

# Årsredovisning

**Villa Valltorp Nyhamn AB**  
559307-5319

Styrelsen och VD för Villa Valltorp Nyhamn AB får härmed avge  
årsredovisning för räkenskapsår 2023-01-01 -- 2023-12-31

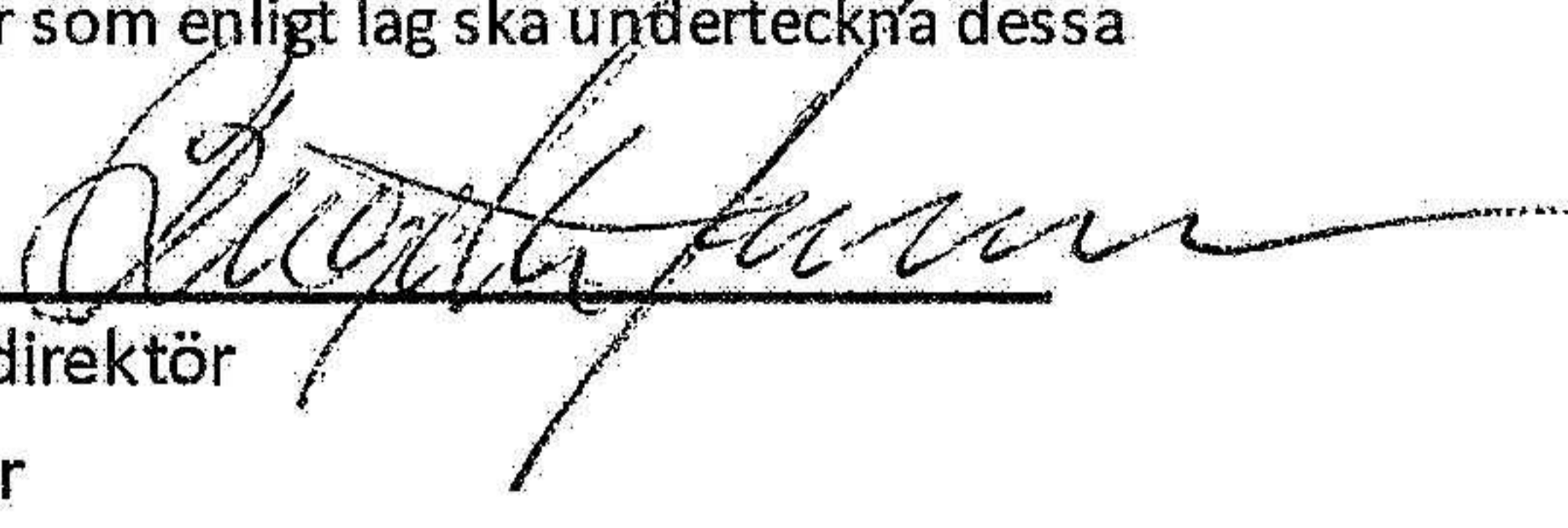
## Innehållsförteckning

|                        |       |
|------------------------|-------|
| Förvaltningsberättelse | 2     |
| Resultaträkning        | 3     |
| Balansräkning          | 4 - 5 |
| Noter                  | 6     |
| Underskrifter          | 6     |

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-03-07

Jag intygar att innehållet i dessa handlingar överensstämmer med originalen och att originalen  
undertecknats av samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa

  
Styrelseledamot/Verkställande direktör  
Lennart Sjöberg/Birgitta Hammar



## Årsredovisning 2023 för Villa Valltorp Nyhamn AB

Styrelsen och VD för Villa Valltorp Nyhamn AB får härmed avge årsredovisning för räkenskapsår 2023-01-01 -- 2023-12-31

### Förvaltningsberättelse

Verksamheten bedriver hälso- och sjukvård på vårdinrättningar, samtalsterapi samt bedriver handel och design inom konst- och heminredning.

Bolaget har sitt säte i Höganäs

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

### Flerårsöversikt

| SEK 1000                          | 2023  | 2022  | 2021  |
|-----------------------------------|-------|-------|-------|
| Nettoomsättning                   | 1 801 | 1 687 | 1 610 |
| Resultat efter finansiella poster | 802   | 561   | 693   |
| Balansomslutning                  | 1 363 | 1 024 | 869   |
| Soliditet                         | 77%   | 71%   | 66%   |

### Förändringar i eget kapital

|                                | Aktiekapital  | Balanserat resultat | Årets resultat | Totalt           |
|--------------------------------|---------------|---------------------|----------------|------------------|
| Belopp vid årets ingång        | 25 000        | 443 237             | 250 004        | 718 241          |
| balanseras i ny räkning        |               | 250 004             | -250 004       |                  |
| Utdelning till aktieägare      |               | -300 000            |                | -300 000         |
| Årets resultat                 |               |                     | 636 100        | 636 100          |
| <b>Belopp vid årets utgång</b> | <b>25 000</b> | <b>393 241</b>      | <b>636 100</b> | <b>1 054 341</b> |

### Resultatdisposition

Till årsstämman förfogande står följande medel:

|                     |                  |
|---------------------|------------------|
| Balanserat resultat | 393 241          |
| Årets resultat      | 636 100          |
| <b>Summa</b>        | <b>1 029 341</b> |

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

|                         |                  |
|-------------------------|------------------|
| Utdelning               | 300 000          |
| Balanseras i ny räkning | 729 341          |
| <b>Summa</b>            | <b>1 029 341</b> |

### Styrelsens yttrande om vinstutdelning

Bolagets egna kapital har beräknats i enlighet med svensk lag och bokföringsnämndens uttalande.

Styrelsen finner att full täckning finns för bolagets bundna egna kapital efter den föreslagna vinstutdelningen.

Styrelsen finner även att den föreslagna utdelningen till aktieägarna är försvarbar med hänsyn till de parametrar (verksamhetens art, omfattning och risker samt konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt) som anges i 17 kap 3 §, andra och tredje stycket, i aktiebolagslagen.

## Resultaträkning

|  |     | 20230101         | 20220101          |
|--|-----|------------------|-------------------|
|  | Not | 20231231         | 20221231          |
| <b>Rörelsens intäkter</b>                        |     |                  |                   |
| Nettoomsättning                                  |     | 1 801 444        | 1 687 081         |
| Övriga rörelseintäkter                           |     | 0                | 0                 |
| <i>Summa</i>                                     |     | <u>1 801 444</u> | <u>1 687 081</u>  |
| <b>Rörelsens kostnader</b>                       |     |                  |                   |
| Varuinköp  |     | -4 579           | -20 433           |
| Övriga externa kostnader                         |     | -246 939         | -260 407          |
| Personalkostnader                                | 2   | -746 059         | -845 192          |
| <i>Summa</i>                                     |     | <u>-997 577</u>  | <u>-1 126 032</u> |
| <b>Rörelseresultat</b>                           |     | <b>803 867</b>   | <b>561 049</b>    |
| <b>Resultat från finansiella investeringar</b>   |     |                  |                   |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter |     | 228              | 15                |
| Räntekostnader och liknande resultatposter       |     | -1 854           | -90               |
| <i>Summa</i>                                     |     | <u>-1 626</u>    | <u>-75</u>        |
| <b>Resultat efter finansiella poster</b>         |     | <b>802 241</b>   | <b>560 974</b>    |
| Skatt på årets resultat                          |     | -166 141         | -117 737          |
| <b>Årets Resultat</b>                            |     | <b>636 100</b>   | <b>443 237</b>    |

## Balansräkning

|  | Not | 2023-12-31       | 2022-12-31       |
|--|-----|------------------|------------------|
| <b>Tillgångar</b>                            |     |                  |                  |
| <b>Omsättningstillgångar</b>                 |     |                  |                  |
| <b>Finansiella anläggningstillgångar</b>     |     |                  |                  |
| Andra långfristiga värdepappersinnehav       | 3   | 280 000          | 20 000           |
|  |     | <u>280 000</u>   | <u>20 000</u>    |
| <b>Varulager</b>                             |     |                  |                  |
| Lager av handelsvaror                        |     | 19 484           | 20 192           |
|  |     | <u>19 484</u>    | <u>20 192</u>    |
| <b>Kortfristiga fordringar</b>               |     |                  |                  |
| Kundfordringar                               |     | 171 875          | 192 518          |
| Övriga fordringar                            |     | 60 052           | 833              |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter |     | 37 917           | 85 004           |
|  |     | <u>269 844</u>   | <u>278 355</u>   |
| <b>Kassa och bank</b>                        |     | 793 819          | 697 050          |
| <b>Summa omsättningstillgångar</b>           |     | <b>1 363 147</b> | <b>1 015 597</b> |
| <b>Summa tillgångar</b>                      |     | <b>1 363 147</b> | <b>1 015 597</b> |

## Balansräkning

|                                       | Not | 2023-12-31       | 2022-12-31       |
|---------------------------------------|-----|------------------|------------------|
| <b>Eget kapital och skulder</b>       |     |                  |                  |
| <b>Eget kapital</b>                   |     |                  |                  |
| <i>Bundet eget kapital</i>            |     |                  |                  |
| Aktiekapital                          |     | 25 000           | 25 000           |
|                                       |     | <u>25 000</u>    | <u>25 000</u>    |
| <i>Fritt eget kapital</i>             |     |                  |                  |
| Balanserat resultat                   |     | 393 241          | 250 004          |
| Årets resultat                        |     | 636 100          | 443 237          |
|                                       |     | <u>1 029 341</u> | <u>693 241</u>   |
| <b>Summa eget kapital</b>             |     | <b>1 054 341</b> | <b>718 241</b>   |
| <b>Kortfristiga skulder</b>           |     |                  |                  |
| Leverantörsskulder                    |     | 0                | 9 855            |
| Övriga skulder                        |     | 308 806          | 287 501          |
| <b>Summa kortfristiga skulder</b>     |     | <b>308 806</b>   | <b>297 356</b>   |
| <b>Summa eget kapital och skulder</b> |     | <b>1 363 147</b> | <b>1 015 597</b> |

## Noter

### Not 1 redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2016.10 Årsredovisning i mindre aktiebolag.

#### **Nettoomsättning**

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

#### **Resultat efter finansiella kostnader**

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)

### Not 2 Personal och övrigt

2023-12-31

2022-12-31

#### *Medelantalet anställda*

|         |       |       |
|---------|-------|-------|
| Män     | 1     | 1     |
| Kvinnor | 0     | 0     |
|         | <hr/> | <hr/> |
|         | 1     | 1     |

### Not 3 Andra långfristiga värdepappersinnehav

|                                    |                |               |
|------------------------------------|----------------|---------------|
| Kapitalförsäkring                  | 280 000        | 20 000        |
| <i>Marknadsvärde per balansdag</i> | <i>290 890</i> | <i>19 575</i> |

Nyhamnsläge den dag som framgår av vår elektroniska underskrift

Birgitta Hammar   Lennart Sjöberg   Mats Fejne  
VD

Vår revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av vår elektroniska underskrift  
Mazars AB

Mathias Nilsson  
Auktoriserad revisor

# PENNEO

Signaturen 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."

2024052003789

## MATS FEJNE

Styrelseledamot

Serienummer: 19560209xxxx

IP: 81.227.xxx.xxx

2024-03-06 20:43:15 UTC



## EVALOTT BIRGITTA MARIA HAMMAR

Verkställande direktör

Serienummer: 19550323xxxx

IP: 90.143.xxx.xxx

2024-03-07 07:12:17 UTC



## Lennart Birger Gerhard Sjöberg

Styrelseordförande

Serienummer: 19530417xxxx

IP: 85.228.xxx.xxx

2024-03-07 11:22:38 UTC



## Karl Henrik Mathias Nilsson

Auktoriserad revisor

Serienummer: 19850117xxxx

IP: 90.233.xxx.xxx

2024-03-07 12:23:50 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

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 Villa Valltorp Nyhamn AB

Org. nr 559307-5319

### Rapport om årsredovisningen

#### Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Villa Valltorp Nyhamn AB för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Villa Valltorp Nyhamn AB:s finansiella ställning per den 2023-12-31 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

#### Grund för uttalanden

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

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

#### Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

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

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

#### Revisorns ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på 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 på 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. 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 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 Villa Valltorp Nyhamn 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 revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till Villa Valltorp Nyhamn AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

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

**Styrelsens och verkställande direktörens ansvar**

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

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

**Revisorns ansvar**

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

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda 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 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 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 styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Vår revisionsberättelse har lämnats i Helsingborg den dag som framgår av vår elektroniska underskrift.

Mazars AB

Mathias Nilsson  
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."

2024042502616

**Karl Henrik Mathias Nilsson**

Auktoriserad revisor

Serienummer: 19850117xxxx

IP: 90.233.xxx.xxx

2024-03-07 12:23:50 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**

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>