

Årsredovisning
för
Mediq Sverige AB
556252-2317

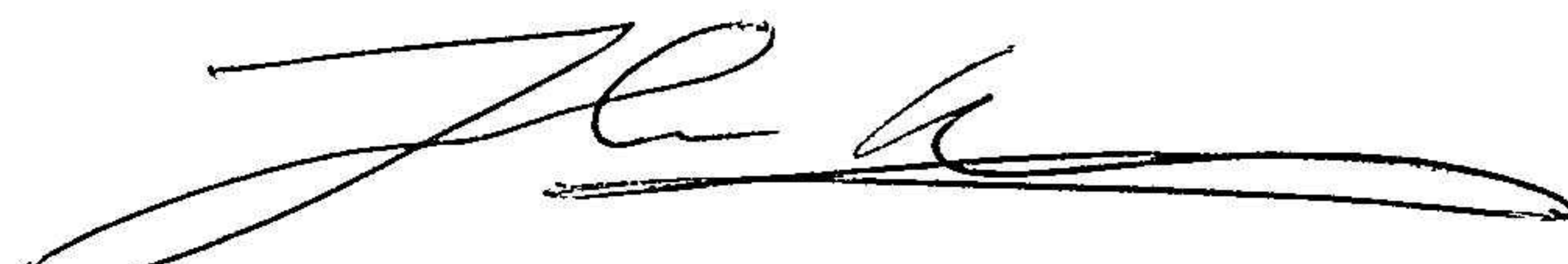
Räkenskapsåret
2023-01-01 - 2023-12-31

Fastställelseintyg

Undertecknad verkställande direktör i Mediq Sverige AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 2024-06-30. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Kungälv 2024-06-30



Joachim Warnberg
Styrelseordförande

Årsredovisning
för
Mediq Sverige AB
556252-2317

Räkenskapsåret
2023-01-01 - 2023-12-31

Innehållsförteckning

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	4
Balansräkning	5
Kassaflödesanalys	7
Noter	8

Styrelsen och verkställande direktören för Mediq Sverige AB upprättar följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i tusentals kronor (KSEK). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Mediq Sverige AB:s uppdrag är att utrusta vården med toppklassiga medicintekniska lösningar med fokus på människor och samhällsnytta. Mediq Sverige AB erbjuder lösningar och tjänster inom medicinteknik, tekniska tjänster, medicinska förbrukningsvaror, utbildning och rådgivning till kunder inom både den privata och offentliga sektorn.

Vi strävar efter att vara våra kunders och partners förstaval och bana väg för en bättre, mer effektiv och mer hållbar vårdkedja.

Företaget har sitt säte i Kungsbacka.

Affärsidé

Mediq Sverige AB levererar olika och skräddarsydda lösningar inom vården. Våra kunder är regioner, kommuner, privata vårdgivare och även privatpersoner med kroniska sjukdomar. Mediq utgår från kunden oavsett storlek och anpassar lösningar efter kundens behov och inköpsmöjligheter. Våra kunder sträcker sig från privatpersoner utan kunskap om en produkt till kommuner med små inköpsorganisationer till regioner med stora och dedikerade inköpsorganisationer. Vi lovar alltid att allt vi gör i slutändan ska lägga till värde och nytta för patienten. Om vi håller vårt löfte "för patientens bästa" varje dag, håller vi oss på kurs och fart mot vår vision.

Utveckling av nya och befintliga produkter och tjänster sker i nära samarbete med våra kunder. Med dedikerade utvecklingsteam skapar vi nya lösningar för att kunna erbjuda vården det mest hållbara och hälsoekonomiskt fördelaktiga erbjudandet.

Mediq lägger stor vikt och värde på våra etiska värderingar. Vi håller oss ansvariga för högre värden än att bara följa lagen. Vi strävar efter långa relationer med våra kunder där de kan lita på oss och vi kan lita på dem.

Ägarförhållanden

Mediq Sverige AB ägs till 100% av Mediq Holding Sverige AB (organisationsnummer 556802-2205). Mediq Holding Sverige AB är ett bolag inom Mediq-koncernen, där moderbolaget är Mediq Holding B.V. med säte i Utrecht, Nederländerna.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Mediq Sverige AB:s intäkter har ökat under detta år med cirka 15,6%, trots minskad efterfrågan och intäkter för personlig skyddsutrustning relaterad till Covid-situationen. Detta kompensades av en stark tillväxt i vår exklusiva distribution för leverantörer.

Under året har en ny vd och ekonomichef för Mediq Sverige börjat på Mediq. En ny strategi för företaget har utvecklats och ytterligare samarbete och integration med andra nordiska enheter inom Mediq, främst Norge, har påbörjats. Alltmer utförs Mediq Sverige AB:s operativa verksamheter av det delägda shared service-centret i Vilnius, vilket gör att vi kan dra nytta av en integrerad ERP-miljö och synergier mellan affärsprocesserna.

Förväntad framtida utveckling samt väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Segmenten där Mediq Sverige verkar förväntas ha en fortsatt positiv volymutveckling över tid. Den åldrande svenska befolkningen kommer att leda till en ökad efterfrågan på de produkter Mediq levererar, och behovet av att hålla kostnaderna för vården under kontroll erbjuder möjligheter till innovativa och effektiva verksamheter som Mediq.

De olyckliga händelserna som har utspelat sig i Ukraina och Mellanöstern har lett till ytterligare utmaningar för människor och företag. Den instabila världssituationen har lett till ökade kostnader för råvaror, energi, frakt, etc. som påverkar priserna för kunderna. Det är osäkert hur detta kommer att utvecklas under 2024.

För 2024 kommer Mediq Sverige AB att fokusera på genomförandet av sin nya strategi genom att agera på kostnadseffektivitetsåtgärder och styra mot mer lönsamma marknader.

Finansiella risker

Bolaget är till viss del exponerat för valutakursförändringar då intäkter från försäljning och inköpskostnader sker i olika valutor. Bolagets försäljning sker i SEK medan inköp delvis sker i USD och EUR.

Finansiella instrument

Bolaget tillämpar säkring av bedömda framtida kassaflöden i utländsk valuta. Cirka 85% av det förväntade framtida kassaflödet i utländsk valuta är säkrat med valutaterminskontrakt. Bolaget har valt att redovisa valutaterminerna till verkligt värde.

Andra icke-finansiella upplysningar

Mediq Sverige AB bedriver ingen tillståndspliktig verksamhet enligt miljöbalken. Ledningssystemet på Mediq Sverige AB är certifierat enligt ISO 9001 och 14001.

Hållbarhetsupplysningar

Bolagets affärsmodell omfattar försäljning och distribution av medicinsk utrustning, medicintekniska produkter, förbrukningsvaror, logistiklösningar och tjänster till kunder inom privat och offentlig sektor.

Hållbarhetsredovisningen bifogas som separat bilaga till årsredovisningen.

Flerårsöversikt (KSEK)	2023	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	1 293 380	1 118 972	1 116 737	1 122 971	1 504 465
Resultat efter finansiella poster	-105 394	-28 242	-1 251	9 953	-5 717
Antal anställda	199	211	202	183	199
Balansomslutning	438 585	409 237	364 916	371 855	308 517
Avkastning på eget kap. (%)	-77	-19	-1	7	-5
Avkastning på totalt kap. (%)	-14	-6	0	8	-2
Soliditet (%)	31	36	46	41	37

Förändringar i eget kapital (KSEK)

	Aktie- kapital	Fri överkurs- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	1 100	9 000	157 682	-21 554	146 228
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Balanseras i ny räkning			-21 554	21 554	0
Erhållna aktieägartillskott			116 000		116 000
Årets resultat				-125 922	-125 922
Belopp vid årets utgång	1 100	9 000	252 128	-125 922	136 306

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

fri överkursfond	9 000 000
balanserad vinst	252 128 486
årets förlust	-125 921 841
	135 206 645

disponeras så att	
i ny räkning överföres	135 206 645
	135 206 645

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

Resultaträkning
KSEK

	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Nettoomsättning		1 293 380	1 118 972
Kostnad såld vara		-1 187 614	-1 011 268
Bruttoresultat		105 766	107 704
Försäljningskostnader		-88 931	-90 429
Administrationskostnader		-120 907	-93 600
Övriga rörelseintäkter		26 035	30 487
Övriga rörelsekostnader		-228	-77
Rörelseresultat	2, 3, 4, 5, 6	-78 265	-45 915
Resultat från finansiella poster	7		
Resultat från andelar i koncernföretag		-20 437	0
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		16 782	22 074
Räntekostnader och liknande resultatposter		-23 474	-4 401
		-27 129	17 673
Resultat efter finansiella poster		-105 394	-28 242
Resultat före skatt		-105 394	-28 242
Skatt på årets resultat	8	-20 528	6 688
Årets resultat		-125 922	-21 554

Balansräkning

KSEK

Not

2023-12-31

2022-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Immateriella anläggningstillgångar

Koncessioner, licenser, varumärken m.m.	9	35 655	45 092
Kundrelationer	10	0	0
Förskott avseende immateriella anläggningstillgångar	11	9 363	3 946
		45 018	49 038

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark	12	0	0
Maskiner och andra tekniska anläggningar	13	2 544	4 452
Inventarier, datorer och installationer	14	4 573	6 234
		7 117	10 686

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag	15, 16	30 342	30 779
Uppskjuten skattefordran	17	2 590	23 118
		32 932	53 897
Summa anläggningstillgångar		85 067	113 621

Omsättningstillgångar

Varulager m m

Varor på väg	18	7 168	3 312
Färdiga varor och handelsvaror		143 694	124 903
		150 862	128 215

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		160 839	137 873
Fordringar hos koncernföretag	19	14 559	1 418
Aktuella skattefordringar		3 650	3 193
Övriga fordringar	20	859	8 946
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	21	22 749	15 971
		202 656	167 401

Summa omsättningstillgångar

353 518 **295 616**

SUMMA TILLGÅNGAR

438 585 **409 237**

Balansräkning

KSEK

Not 2023-12-31 2022-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

22, 23

Bundet eget kapital

Aktiekapital

1 100

1 100

1 100

1 100

Fritt eget kapital

Fri överkursfond

9 000

9 000

Balanserad vinst eller förlust

252 128

157 682

Årets resultat

-125 922

-21 554

135 206

145 128

Summa eget kapital

136 306

146 228

Avsättningar

Avsatt för pensioner

24

14 086

12 560

Summa avsättningar

14 086

12 560

Kortfristiga skulder

Förskott från kunder

46

1 225

Leverantörsskulder

172 581

183 694

Skulder till koncernföretag

56 648

21 401

Övriga skulder

20

28 796

15 258

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

25

30 122

28 871

Summa kortfristiga skulder

288 193

250 449

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

438 585

409 237

Kassaflödesanalys

KSEK

	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster		-105 394	-28 242
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	26	37 607	17 224
Betald / Erhållen skatt		-457	66
Kassaflöde från sen löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital		-68 244	-10 952
Kassaflöde från förändring av rörelsekapitalet			
Ökning (-)/Minskning (+) av varulagret		-22 647	-43 645
Ökning (-)/Minskning (+) av rörelsefordringar		-34 798	-5 371
Ökning (+)/Minskning (-) av rörelseskulder		37 744	61 092
Kassaflöde från den löpande verksamheten		-87 945	1 124
Investeringsverksamheten			
Investeringar i immateriella anläggningstillgångar		-6 563	-8 025
Försäljning av immateriella anläggningstillgångar		0	9 577
Investeringar i materiella anläggningstillgångar		-1 492	-2 676
Investeringar i finansiella anläggningstillgångar		-20 000	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-28 055	-1 124
Finansieringsverksamheten			
Erhållna aktieägartillskott		116 000	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		116 000	0
Årets kassaflöde		0	0
Likvida medel vid årets början	27	0	0
Likvida medel vid årets slut		0	0

2024071035314

Noter

KSEK

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Värderingsprinciper m.m.

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

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Intäktsredovisning

Försäljning av varor

Vid försäljning av varor redovisas en intäkt när följande kriterier är uppfyllda:

- De ekonomiska fördelarna som är förknippade med transaktionen sannolikt kommer att tillfalla företaget,
- Inkomsten kan beräknas på ett tillförlitligt sätt,
- Företaget har överfört de väsentliga riskerna och fördelarna som är förknippade med varornas ägande till köparen,
- Företaget har inte längre ett sådant engagemang i den löpande förvaltningen som vanligtvis förknippas med ägande och utövar inte heller någon reell kontroll över de sålda varorna, samt
- De utgifter som har uppkommit eller förväntas uppkomma till följd av transaktionen kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Ränta

Intäkt redovisas när de ekonomiska fördelarna som är förknippade med transaktionen sannolikt kommer att tillfalla företaget samt när inkomsten kan beräknas på ett tillförlitligt sätt. Ränta redovisas som intäkt enligt effektivräntemetoden.

Anläggningstillgångar

Immateriella tillgångar

Immateriella tillgångar som förvärvats av företaget är redovisade till anskaffningsvärde minus ackumulerade avskrivningar och nedskrivningar. Internt upparbetade immateriella tillgångar aktiveras.

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

Avskrivningstider för immateriella tillgångar:

Varumärken	10 år
Kundrelationer	10 år
Programvaror	5-7 år
Goodwill	5 år

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas som tillgång i balansräkningen när det är sannolikt att den framtida ekonomiska nyttan som är förknippad med innehavet tillfaller företaget och att anskaffningsvärdet för tillgången kan beräknas på ett tillförlitligt sätt. Utgifter för reparation och underhåll redovisas som kostnader. Om en komponent i en anläggningstillgång byts ut, utrangeras eventuell kvarvarande del av den gamla komponenten och den nya komponentens anskaffningsvärde aktiveras. Företaget har inte delat upp några materiella tillgångar i komponenter, då det inte föreligger några väsentligt olika nyttjandeperioder.

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden minskat med beräknat restvärde. Avskrivning sker linjärt över tillgångens beräknade nyttjandeperiod.

Avskrivningstider för materiella anläggningstillgångar:

Byggnader	10 år
Maskiner och inventarier	5 år
Datorer	3 år
Medicinteknisk utrustning	5 år

Finansiella tillgångar och skulder

Finansiella tillgångar och skulder redovisas i enlighet med kapitel 12 (Finansiella instrument värderade enligt 4 kap. 14 a14 e §§ årsredovisningslagen) i BFNAR 2012:1.

Redovisning i och borttagande från balansräkningen

En finansiell tillgång eller finansiell skuld tas upp i balansräkningen när företaget blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor.

En finansiell tillgång tas bort från balansräkningen när den avtalsenliga rätten till kassaflödet från tillgången har upphört eller reglerats. Detsamma gäller när de risker och fördelar som är förknippade med innehavet i allt väsentligt överförs till annan part och företaget inte längre har kontroll över den finansiella tillgången. En finansiell skuld tas bort från balansräkningen när den avtalade förpliktelsen fullgjorts eller upphört. Avista köp och avista försäljning av finansiella tillgångar redovisas på likviddagen.

Klassificering och värdering

Finansiella tillgångar och skulder har klassificerats i olika värderingskategorier i enlighet med kapitel 12 i BFNAR 2012:1. Klassificeringen i olika värderingskategorier ligger till grund för hur de finansiella instrumenten ska värderas och hur värdeförändringar ska redovisas.

(i) Finansiella tillgångar som innehas för handel

Finansiella tillgångar i denna kategori värderas till verkligt värde och värdeförändringar redovisas i resultaträkningen. I kategorin ingår derivat med positivt verkligt värde med undantag för derivat som är ett identifierat och effektivt säkringsinstrument.

(ii) Lånefordringar och kundfordringar

Lånefordringar och kundfordringar är finansiella tillgångar som har fastställda eller fastställbara betalningar, men som inte är derivat. Dessa tillgångar värderas till upplupet anskaffningsvärde. Upplupet anskaffningsvärde bestäms utifrån den effektivränta som beräknades vid anskaffningstidpunkten. Kundfordringar redovisas till det belopp som beräknas inflyta, dvs. efter avdrag för osäkra fordringar.

(iii) Finansiella skulder som innehas för handel

Finansiella skulder i denna kategori värderas löpande till verkligt värde med värdeförändringar redovisade i resultaträkningen. I kategorin ingår derivat med negativt verkligt värde med undantag för derivat som är ett identifierat och effektivt säkringsinstrument.

(iv) Övriga finansiella skulder

Lån samt övriga finansiella skulder, t.ex. leverantörsskulder, ingår i denna kategori. Skulderna värderas till upplupet anskaffningsvärde.

Leasingavtal

Samtliga leasingavtal där företaget är leasetagare redovisas som operationell leasing (hyresavtal), oavsett om avtalen är finansiella eller operationella. Leasingavgiften redovisas som en kostnad linjärt över leasingperioden.

Varulager

Varulagret är upptaget till det lägsta av anskaffningsvärdet och nettoförsäljningsvärdet. Därvid har inkuransrisk beaktats. Anskaffningsvärdet har beräknats enligt vägda genomsnittspriser. I anskaffningsvärdet ingår förutom utgifter för inköp även utgifter för att bringa varorna till deras aktuella plats och skick.

Inkomstskatter

Skatt på årets resultat i resultaträkningen består av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Aktuell skatt är inkomstskatt för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte har redovisats. Uppskjuten skatt är inkomstskatt för skattepliktigt resultat avseende framtida räkenskapsår till följd av tidigare transaktioner eller händelser.

Uppskjuten skatteskuld redovisas för alla skattepliktiga temporära skillnader, dock särredovisas inte uppskjuten skatt hänförlig till obeskattade reserver eftersom obeskattade reserver redovisas som en egen post i balansräkningen. Uppskjuten skattefordran redovisas för avdragsgilla temporära skillnader och för möjligheten att i framtiden använda skattemässiga underskottsavdrag. Värderingen baseras på hur det redovisade värdet för motsvarande tillgång eller skuld förväntas återvinnas respektive regleras. Beloppen baseras på de skattesatser och skatteregler som är beslutade per balansdagen och har inte nuvärdeberäknats.

Uppskjutna skattefordringar har värderats till högst det belopp som sannolikt kommer att återvinnas baserat på innevarande och framtida skattepliktiga resultat. Värderingen omprövas varje balansdag.

Avsättningar

Avsättningar redovisas i balansräkningen när företaget har ett formellt eller informellt åtagande som en följd av en inträffad händelse och det är sannolikt att ett utflöde av resurser krävs för att reglera åtagandet och en tillförlitlig uppskattning av beloppet kan göras. Nuvärdesberäkningar görs för att ta hänsyn till väsentlig tidseffekt för framtida betalningar.

Ersättningar till anställda

Planer för ersättningar efter avslutad anställning klassificeras som antingen avgiftsbestämda eller förmånsbestämda.

Vid avgiftsbestämda planer betalas fastställda avgifter till ett annat företag, normalt ett försäkringsföretag, och företaget har inte längre någon förpliktelse till den anställde när avgiften är betald. Storleken på den anställdes ersättningar efter avslutad anställning är beroende av de avgifter som har betalats och den kapitalavkastning som avgifterna ger.

Vid förmånsbestämda planer har företaget en förpliktelse att lämna de överenskomna ersättningarna till nuvarande och tidigare anställda. Företaget bär i allt väsentligt dels risken att ersättningarna kommer att bli högre än förväntat (aktuariell risk), dels risken att avkastningen på tillgångarna avviker från förväntningarna (investeringsrisk). Investeringsrisk föreligger även om tillgångarna är överförda till ett annat företag.

Avgifterna för avgiftsbestämda planer redovisas som kostnad. Obetalda avgifter redovisas som skuld.

I de fall förmånsbestämda pensionsplaner finansieras i egen regi redovisas pensionsskulden till det belopp som erhålls från PRI Pensionsgaranti, ömsesidigt.

Företaget har tidigare valt att finansiera planerna i egen regi, men övergick per 2014-01-01 till att betala fastställda avgifter. Posten "avsättning till pensioner" som återfinns i balansräkningen avser förmånsbestämda pensionsplaner från tidigare år.

Koncernbidrag och aktieägartillskott

Koncernbidrag som erhållits/lämnats redovisas som en bokslutsdisposition i resultaträkningen. Det erhållna/lämnade koncernbidraget påverkar företagets aktuella skatt.

Aktieägartillskott som erhållits utan att emitterade aktier eller andra egetkapitalinstrument lämnats i utbyte redovisas direkt i eget kapital.

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Antal anställda

Medelantal anställda under räkenskapsåret.

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

Avkastning på eget kap. (%)

Resultat efter finansiella poster i procent av justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt).

Avkastning på totalt kap. (%)

Rörelseresultat plus finansiella intäkter i procent av balansomslutningen.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Not 2 Arvode till revisorer

Med revisionsuppdrag avses granskning av årsredovisningen och bokföringen samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning, övriga arbetsuppgifter som det ankommer på bolagets revisor att utföra samt rådgivning eller annat biträde som föranleds av iakttagelser vid sådan granskning eller genomförandet av sådana övriga arbetsuppgifter.

	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
KPMG AB		
Revisionsuppdrag	877	816
	877	816

Not 3 Anställda och personalkostnader

	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Medelantalet anställda		
Kvinnor	91	100
Män	108	111
	199	211
Löner och andra ersättningar		
Styrelse och verkställande direktör	0	8 552
Övriga anställda	100 667	96 570
	100 667	105 122
Sociala kostnader		
Pensionskostnader för styrelse och verkställande direktör	0	3 059
Pensionskostnader för övriga anställda	14 915	11 594
Övriga sociala avgifter enligt lag och avtal	33 173	32 150
	48 088	46 803
Totala löner, ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader	148 755	151 925
Könsfördelning bland ledande befattningshavare		
Andel kvinnor i styrelsen	0 %	0 %
Andel män i styrelsen	100 %	100 %
Andel kvinnor bland övriga ledande befattningshavare	50 %	44 %
Andel män bland övriga ledande befattningshavare	50 %	56 %

Not 4 Avskrivningar

Avskrivningar ingår under respektive rubrik enligt nedanstående fördelning.

Kostnad för sålda varor	21 %
Försäljningskostnader	2 %
Administrationskostnader	77 %

Not 5 Leasingavtal

Årets leasingkostnader avseende leasingavtal, uppgår till 24 186 KSEK (22 927 KSEK).

Framtida leasingavgifter, för icke uppsägningsbara leasingavtal, förfaller till betalning enligt följande:

	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Inom ett år	21 621	23 325
Senare än ett år men inom fem år	16 806	52 818
Senare än fem år	5 633	16 445
	44 059	92 588

Not 6 Inköp och försäljningar mellan koncernföretag

	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Andel av årets totala inköp som skett från andra företag i koncernen	12,27 %	14,83 %
Andel av årets totala försäljningar som skett till andra företag i koncernen	10,13 %	2,73 %

Not 7 Resultat från finansiella poster

	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Ränteintäkter från koncernföretag	762	501
Övriga ränteintäkter	396	57
Kursdifferenser	-1 715	18 928
Räntekostnader till koncernföretag	-5 510	-1 388
Övriga räntekostnader	-624	-425
Nedskrivning andelar i dotterföretag	-20 437	0
	-27 129	17 673

2024071035321

Not 8 Skatt på årets resultat

	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Skatt på årets resultat		
Uppskjuten skatt	-20 528	6 688
Totalt redovisad skatt	-20 528	6 688

Avstämning av effektiv skatt

	2023-01-01 -2023-12-31		2022-01-01 -2022-12-31	
	Procent	Belopp	Procent	Belopp
Redovisat resultat före skatt		-105 394		-28 242
Skatt enligt gällande skattesats	20,60	21 711	20,60	5 818
Ej avdragsgilla kostnader		-105		-120
Ej skattepliktiga intäkter		11		990
Underskottsavdrag vars skattevärde ej längre redovisas som tillgång		-37 935		0
Nedskrivning andelar i dotterföretag		-4 210		0
Redovisad effektiv skatt	-19,48	-20 528	23,68	6 688

Not 9 Koncessioner, licenser, varumärken m.m.

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	72 415	45 259
Inköp	1 146	4 079
Försäljningar/utrangeringar	-5 341	-13 436
Omklassificeringar	0	36 513
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	68 220	72 415
Ingående avskrivningar	-27 323	-30 238
Försäljningar/utrangeringar	5 341	13 436
Årets avskrivningar	-10 583	-10 521
Utgående ackumulerade avskrivningar	-32 565	-27 323
Utgående redovisat värde	35 655	45 092

Not 10 Kundrelationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	10 345	10 345
Försäljningar/utrangeringar	-10 345	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	10 345
Ingående avskrivningar	-10 345	-10 345
Försäljningar/utrangeringar	10 345	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	0	-10 345
Utgående redovisat värde	0	0

Not 11 Förskott avseende immateriella anläggningstillgångar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärde	3 946	46 090
Inköp	5 417	3 946
Omklassificering	0	-36 513
Försäljningar/utrangeringar	0	-9 577
9 363	3 946	

Not 12 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	2 442	2 462
Försäljningar/utrangeringar	0	-20
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 442	2 442
Ingående avskrivningar	-2 442	-2 462
Försäljningar/utrangeringar	0	20
Utgående ackumulerade avskrivningar	-2 442	-2 442
Utgående redovisat värde	0	0

2024071035323

Not 13 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	10 696	10 073
Inköp	262	729
Försäljningar/utrangeringar	0	-106
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	10 958	10 696
Ingående avskrivningar	-6 244	-4 318
Försäljningar/utrangeringar	0	99
Årets avskrivningar	-2 170	-2 025
Utgående ackumulerade avskrivningar	-8 414	-6 244
Utgående redovisat värde	2 544	4 452

Not 14 Inventarier, datorer och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	36 577	41 026
Inköp	1 230	1 948
Försäljningar/utrangeringar	-3 343	-6 396
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	34 464	36 577
Ingående avskrivningar	-30 343	-33 849
Försäljningar/utrangeringar	3 118	6 324
Årets avskrivningar	-2 666	-2 818
Utgående ackumulerade avskrivningar	-29 891	-30 343
Utgående redovisat värde	4 573	6 234

Not 15 Andelar i koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	30 779	27 779
Lämnade aktieägartillskott	20 000	3 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	50 779	30 779
Årets nedskrivningar	-20 437	0
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-20 437	0
Utgående redovisat värde	30 342	30 779

Not 16 Specifikation andelar i koncernföretag

Namn	Kapital- andel	Rösträtts- andel	Antal aktier	Bokfört värde
MediRum AB	100	100	3 000	30 342 30 342
	Org.nr	Säte	Eget kapital	Resultat
MediRum AB	556134-5199	Kungsbacka	21 600	-1 536

Not 17 Uppskjuten skattefordran

2023-12-31

Temporära skillnader	Uppskjuten skattefordran	Uppskjuten skatteskuld	Netto
Skattemässiga underskottsavdrag	2 590	0	2 590
	2 590	0	2 590

2022-12-31

Temporära skillnader	Uppskjuten skattefordran	Uppskjuten skatteskuld	Netto
Skattemässiga underskottsavdrag	23 118	0	23 118
	23 118	0	23 118

Uppskjuten skattefordran avser skattemässigt underskottsavdrag

Förändring av uppskjuten skatt

	Belopp vid årets ingång	Redovisas i resultaträk.	Belopp vid årets utgång
Skattemässiga underskottsavdrag	23 118	-20 528	2 590
	23 118	-20 528	2 590

Skattemässiga spärrade underskottsavdrag uppgår till 76 233.

Not 18 Varulager

Redovisat varulager avser det lager bolaget äger.

Not 19 Fordringar hos koncernföretag

Likvida medel hos bolaget finns placerade på koncernkonto

	2023-12-31	2022-12-31
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	133	50
Fordringar hos koncernföretag	14 559	1 418

Not 20 Upplysningar om finansiella instrument

Bolaget säkrar sina framtida valutaflöden i USD och EUR med valutaterminskontrakt. De nominella beloppen för utestående valutaterminskontrakt uppgick den 31 december 2023 till 2,3 (3,4) MUSD respektive 21,6 (15,6) MEUR.

	2023-12-31	2022-12-31
Valutaterminskontrakt, kassaflödessäkring	-11 374	7 932
	-11 374	7 932

Not 21 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2023-12-31	2022-12-31
Förutbetalda hyreskostnader	4 798	3 857
Förutbetalda försäkringspremier	103	63
Förutbetalda leasingavgifter	642	522
Upplupna intäkter	13 802	7 528
Övrigt	3 404	4 001
	22 749	15 971

Not 22 Antal aktier och kvotvärde

Namn	Antal aktier	Kvotvärde
Antal aktier	11 000	100
	11 000	

Not 23 Disposition av vinst eller förlust

	2023-12-31
Förslag till vinstdisposition	
Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):	
fri överkursfond	9 000 000
balanserad vinst	252 128 486
årets förlust	-125 921 841
	135 206 645
disponeras så att	
i ny räkning överföres	135 206 645
	135 206 645

Not 24 Avsatt för pensioner

Beloppssuppgift erhållen från PRI Pensionsgaranti, ömsesidigt.

	2023-12-31	2022-12-31
Pensioner och liknande förpliktelser		
PRI Pensionsgaranti-pensioner	14 086	12 560
	14 086	12 560

Not 25 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2023-12-31	2022-12-31
Upplupna löner	-2 679	-2 378
Upplupna semesterlöner	-13 211	-13 300
Upplupna sociala avgifter	-4 993	-4 926
Övriga interimsskulder	-9 239	-8 268
	-30 122	-28 872

Not 26 Justering för poster som inte ingår i kassaflödet

	2023-12-31	2022-12-31
Avskrivningar	15 418	15 364
Nedskrivning andelar i dotterföretag	20 437	0
Förlust vid utrangering av anläggningstillgångar	225	77
Förändring pensionsskuld	1 526	1 783
	37 607	17 224

Not 27 Likvida medel

Likvida medel är tillgodohavande på koncernkonto.

Not 28 Ställda säkerheter

I juni 2014 ingick Mediq B.V.- koncernen ett Senior Finance Agreement ("SFA"). Som säkerhet gentemot banken har Mediq-koncernen pantsatt samtliga tillgångar inklusive aktiekapitalet.

	2023-12-31	2022-12-31
För skulder till kreditinstitut:		
Bankgarantier	1 575	7 875
	1 575	7 875

Not 29 Eventualförpliktelser

En eventualförpliktelse är:

- En möjlig förpliktelse till följd av inträffade händelser och vars förekomst endast kommer att bekräftas av att en eller flera osäkra framtida händelser, som inte helt ligger inom företagets kontroll, inträffar eller uteblir, eller
- En befintlig förpliktelse till följd av inträffade händelser, men som inte redovisas som skuld eller avsättning eftersom det inte är sannolikt att ett utflöde av resurser kommer att krävas för att reglera förpliktelsen eller förpliktelsens storlek inte kan beräknas med tillräcklig tillförlitlighet.

	2023-12-31	2022-12-31
PRI Pensionsgaranti	285	256
	285	256

Not 30 Koncernuppgifter

Bolaget är dotterbolag och ägs 100% av Mediq Holding Sverige AB, 556802-2205, med säte i Kungsbäcka. Mediq Holding Sverige AB upprättar ingen koncernredovisning med hänvisning till att företaget och samtliga dotterbolag omfattas av en koncernredovisning som upprättas av ett överordnat moderföretag, Mediq Top Holding B.V. med säte i Utrecht Nederländerna, som är moderföretaget i koncernen.

Koncernmoderbolagets årsredovisning kan erhållas från Mediq Top Holding B.V., PO Box 2066, NL-3500 GB Utrecht, Nederländerna.

Kungsbäcka den dag som framgår av respektive befattningshavares elektroniska underskrift

Joachim Warnberg
Verkställande direktör

Philip Nadelmann

Rogier Stap

Vår revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av min elektroniska underskrift

KPMG AB

Filip Larsson
Auktoriserad revisor

PENNEO

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat genom Penneo™ för säker digital signering. Tecknarnas identitet har lagrats, och visas nedan.

"Med min signatur bekräftar jag innehållet och alla datum i detta dokumentet."

Rogier Dirk Anton Stap

Styrelseledamot

Serienummer: 74640e6b0a1d42[...]8b71893be6a2e

IP: 212.247.xxx.xxx

2024-06-27 13:15:55 UTC



Joachim Warnberg

Verkställande direktör

Serienummer: fc81133b9d3802[...]cbd841fb812aa

IP: 212.247.xxx.xxx

2024-06-27 14:04:59 UTC



Philip Mørch Nadelmann

Styrelseledamot

Serienummer: cccc4e2c-8072-4895-bed7-d03c81553569

IP: 89.150.xxx.xxx

2024-06-28 14:12:32 UTC



Filip David Larsson

Auktoriserad revisor

Serienummer: 76fee5985cee7e[...]cfac4001fba40

IP: 83.191.xxx.xxx

2024-06-29 05:55:40 UTC



Detta dokument är digitalt signerat genom Penneo.com. Den digitala signeringsdatan i dokumentet är säkrad och validerad genom det datorgenererade hashvärdet hos det originella dokumentet. Dokumentet är låst och tidsstämplat med ett certifikat från en betrodd tredje part. All kryptografisk information är innesluten i denna PDF, för framtida validering om så krävs.

Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet

Detta dokument är skyddat genom ett Adobe CDS certifikat. När du öppnar

dokumentet i Adobe Reader bör du se att dokumentet är certifierat med Penneo e-signature service <penneo@penneo.com> Detta garanterar att dokumentets innehåll inte har ändrats.

Du kan verifiera den kryptografiska informationen i dokumentet genom att använda Penneos validator, som finns på <https://penneo.com/validator>



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Mediq Sverige AB, org. nr 556252-2317

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Mediq Sverige AB för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Mediq Sverige ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 och av dess finansiella resultat och kassaflöde 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 Mediq Sverige AB enligt god revisionssed 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 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

Våra 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 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 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 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 innehållet 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 för Mediq Sverige AB för år 2023 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 revisionsred i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Mediq Sverige AB enligt god revisorsred 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:

- företaget 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.

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 revisionsred 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 revisionsred 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, vidtagna 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.

Göteborg den dag som framgår av elektronisk signatur

KPMG AB

Filip Larsson

Auktoriserad revisor

2024071035331

PENNEO

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat genom Penneo™ för säker digital signering. Tecknarnas identitet har lagrats, och visas nedan.

"Med min signatur bekräftar jag innehållet och alla datum i detta dokumentet."

Filip David Larsson

Auktoriserad revisor

Serienummer: 76fee5985cee7e[...]cfac4001fba40

IP: 83.191.xxx.xxx

2024-06-29 05:58:56 UTC



Detta dokument är digitalt signerat genom **Penneo.com**. Den digitala signeringsdatan i dokumentet är säkrad och validerad genom det datorgenererade hashvärdet hos det originella dokumentet. Dokumentet är låst och tidsstämplat med ett certifikat från en betrodd tredje part. All kryptografisk information är innesluten i denna PDF, för framtida validering om så krävs.

Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet

Detta dokument är skyddat genom ett Adobe CDS certifikat. När du öppnar

dokumentet i Adobe Reader bör du se att dokumentet är certifierat med **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com> Detta garanterar att dokumentets innehåll inte har ändrats.

Du kan verifiera den kryptografiska informationen i dokumentet genom att använda Penneos validator, som finns på <https://penneo.com/validator>

Penneo dokumentnyckel: DMT6H-F6O3G-U2LW2-KWDOB-4ABVF-344VH