdab4 - SE

Authority to sign - Asemavaltuus - Ställningsfullmakt - Autoritet til a signere - Myndighed til at underskrive

authority to sign

asemavaltuus

ställningsfullmakt

autoritet til a signere

myndighed til at underskrive

representative

nimikirjoitusoikeus

firmateckningsrätt

representant

repræsentant

custodian

huoltaja/edunvalvoja

förvaltare

föresatte/verge

fuldmægtig/vende