

Årsredovisning

för

Nova Roslagen AB

556272-9169

Räkenskapsåret

2022

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-06-28.

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:

Mikael Almgren, Styrelseledamot
2023-06-30

Styrelsen för Nova Roslagen AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

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 persontransporter, största uppdragsgivare är Samtrans Omsorgsresor AB.

Företaget har sitt säte i Stockholms län Österåkers kommun.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under räkenskapsåret har verksamheten utökats, främst genom anlitan­de av underentreprenörer. Detta har också gjort att omsättningen har ökat väsentligt i jämförelse med föregående räkenskapsår.

Flerårsöversikt (tkr)	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	17 566	12 266	14 192	15 795
Resultat efter finansiella poster	-1 962	-544	1 802	1 591
Soliditet (%)	2	16	27	13

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	2 684 896	-544 002	2 260 894
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Balanseras i ny räkning			-544 002	544 002	0
Årets resultat				-1 961 761	-1 961 761
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	2 140 894	-1 961 761	299 133

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	2 140 894
årets förlust	-1 961 761
	179 133
disponeras så att	
i ny räkning överföres	179 133
	179 133

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

Resultaträkning

	Not	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31
	1		
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		17 566 073	12 266 488
Övriga rörelseintäkter		106 561	2 737 059
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		17 672 634	15 003 547
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-7 222 567	-4 549 313
Övriga externa kostnader		-1 119 989	-1 042 351
Personalkostnader	2	-8 871 037	-7 864 406
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-2 039 235	-1 696 403
Övriga rörelsekostnader		-63 664	-220 875
Summa rörelsekostnader		-19 316 492	-15 373 348
Rörelseresultat		-1 643 858	-369 801
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		2 444	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-320 347	-174 201
Summa finansiella poster		-317 903	-174 201
Resultat efter finansiella poster		-1 961 761	-544 002
Resultat före skatt		-1 961 761	-544 002
Årets resultat		-1 961 761	-544 002

Balansräkning

Not
1

2022-12-31

2021-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer	3	11 581 036	8 241 751
Övriga materiella anläggningstillgångar	3	23 600	23 600
Summa materiella anläggningstillgångar		11 604 636	8 265 351

Finansiella anläggningstillgångar

Fordringar hos koncernföretag	4	538 260	552 941
Summa finansiella anläggningstillgångar		538 260	552 941
Summa anläggningstillgångar		12 142 896	8 818 292

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		2 165 662	1 391 477
Övriga fordringar		41 259	764 451
Förutbetalda kostnader		230 755	1 177 536
Summa kortfristiga fordringar		2 437 676	3 333 464

Kassa och bank

Kassa och bank		1 071 520	2 335 726
Summa kassa och bank		1 071 520	2 335 726
Summa omsättningstillgångar		3 509 196	5 669 190

SUMMA TILLGÅNGAR

15 652 092

14 487 482

Balansräkning	Not	2022-12-31	2021-12-31
	1		
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		100 000	100 000
Reservfond		20 000	20 000
Summa bundet eget kapital		120 000	120 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		2 140 894	2 684 896
Årets resultat		-1 961 761	-544 002
Summa fritt eget kapital		179 133	2 140 894
Summa eget kapital		299 133	2 260 894
Långfristiga skulder			
	5, 6		
Övriga skulder till kreditinstitut		6 751 449	4 833 779
Skulder till koncernföretag		748 008	1 109 933
Summa långfristiga skulder		7 499 457	5 943 712
Kortfristiga skulder			
	6		
Övriga skulder till kreditinstitut		3 360 686	2 212 806
Leverantörsskulder		1 091 930	866 271
Övriga skulder		1 665 891	537 564
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		1 734 995	2 666 235
Summa kortfristiga skulder		7 853 502	6 282 876
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		15 652 092	14 487 482

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.

Tjänste- och entreprenaduppdrag

Företagets intäkter från uppdrag till fast pris redovisas enligt huvudregeln.

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Inventarier och maskiner 3 och 5 år

Bilar och transportfordon 3, 5, 7 och 10 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 Ställda säkerheter

	2022-12-31	2021-12-31
Företagsinteckning	500 000	500 000
Tillgångar med äganderättsförbehåll	11 048 750	7 660 043
	11 548 750	8 160 043

Not Uppgifter om moderföretag

Namn	Org.nr	Säte
Mikael Almgren Trafik och Förvaltning AB	556498-8540	Österåker i Stockholm

Not Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Under nästa år kommer en del av verksamheten att utföras i systerbolaget Roslagens Färdtjänst AB.

Not 2 Medelantalet anställda

	2022	2021
Medelantalet anställda	25	19

Not 3 Övriga materiella anläggningstillgångar

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	12 730 220	12 438 329
Inköp	5 472 583	5 261 294
Försäljningar/utrangeringar	-100 000	-4 969 403
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	18 102 803	12 730 220
Ingående avskrivningar	-4 464 869	-6 616 994
Försäljningar/utrangeringar	5 936	3 848 528
Årets avskrivningar	-2 039 235	-1 696 403
Utgående ackumulerade avskrivningar	-6 498 168	-4 464 869
Utgående redovisat värde	11 604 635	8 265 351

I beloppet ingår ej avskrivningsbar konst med 23.600 kr

Not 4 Fordringar hos koncernföretag

Fordran är på Mikael Almgren Trafik och Förvaltning AB, 556498-8540, med säte i Österåker i Stockholm.

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	552 941	545 028
Tillkommande fordringar		7 913
Avgående fordringar	-14 681	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	538 260	552 941
Utgående redovisat värde	538 260	552 941

Not 5 Långfristiga skulder

	2022-12-31	2021-12-31
Skulder som förfaller efter fem år	1 106 755	0
	1 106 755	0

Not 6 Skulder som avser flera poster

Företagets krediter om 10.112.135 kronor redovisas under följande poster i balansräkningen.

	2022-12-31	2021-12-31
Långfristiga skulder		
Skulder bilar	6 751 449	4 833 780
	6 751 449	4 833 780
Kortfristiga skulder		
Skulder bilar	3 360 686	2 212 806
	3 360 686	2 212 806

Åkersberga 2023-06-28

Mikael Almgren
Mikael Almgren

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-06-28

Stefan Muhrbeck
Stefan Muhrbeck
Godkänd revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Nova Roslagen AB
Org.nr 556272-9169

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Nova Roslagen AB för räkenskapsåret 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Nova Roslagen ABs finansiella ställning per den 2022-12-31 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 Nova Roslagen 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. 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, förfälskning, 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 Nova Roslagen AB för räkenskapsåret 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Nova Roslagen 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 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 någon styrelseledamot 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.

Strängnäs 2023-06-28

Stefan Muhrbeck

Stefan Muhrbeck
Godkänd revisor