

ÅRSREDOVISNING

för

NS Collocare AB

Org.nr. 556910-5397

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01--2023-12-31

Innehåll	Sida
-förvaltningsberättelse	2
-resultaträkning	3
-balansräkning	4
-noter	6
-underskrifter	8

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-02-21.

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
Nicklas Sivenmark, Styrelseledamot
2024-02-21

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Företagets verksamhet är att förvalta fastigheter och värdepapper, uthyrning, inköp och försäljning av entreprenadmaskiner samt utförande av enkla grävarbeten. Huvudsaklig verksamhet är för närvarande uthyrning av entreprenadmaskiner.

Företagets säte är Hallands län, Kungsbacka.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget har under året hyrt ut fler maskiner än föregående år. Det är anledningen till årets omsättningsökning.

Flerårsöversikt

	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	2 925 239	1 048 000	190 000	69 750
Resultat efter finansiella poster	509 375	1 873 601	-351 518	-441 907
Soliditet (%)	31,95	26,64	28,51	32,1

Definitioner av nyckeltal, se noter

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	50 000	1 804 662	1 873 601	3 728 263
Balanseras i ny räkning		1 873 601	-1 873 601	0
Årets resultat			509 375	509 375
Belopp vid årets utgång	<u>50 000</u>	<u>3 678 263</u>	<u>509 375</u>	<u>4 237 638</u>

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	3 678 263
Årets resultat	<u>509 375</u>
	4 187 638

Förslag till disposition:

Balanseras i ny räkning	<u>4 187 638</u>
	4 187 638

balansräkningar med tillhörande noter.

NS Collocare AB
Org.nr. 556910-5397

RESULTATRÄKNING	Not	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		2 925 239	1 048 000
Övriga rörelseintäkter		127 549	0
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		<u>3 052 788</u>	<u>1 048 000</u>
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-239 036	0
Övriga externa kostnader		-99 258	-173 552
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-1 989 919	-1 149 666
Övriga rörelsekostnader		<u>-2 870</u>	<u>0</u>
Summa rörelsekostnader		<u>-2 331 083</u>	<u>-1 323 218</u>
Rörelseresultat		721 705	-275 218
Finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		0	2 239 456
Ränteintäkter		23 582	0
Räntekostnader		<u>-235 912</u>	<u>-90 637</u>
Summa finansiella poster		<u>-212 330</u>	<u>2 148 819</u>
Resultat efter finansiella poster		509 375	1 873 601
Resultat före skatt		509 375	1 873 601
Årets resultat		<u>509 375</u>	<u>1 873 601</u>

BALANSRÄKNING	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Maskiner och andra tekniska anläggningar	2	8 464 116	11 215 589
Inventarier, verktyg och installationer	3	0	32 099
Summa materiella anläggningstillgångar		8 464 116	11 247 688
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	4	25 500	25 500
Fordringar hos koncernföretag	5	1 279 500	0
Summa finansiella anläggningstillgångar		1 305 000	25 500
Summa anläggningstillgångar		9 769 116	11 273 188
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		0	482 500
Fordringar hos koncernföretag		1 592 674	0
Övriga fordringar		551	0
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		182 500	0
Summa kortfristiga fordringar		1 775 725	482 500
Kassa och bank			
Kassa och bank		1 716 165	2 236 089
Summa kassa och bank		1 716 165	2 236 089
Summa omsättningstillgångar		3 491 890	2 718 589
SUMMA TILLGÅNGAR		13 261 006	13 991 777

BALANSRÄKNING	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		50 000	50 000
Summa bundet eget kapital		<u>50 000</u>	<u>50 000</u>
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		3 678 263	1 804 662
Årets resultat		509 375	1 873 601
Summa fritt eget kapital		<u>4 187 638</u>	<u>3 678 263</u>
Summa eget kapital		4 237 638	3 728 263
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		2 434 554	4 564 097
Övriga skulder		4 664 740	4 664 740
Summa långfristiga skulder		<u>7 099 294</u>	<u>9 228 837</u>
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		572 100	757 764
Leverantörsskulder		254 354	44 670
Övriga skulder		1 047 139	192 596
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		50 481	39 647
Summa kortfristiga skulder		<u>1 924 074</u>	<u>1 034 677</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		13 261 006	13 991 777

NOTER

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Materiella anläggningstillgångar

Tillämpade avskrivningstider:	Antal år
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5-7
Inventarier, verktyg och installationer	5

NOTER TILL RESULTATRÄKNINGEN

Noter till balansräkningen

Not 2 Maskiner och andra tekniska anläggningar	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	13 063 644	1 186 614
Inköp	1 928 798	11 877 030
Försäljningar/utrangeringar	-3 572 775	0
Utgående anskaffningsvärden	11 419 667	13 063 644
Ingående avskrivningar	-1 848 055	-700 858
Återförda avskrivningar på försäljningar/utrangeringar	876 086	0
Årets avskrivningar	-1 983 582	-1 147 197
Utgående avskrivningar	-2 955 551	-1 848 055
Redovisat värde	8 464 116	11 215 589

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	34 568	0
Inköp	0	34 568
Försäljningar/utrangeringar	-34 568	0
Utgående anskaffningsvärden	0	34 568
Ingående avskrivningar	-2 469	0
Återförda avskrivningar på försäljningar/utrangeringar	8 806	0
Årets avskrivningar	-6 337	-2 469
Utgående avskrivningar	0	-2 469
Redovisat värde	0	32 099

Not 4	Andelar i koncernföretag		2023-12-31	2022-12-31
	Företag	Antal /Kapital- andel %	Redovisat värde	Redovisat värde
	Organisationsnummer	Säte		
	Stabilera Grundläggning Sverige AB 559370-2706	Hallands Län	255 51 %	25 500
			25 500	25 500
	Stabilera Grundläggning Sverige AB			
	Ingående anskaffningsvärden		25 500	0
	Inköp		0	25 500
	Utgående anskaffningsvärden		25 500	25 500
	Redovisat värde		25 500	25 500
Not 5	Fordringar hos koncernföretag		2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden		0	
	Tillkommande fordringar		1 279 500	0
	Utgående anskaffningsvärden		1 279 500	0
	Redovisat värde		1 279 500	0
Övriga noter				
Not 6	Ställda säkerheter		2023-12-31	2022-12-31
	Tillgångar med äganderättsförbehåll		5 015 523	7 270 185

Not 7 Koncernförhållanden

Bolaget är moderbolag, men med stöd av ÅRL 7 kap 3 § upprättas inte någon koncernredovisning.

Not 8 Definition av nyckeltal

Soliditet
Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

KUNGSBACKA

Nicklas Sivenmark
Nicklas Sivenmark

2024-02-21

Vår revisionsberättelse har lämnats den 21 februari 2024.

BDO Göteborg AB

Jonas Henningsson
Jonas Henningsson
Auktoriserad revisor



REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i NS Collocare AB, org.nr 556910-5397

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för NS Collocare AB för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av NS Collocare ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 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 NS Collocare 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 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

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 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 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 uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen 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 förvaltning för NS Collocare 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 ledamot ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionsred i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till NS Collocare AB enligt god revisorsred 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 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

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 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 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 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 om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

KUNGSBACKA 2024-02-21

BDO Göteborg AB

Jonas Henningsson

Jonas Henningsson

Auktoriserad revisor