

# Årsredovisning

för

## Läkarhuset Sibyllegatan AB

556437-5706

Räkenskapsåret

2023

### Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-03-20.

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:

Anders Westerholm, Verkställande direktör

2024-04-17

Styrelsen och verkställande direktören för Läkarhuset Sibyllegatan AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

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 medicinsk verksamhet i form av sjuk- och hälsovård samt därmed sammanhängande tjänster på Sibyllekliniken i Stockholm på uppdrag av Region Stockholm och erbjuder dessutom vaccinationer, företagshälsovård, specialistvård, och hälsokontroller för privatpersoner. Sibyllekliniken startade sin verksamhet 1991.

Bolaget ingår i en momsgrupp tillsammans med koncernbolagen inom Meliva AB-koncernen. Ett kommissionärsavtal finns upprättat där Meliva AB är kommittent. Bolaget lämnar i slutet av året det skattemässiga resultatet vidare till Meliva AB som kommissionsersättning.

#### Ägarförhållanden

Bolagets aktier ägs till 100% av moderbolaget, Meliva AB, org nr 559209-0467. Närmast överordnade moderföretag som upprättar koncernredovisning i vilken företaget ingår, är Mehiläinen Konserni Oy, org.nr: 3142662-6 med säte i Finland.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	26 499	24 581	24 317	24 465	21 958
Resultat efter finansiella poster	248	-4 812	-5 059	-88	1 854
Soliditet (%)	27,5	36,2	33,9	27,0	39,9

### Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	6 338 801	-4 812 116	1 576 685
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		-4 812 116	4 812 116	0
Årets resultat			-154 907	-154 907
<b>Belopp vid årets utgång</b>	<b>50 000</b>	<b>1 526 685</b>	<b>-154 907</b>	<b>1 421 778</b>

Villkorade, ännu ej återbetalda, aktieägartillskott uppgår per balansdagen till 9 255 tkr (9 255 tkr).

### **Resultatdisposition**

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	1 526 685
årets förlust	-154 907
	<b>1 371 778</b>
disponeras så att	
i ny räkning överföres	1 371 778
	<b>1 371 778</b>

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

## Resultaträkning

	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
<b>Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.</b>			
Nettoomsättning		26 498 613	24 580 600
Övriga rörelseintäkter		742 796	1 618 110
<b>Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>		<b>27 241 409</b>	<b>26 198 710</b>
<b>Rörelsekostnader</b>			
Handelsvaror		-5 193 952	-5 988 209
Övriga externa kostnader		-7 393 162	-9 151 074
Personalkostnader	2	-14 339 721	-15 166 636
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-89 621	-107 428
Övriga rörelsekostnader		-2 595	-597 732
<b>Summa rörelsekostnader</b>		<b>-27 019 051</b>	<b>-31 011 079</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>222 358</b>	<b>-4 812 369</b>
<b>Finansiella poster</b>			
Övriga ränteutgifter och liknande resultatposter		28 773	443
Räntekostnader och liknande resultatposter		-2 641	-190
<b>Summa finansiella poster</b>		<b>26 132</b>	<b>253</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>248 490</b>	<b>-4 812 116</b>
<b>Bokslutsdispositioner</b>			
Kommissionsersättning		-403 397	0
<b>Summa bokslutsdispositioner</b>		<b>-403 397</b>	<b>0</b>
<b>Resultat före skatt</b>		<b>-154 907</b>	<b>-4 812 116</b>
<b>Årets resultat</b>		<b>-154 907</b>	<b>-4 812 116</b>

<b>Balansräkning</b>	<b>Not</b>	<b>2023-12-31</b>	<b>2022-12-31</b>
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Hyresrätter och liknande rättigheter	3	0	0
<b>Summa immateriella anläggningstillgångar</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	4	181 051	128 632
Förbättringsutgifter på annans fastighet	5	67 002	73 779
<b>Summa materiella anläggningstillgångar</b>		<b>248 053</b>	<b>202 411</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>248 053</b>	<b>202 411</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		685 633	254 188
Fordringar hos koncernföretag		1 991 913	0
Övriga fordringar		274 872	1 875 191
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		1 936 962	1 985 011
<b>Summa kortfristiga fordringar</b>		<b>4 889 380</b>	<b>4 114 390</b>
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		40 329	44 306
<b>Summa kassa och bank</b>		<b>40 329</b>	<b>44 306</b>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>4 929 709</b>	<b>4 158 696</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>5 177 762</b>	<b>4 361 107</b>

## Balansräkning

Not

2023-12-31

2022-12-31

### EGET KAPITAL OCH SKULDER

#### Eget kapital

##### *Bundet eget kapital*

Aktiekapital

50 000

50 000

**Summa bundet eget kapital**

**50 000**

**50 000**

##### *Fritt eget kapital*

Balanserat resultat

1 526 685

6 338 800

Årets resultat

-154 907

-4 812 116

**Summa fritt eget kapital**

**1 371 778**

**1 526 684**

**Summa eget kapital**

**1 421 778**

**1 576 684**

#### Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

624 789

377 762

Skulder till koncernföretag

1 403 027

668 251

Skatteskulder

196 997

5 572

Övriga skulder

544 540

603 449

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

986 631

1 129 389

**Summa kortfristiga skulder**

**3 755 984**

**2 784 423**

**SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER**

**5 177 762**

**4 361 107**

## 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.

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

#### Materiella anläggningstillgångar

Immateriella och materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar. Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde. Följande avskrivningsperioder tillämpas:

Förbättringsutgifter på annans fastighet	5 år
Inventarier, verktyg och installationer	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 2 Medelantalet anställda

	2023	2022
Medelantalet anställda	20	17

### Not 3 Hyresrätter och liknande rättigheter

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	0	500 000
Försäljningar/utrangeringar		-500 000
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Ingående avskrivningar	0	-200 000
Försäljningar/utrangeringar		200 000
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

#### Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	346 275	291 373
Inköp	134 564	54 902
Försäljningar/utrangeringar	-94 181	
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>386 658</b>	<b>346 275</b>
Ingående avskrivningar	-217 643	-105 170
Försäljningar/utrangeringar	94 181	-94 181
Årets avskrivningar	-82 145	-18 292
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-205 607</b>	<b>-217 643</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>181 051</b>	<b>128 632</b>

#### Not 5 Förbättringsutgifter på annans fastighet

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	703 425	629 247
Inköp	699	74 178
Försäljningar/utrangeringar	-629 247	
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>74 877</b>	<b>703 425</b>
Ingående avskrivningar	-629 646	-167 799
Försäljningar/utrangeringar	629 247	
Årets avskrivningar	-7 476	-461 847
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-7 875</b>	<b>-629 646</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>67 002</b>	<b>73 779</b>

#### Not 6 Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Andra ställda säkerheter	0	0
	<b>0</b>	<b>0</b>

Uppsala den dag som framgår av min elektroniska underskrift

2024-03-19

*Herkko Soininen*  
Herkko Soininen  
Ordförande

*Sami Koski*  
Sami Koski

*Kaisla Lahdensuo*  
Kaisla Lahdensuo

*Markku Näreneva*  
Markku Näreneva

*Anders Westerholm*  
Anders Westerholm  
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats 2024-03-19

Ernst & Young Aktiebolag

*Jens Bertling*  
Jens Bertling  
Revisor



## Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Läkarhuset Sibyllegatan Aktiebolag, org.nr 556437-5706

### Rapport om årsredovisningen

#### Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Läkarhuset Sibyllegatan Aktiebolag för räkenskapsåret 2023-01-01 – 2023-12-31.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Läkarhuset Sibyllegatan Aktiebolags finansiella ställning per den 31 december 2023 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

#### Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Läkarhuset Sibyllegatan Aktiebolag enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra 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

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om att årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra 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 vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi 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 våra uttalanden. Risker 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 vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra 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 vi den övergripande presentationen, strukturen och innehåll i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.



## Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

### Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning av Läkarhuset Sibyllegatan Aktiebolag för räkenskapsåret 2023-01-01 – 2023-12-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

### Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionsssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Läkarhuset Sibyllegatan Aktiebolag enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra 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

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt 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 ersättningskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt 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 revisionsssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningskyldighet 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 revisionsssed i Sverige använder vi 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 vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi 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. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, viktiga åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Örebro den 19 mars 2024

Ernst & Young AB

Jens Bertling

Jens Bertling

Auktoriserad revisor