

Naess interim CFO AB

559159-6886

Årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31

Styrelsen upprättar följande årsredovisning.

Samtliga belopp är angivna i hela kronor.

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-01-02. 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

Hans Naess, Styrelseledamot

2024-01-02

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget som har sitt säte i Göteborg är verksam som ekonomikonsult och specialiserar sig på tre huvudområden:

INTERIM CFO

När ekonomichefen avslutar sin anställning uppstår en lucka när uppsägningstiden är kortare än den tid som behövs för att få rätt person på plats att ta över. Detta gör att företaget tappar tempo och kompetens. Bolaget täcker upp för denna lucka, och ser till att nästa person får en flygande start.

FÖRÄNDRING

Byte av affärssystem, omorganisation, fusion och förvärv medför ökad belastning på organisationen. Bolaget tillför erfarenhet och kapacitet med kort varsel när företaget som bäst behöver det.

KRISSITUATION

Oväntade situationer uppstår emellanåt som påfrestar organisationen. Bolaget avlastar och tillför erfarenhet, energi och struktur med kort varsel till företaget i en kritisk situation.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget har under året bemannat positionen som CFO i Cereno Scientific AB (publ.)

Cereno Scientific är ett biotechbolag med fokus på att utveckla innovativa behandlingar för patienter drabbade av vanliga och sällsynta kardiovaskulära sjukdomar. Kardiovaskulära sjukdomar är den absolut främsta dödsorsaken i världen och tar livet av nästan dubbelt så många människor som cancer. Uppskattningsvis så dog 17,8 miljoner människor av kardiovaskulära sjukdomar år 2017, med en förväntad ökning till 22,2 miljoner människor årligen år 2022. Av dessa dödsfall kan cirka 85% härledas till trombotiska komplikationer som hjärtattack och stroke.

Projektportföljen består av:

Läkemedelskandidaten CS1 i Fas II utvecklas för behandling av sällsynta sjukdomen pulmonell arteriell hypertension (PAH).

Två prekliniska program, CS585 och CS014, som utvärderas för behandling av kardiovaskulära sjukdomar.

Cereno Scientifics B-aktier noterades på Spotlight Stock Market i juni 2016 med kortnamn CRNO B.

Bolaget är flyttade sin notering från Spotlight till Nasdaq First North Growth Market under året.

Flerårsöversikt

	2023-01-01 - 2023-12-31	2022-01-01 - 2022-12-31	2021-01-01 - 2021-12-31	2020-01-01 - 2020-12-31
Nettoomsättning	730 000	549 999	0	0
Resultat efter finansiella poster	823 456	371 200	182 668	-128 502
Soliditet (%)	76	76	97	91

Bolaget har under 2022 och 2023 innehaft rollen som interim CFO på Cereno Scientific AB (publ.) Interima roller innebär att nettoomsättningen varierar kraftigt från år till år.

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Vid årets ingång	50 000	590 751	196 309	837 060
Utdelning		-100 000		-100 000
Balanseras i ny räkning		196 309	-196 309	0
Årets resultat			499 121	499 121
Vid årets utgång	50 000	687 060	499 121	1 236 181

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel

Balanserat resultat	687 060
Årets resultat	499 121
Summa	1 186 181

Disponeras enligt följande

Utdelas till aktieägare	120 000
Balanseras i ny räkning	1 066 181
Summa	1 186 181

Med hänvisning till ovanstående och vad som i övrigt kommit till styrelsens kännedom är det styrelsens bedömning att utdelningen är försvarbar (enligt ABL 17 kap 3 §) med tanke på de krav som verksamhetens art och omfattning samt risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Resultaträkning

	Not	2023-01-01	2022-01-01
	1	- 2023-12-31	- 2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		730 000	549 999
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		730 000	549 999
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-24 438	-24 358
Personalkostnader	2	-5 240	-65 710
Summa rörelsekostnader		-29 678	-90 068
Rörelseresultat		700 322	459 931
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		123 399	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-265	-88 731
Summa finansiella poster		123 134	-88 731
Resultat efter finansiella poster		823 456	371 200
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		-200 000	-100 000
Summa bokslutsdispositioner		-200 000	-100 000
Resultat före skatt		623 456	271 200
Skatter			
Skatt på årets resultat		-124 335	-74 891
Årets resultat		499 121	196 309

Balansräkning

	Not 1	2023-12-31	2022-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga fordringar	3	1 895 409	0
Summa finansiella anläggningstillgångar		1 895 409	0
Summa anläggningstillgångar		1 895 409	0
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		0	262 500
Övriga fordringar		78 035	9 097
Summa kortfristiga fordringar		78 035	271 597
Kortfristiga placeringar			
Övriga kortfristiga placeringar		0	606 994
Summa kortfristiga placeringar		0	606 994
Kassa och bank			
Kassa och bank		22 020	382 620
Summa kassa och bank		22 020	382 620
Summa omsättningstillgångar		100 055	1 261 211
Summa tillgångar		1 995 464	1 261 211

Balansräkning

	Not 1	2023-12-31	2022-12-31
Eget kapital och skulder			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		50 000	50 000
Summa bundet eget kapital		50 000	50 000
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		687 060	590 751
Årets resultat		499 121	196 309
Summa fritt eget kapital		1 186 181	787 060
Summa eget kapital		1 236 181	837 060
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		350 000	150 000
Summa obeskattade reserver		350 000	150 000
Kortfristiga skulder			
Skatteskulder		178 618	73 198
Övriga skulder		230 665	135 243
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		0	65 710
Summa kortfristiga skulder		409 283	274 151
Summa eget kapital och skulder		1 995 464	1 261 211

Noter

Not 1 - Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om 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 bokslutsdispositioner och skatter.

Soliditet

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

Not 2 - Medelantal anställda

2023-01-01
- 2023-12-31

Medelantal anställda under året	1,0
---------------------------------	-----

Not 3 - Andra långfristiga fordringar

2023-12-31

Anskaffningsvärden

Årets insättningar och lämnade lån	1 895 409
------------------------------------	-----------

Utgående anskaffningsvärden	1 895 409
------------------------------------	------------------

Redovisat värde	1 895 409
------------------------	------------------

Underskrifter

Årsredovisning för Naess interim CFO AB, 559159-6886
Avseende räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31

Elektroniskt underskriven
Göteborg

Hans Naess
Hans Naess
Styrelseledamot
2024-01-02