

ÅRSREDOVISNING

för

Novoplan AB

Org.nr. 556284-1980

Styrelsen och verkställande direktören får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	4
- balansräkning	5
- noter	7
- underskrifter	8

Undertecknad styrelseledamot i Novoplan AB intygar härmed, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkning fastställts på årsstämma den 2024-06-17.
Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Bjärred 2024-06-17



Göran Andersson

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i KSEK.

Verksamheten

Bolaget var tidigare moderbolag till Novotekkoncernen, med Novotek AB (publ) som moderbolag, är noterat på Stockholmsbörsen. Under 2019 avyttrades större delar av röstandelen i Novotek AB, vilket lett till att Novotek AB inte längre är en del i Novoplankoncernen. Vidare har Novoplan avyttrat sitt innehav i tidigare dotterbolaget Idus AB. Avyttringarna av dotterbolagsaktier har lett till att bolaget gjort vinst. Avyttringarna har dock delvis skett till närstående till bolagets ägare, som en del av en generationsväxling, varför delar av innehaven har avyttrats genom skattemässigt sanktionerade underprisöverlåtelser.

Kvar i Novoplankoncernen finns det helägda dotterbolaget Novocontrol AB, som bedriver värdepappersrörelse.

Till följd av de avyttringar av dotterföretag som gjorts, är koncernen inte längre så omfattande att någon koncernredovisning upprättas, med stöd av ÄRL 7 kap 3 §.

Företagets säte är Lomma kommun, Skåne län.

Flerårsjämförelse*

	2023	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	55	87	101	975	331
Res. efter finansiella poster	-601	-441	-848	458	3 770
Soliditet (%)	99,95	99,54	99,61	99,54	99,53

*Definitioner av nyckeltal, se noter

Framtida utveckling

Styrelsen bedömer att bolagets och koncernens resultat och ställning kommer vara fortsatt positiv under kommande år.

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Övrigt bundet eget kapital	Övrigt fritt eget kapital	Årets resultat	Summa fritt eget kapital
Belopp vid årets ingång	100	20	280 553	16 499	297 052
Resultatdisp. enl. beslut av årsstämman:			16 499	-16 499	0
Utdelning till aktieägare			-7 000		-7 000
Årets vinst				4 773	4 773
Belopp vid årets utgång	100	20	290 052	4 773	294 825

Resultatdisposition (kronor)

Förslag till disposition av bolagets vinst

Till årsstämmans förfogande står
balanserad vinst

290 052 155

årets vinst

4 773 322

294 825 477

Styrelsen föreslår att
till aktieägarna utdelas
i ny räkning överföres

7 000 000

287 825 477

294 825 477

Förslag till beslut om vinstutdelning

Styrelsen föreslår att utdelning lämnas med 7 000 000,00 kr. vilket motsvarar 7 000,00 kr. per aktie.

Styrelsen föreslår att årsstämman bemyndigar styrelsen att besluta om betalningsdag.

Styrelsen anser att den föreslagna vinstutdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som verksamhetens art, omfattning och risker ställer på storleken av det egna kapitalet samt bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Novoplan AB

Org.nr. 556284-1980

Yttrandet ska ses mot bakgrund av den information som framgår av årsredovisningen. Företagsledningen planerar inga väsentliga förändringar av befintlig verksamheten så som väsentliga investeringar, försäljningar eller avveckling.

2024062506313

✓ Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

RESULTATRÄKNING

	Not	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelsens intäkter m.m.			
Nettoomsättning		<u>55</u> 55	<u>87</u> 87
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-273	-208
Personalkostnader	2	<u>-436</u> -709	<u>-324</u> -532
Rörelseresultat		-654	-445
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		<u>53</u> 53	<u>4</u> 4
Resultat efter finansiella poster		-601	-441
Bokslutsdispositioner			
Återföring från periodiseringsfond		0	4 800
Erhållna koncernbidrag		<u>6 600</u> 6 600	<u>16 500</u> 21 300
Resultat före skatt		5 999	20 859
Skatt på årets resultat		-1 225	-4 360
Årets resultat		<u>4 773</u>	<u>16 499</u>

2024062506314

BALANSRÄKNING

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag

3

220 268

220 268

Andra långfristiga värdepappersinnehav

4

906

906

Summa finansiella anläggningstillgångar

221 174

221 174

Summa anläggningstillgångar

221 174

221 174

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Fordringar hos koncernföretag

67 316

71 156

Aktuell skattefordran

1 042

0

Övriga fordringar

3 892

2 938

Summa kortfristiga fordringar

72 250

74 094

Kassa och bank

Kassa och bank

1 641

3 251

Summa kassa och bank

1 641

3 251

Summa omsättningstillgångar

73 891

77 345

SUMMA TILLGÅNGAR

295 065

298 519

2024062506315

Novoplan AB
Org.nr. 556284-1980

BALANSRÄKNING

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

100

100

Reservfond

20

20

Summa bundet eget kapital

120

120

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

290 052

280 553

Årets resultat

4 773

16 499

Summa fritt eget kapital

294 825

297 052

Summa eget kapital

294 945

297 172

Kortfristiga skulder

Aktuell skatteskuld

0

1 227

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

120

120

Summa kortfristiga skulder

120

1 347

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

295 065

298 519

2024062506316

Not

2023-12-31

2022-12-31

NOTER

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

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

Principerna är oförändrade jämfört med föregående år.

UPPLYSNINGAR TILL ENSKILDA POSTER

Not 2 Medelantal anställda 2023 2022

Medelantal anställda

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

Medelantal anställda har varit 1 1

Not 3 Andelar i koncernföretag 2023-12-31 2022-12-31

Företag		Antal/Kap.	Redovisat	Redovisat
Organisationsnummer	Säte	andel %	värde	värde
Novocontrol AB		100	220 268	220 268
556062-1855	Lomma	100,00%	<u>220 268</u>	<u>220 268</u>

Uppgifter om eget kapital och resultat **Eget kapital** **Resultat**
Novocontrol AB 234 451 3 382

Novocontrol AB

Ingående anskaffningsvärde	<u>220 268</u>	<u>220 268</u>
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	<u>220 268</u>	<u>220 268</u>
Utgående redovisat värde	220 268	220 268

Not 4 Andra långfristiga värdepappersinnehav 2023-12-31 2022-12-31

Ingående anskaffningsvärde	<u>906</u>	<u>906</u>
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	<u>906</u>	<u>906</u>
Utgående redovisat värde	906	906

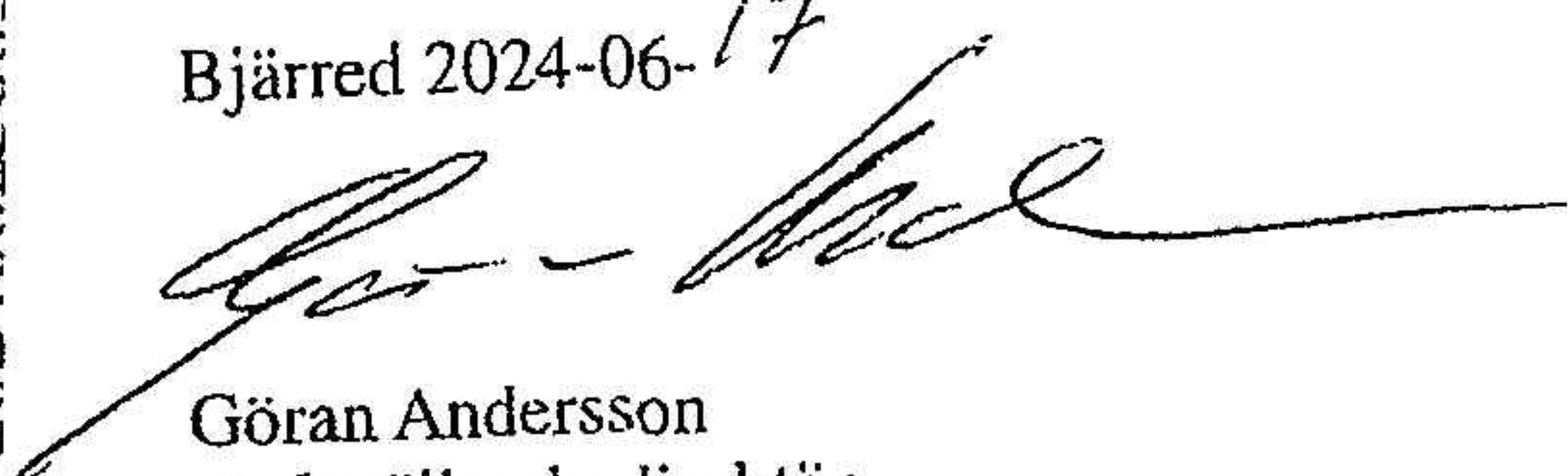
Not 5 Definition av nyckeltal

Soliditet
Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

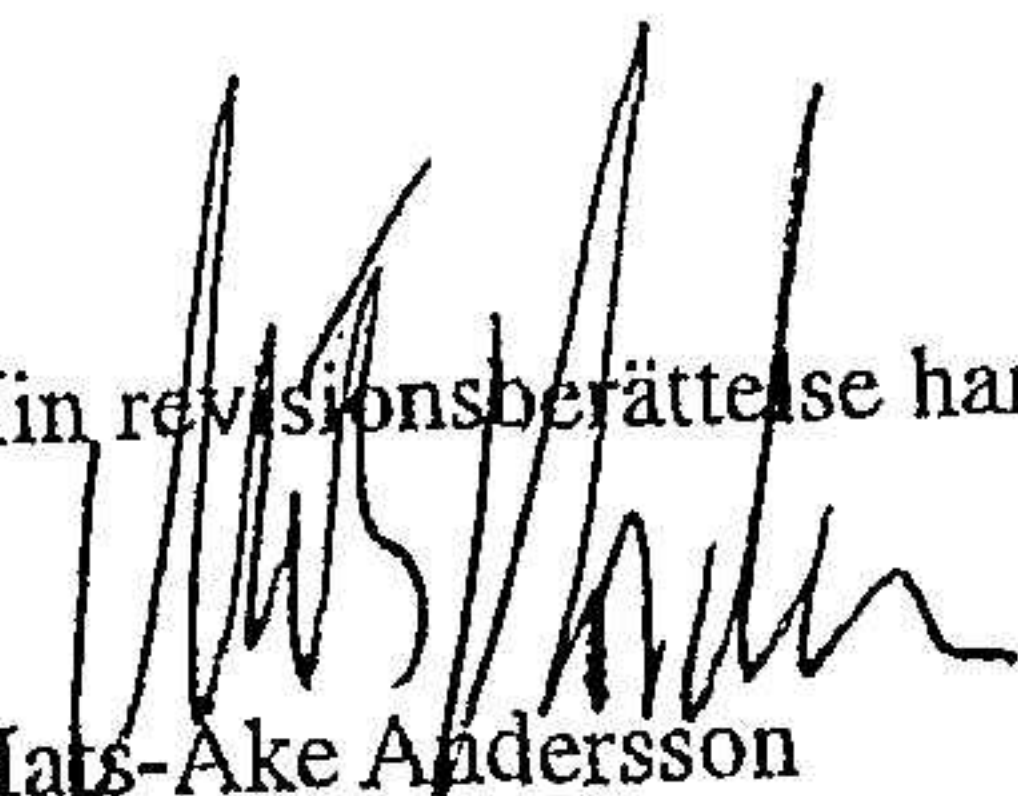
Novoplan AB
Org.nr. 556284-1980

NOTER

Bjärred 2024-06-17


Göran Andersson
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats den 17 juni 2024.


Mats-Ake Andersson
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

TILL BOLAGSSTÄMMAN I NOVOPLAN AB

ORG.NR. 556284-1980

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Novoplan AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Novoplan ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 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 revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Novoplan AB enligt god revisors sed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om 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

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 revisions sed 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, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.

- skaffar jag mig en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för min revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala mig om effektiviteten i den interna kontrollen.

- utvärderar jag lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.

- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Jag drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om jag drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste jag i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Mina slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag inte längre kan fortsätta verksamheten.

- utvärderar jag den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Jag måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Jag måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under

revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som jag identifierat.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Novoplan AB för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Novoplan AB enligt god revisors sed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt. Verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Mitt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed mitt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt uttalande om detta, är

att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisions sed 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 revisions sed 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.

Lund den 17 juni 2024

Mats-Ake Andersson

Auktoriserad revisor