

2023102404619

Årsredovisning

NOVENTUS HOLDING AKTIEBOLAG

Organisationsnummer 556489-6115

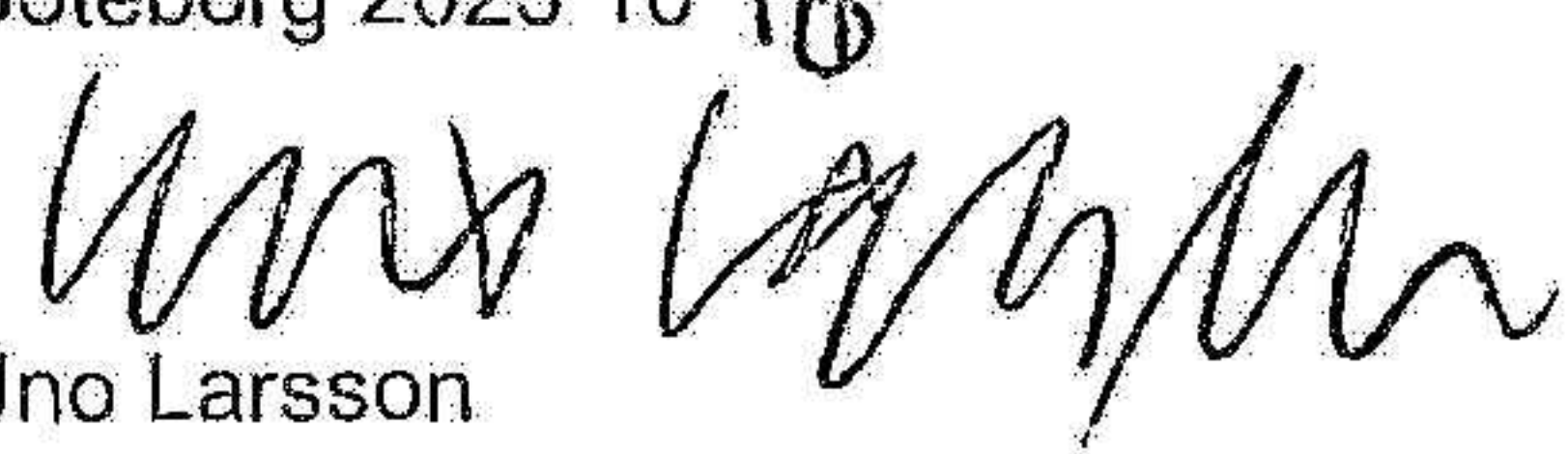
Räkenskapsår 2022 05 01 - 2023 04 30

Innehållsförteckning	Sida
Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3
Tilläggsupplysningar	5
Underskrifter	6

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Noventus Holding Aktiebolag intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på ordinarie årsstämma 2023 10 18. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag beträffande resultatdispositionen. Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalet.

Göteborg 2023 10 18


Uno Larsson
Styrelseledamot

Noventus Holding Aktiebolag
Org.nr 556489-6115

Sida 1

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Noventus Holding Aktiebolag, 556489-6115 får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2022 05 01 - 2023 04 30.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företagets verksamhet är att bedriva utveckling och tillverkning av datorsystem och programvaror. Bolagets säte är i Göteborgs kommun.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret.

Inga väsentliga händelser under året eller efter räkenskapsårets utgång utöver ordinarie verksamhet.

Flerårsöversikt

	2022/2023	2021/2022	2020/2021	Belopp i kkr 2019/2020
Nettoomsättning	-	-	-	-
Resultat efter finansiella poster	6 986	7 986	7 986	7 986
Soliditet, %	100	99	100	100

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Reservfond	Fritt eget kapital
Vid årets början	102 000	20 400	15 922 962
Disposition enl. årsstämmobeslut			
Utdelning			-8 000 000
Årets resultat			6 985 950
Vid årets slut	102 000	20 400	14 908 912

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel, kronor 14 908 912, disponeras enligt följande:

	Belopp
Utdelning, (1020 aktier * 6 862,75kr per aktie)	7 000 000
Balanseras i ny räkning	7 908 912
Summa	14 908 912

Styrelsen anser att förslaget är förenligt med försiktighetsregeln i 17 kap. 3 § 2-3st aktiebolagslagen enligt följande redogörelse: Styrelsens uppfattning är att vinstutdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav verksamhetens art, omfattning och risk ställer på storleken på det egna kapitalet, bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tilläggsupplysningar.

Noventus Holding Aktiebolag
Org nr 556489-6115

Sida 2

2023102404622

RESULTATRÄKNING	not	2022 05 01	2021 05 01
Belopp i kronor		2023 04 30	2022 04 30
Rörelseintäkter, lagerförändring mm		-	-
Summa rörelseintäkter, lagerförändring mm		-	-
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-14 050	-14 050
Summa rörelsekostnader	2	-14 050	-14 050
Rörelseresultat		-14 050	-14 050
Finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag		7 000 000	8 000 000
Summa finansiella poster		7 000 000	8 000 000
Resultat efter finansiella poster		6 985 950	7 985 950
Resultat före skatt		6 985 950	7 985 950
Skatt på årets resultat		-	-
Årets resultat		6 985 950	7 985 950

Noventus Holding Aktiebolag
Org nr 556489-6115

Sida 3

BALANSRÄKNING	not	2023 04 30	2022 04 30
Belopp i kronor			
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	3	<u>3 201 000</u>	<u>3 201 000</u>
Summa finansiella anläggningstillgångar		<u>3 201 000</u>	<u>3 201 000</u>
Summa anläggningstillgångar		3 201 000	3 201 000
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Fordringar hos koncernföretag		<u>11 738 935</u>	<u>12 763 935</u>
Summa kortfristiga fordringar		<u>11 738 935</u>	<u>12 763 935</u>
<i>Kassa och bank</i>		<u>91 377</u>	<u>92 927</u>
Summa kassa och bank		<u>91 377</u>	<u>92 927</u>
Summa omsättningstillgångar		<u>11 830 312</u>	<u>12 856 862</u>
Summa tillgångar		15 031 312	16 057 862

2023102404623

Noventus Holding Aktiebolag
Org nr 556489-6115

Sida 4

EGET KAPITAL OCH SKULDER	not	2023 04 30	2022 04 30
Eget kapital			
Belopp i kronor			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital (1 020 aktier)		102 000	102 000
Reservfond		20 400	20 400
Summa bundet eget kapital		<u>122 400</u>	<u>122 400</u>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		7 922 962	7 937 012
Årets resultat		6 985 950	7 985 950
Summa fritt eget kapital		<u>14 908 912</u>	<u>15 922 962</u>
Summa eget kapital		15 031 312	16 045 362
Kortfristiga skulder			
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		0	12 500
Summa kortfristiga skulder		<u>0</u>	<u>12 500</u>
Summa eget kapital och skulder		15 031 312	16 057 862

2023102404624

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättas i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag.

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före extraordinära intäkter och kostnader.

Soliditet

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt, 20,6%) i procent av balansomslutningen.

Not 2 Anställda och personalkostnader

Bolaget har ej haft några anställda under verksamhetsåret. Ersättningar till styrelsen har ej utgått.

Not 3 Andelar i koncernföretag

	2023 04 30	2022 04 30
Akkumulerad anskaffningsvärden:		
Vid årets början	3 201 000	3 201 000
Redovisat värde vid årets slut	3 201 000	3 201 000

Specifikation av bolagets innehav av aktier och andelar i koncernföretag

Ägarandelen av kapitalet avses, vilket även överensstämmer med andelen av rösterna för totalt antal aktier.

<i>Dotterföretag/ Org nr/ säte</i>	<i>Antal andelar</i>	<i>i %</i>	<i>Redovisat värde</i>
Noventus Systems AB, 556288-0103, Göteborg	1 020	100	3 201 000
			3 201 000

Justerat eget kapital i Noventus Systems AB uppgick 2023 04 30 till 27 861 198 kr, årets resultat till 7 526 152 kr.

Noventus Holding Aktiefbolag
Org nr 556489-6115

Sida 6

2023102404626

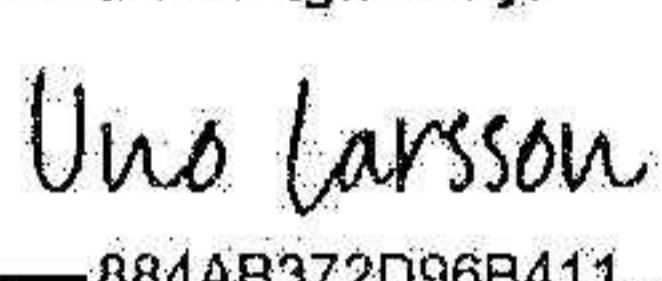
Not 4	Ställda säkerheter och eventalförpliktelser	2023 04 30	2022 04 30
	Ställda säkerheter	Inga	Inga
	Eventalförpliktelser	Inga	Inga

Not 5 Koncernuppgifter

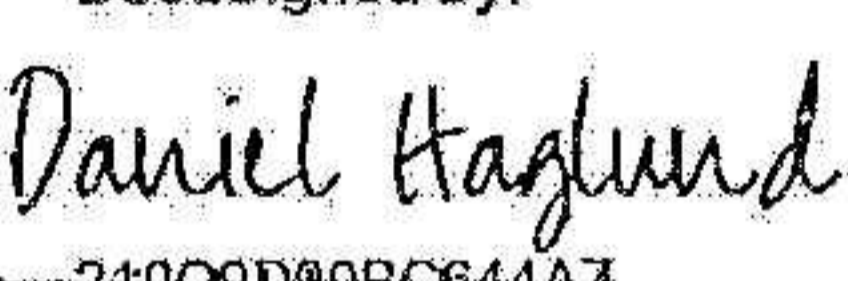
Företaget som äger samtliga aktier i Noventus Systems AB, org nr 556288-0103, med säte i Göteborg upprättar ingen koncernredovisning med hänvisning till ÅRL 7 kap 3§.

Inga koncerninterna inköp/föräljningar har skett under året.

Göteborg 2023 10 2023-10-17

DocuSigned by:

Uno Larsson
884AB372D96B411...
Uno Larsson
Styrelseledamot

Min revisionsberättelse har lämnats 2023 10 2023-10-17

DocuSigned by:

Daniel Haglund
7109D198C11A7...
Daniel Haglund
Auktoriserad revisor



2023102404627

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Noventus Holding AB, org. nr 556489-6115

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Noventus Holding AB för räkenskapsåret 2022-05-01—2023-04-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Noventus Holding ABs finansiella ställning per den 30 april 2023 och av dess finansiella resultat för räkenskapsåret 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 Noventus Holding 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 ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som den 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 för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Den 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 inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för mina 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 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 uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen 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 förvaltning för Noventus Holding AB för räkenskapsåret 2022-05-01—2023-04-30 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelseledamoten 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 Noventus Holding 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 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.

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 styrelseledamoten 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 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 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 styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Göteborg 2023-10-17

DocuSigned by:

Daniel Haglund

210C9D90BC844A7...

Daniel Haglund

Auktoriserad revisor

2023102104629

Certificate Of Completion

Envelope Id: 5F19084557BB46D689D36AD6405E52E9
Subject: Complete with DocuSign: AR Noventus Holding 2023 + RB redo för signering.pdf
Source Envelope:
Document Pages: 9 Signatures: 3
Certificate Pages: 5 Initials: 0
AutoNav: Enabled
Envelopeld Stamping: Enabled
Time Zone: (UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

Status: Completed

Envelope Originator:
Sofia Söderlund
PO Box 50768
Malmö, SE -202 71
sofia.soderlund@kpmg.se
IP Address: 90.231.34.58

Record Tracking

Status: Original
10/17/2023 2:17:31 PM

Holder: Sofia Söderlund
sofia.soderlund@kpmg.se

Location: DocuSign

Signer Events

Daniel Haglund
daniel.haglund@kpmg.se
KPMG AB
Security Level: Email, Account Authentication (None)

Signature

DocuSigned by:
Daniel Haglund
210C9D90BC644A7...

Signature Adoption: Pre-selected Style
Using IP Address: 195.84.56.2

Timestamp

Sent: 10/17/2023 2:20:01 PM
Viewed: 10/17/2023 3:35:10 PM
Signed: 10/17/2023 3:35:15 PM

Electronic Record and Signature Disclosure:
Not Offered via DocuSign

Uno Larsson
larsson.uno@gmail.com
Security Level: Email, Account Authentication (None)

DocuSigned by:
Uno Larsson
884AB372D96B411...

Signature Adoption: Pre-selected Style
Using IP Address: 87.227.49.117

Sent: 10/17/2023 2:20:00 PM
Viewed: 10/17/2023 2:21:16 PM
Signed: 10/17/2023 2:28:00 PM

Electronic Record and Signature Disclosure:
Accepted: 10/17/2023 2:21:16 PM
ID: 097c2227-ccd4-4d84-8d13-19518ad134ba

In Person Signer Events

Signature

Timestamp

Editor Delivery Events

Status

Timestamp

Agent Delivery Events

Status

Timestamp

Intermediary Delivery Events

Status

Timestamp

Certified Delivery Events

Status

Timestamp

Carbon Copy Events

Status

Timestamp

Witness Events

Signature

Timestamp

Notary Events

Signature

Timestamp

Envelope Summary Events

Status

Timestamps

Envelope Sent Hashed/Encrypted
Certified Delivered Security Checked
Signing Complete Security Checked

10/17/2023 2:20:01 PM
10/17/2023 2:21:16 PM
10/17/2023 2:28:00 PM

Fotokopians överensstämmelse med originalet intygas:
KPMG AB

Christel Bergman

Envelope Summary Events

Completed

Status

Security Checked

Timestamps

10/17/2023 3:35:15 PM

Payment Events

Status

Timestamps

Electronic Record and Signature Disclosure

2023102404630

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:
KPMG AB



Christel Bergman