

ÅRSREDOVISNING

för

Novoplan AB


Org.nr. 556284-1980

Styrelsen och verkställande direktören får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31

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 2023-06-28. Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Björred 2023-06-28


Göran Andersson

Novoplan AB

Org.nr. 556284-1980

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*

	2022	2021	2020	2019	2018
Nettoomsättning	87	101	975	331	1 542
Res. efter finansiella poster	-441	-848	458	3 770	-45
Soliditet (%)	99,54	99,61	99,54	99,53	99,44

*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	279 596	6 957	286 553
Resultatdisp. enl. beslut av årsstämma:			6 957	-6 957	0
Utdelning till aktieägare			-6 000		-6 000
Årets vinst				16 499	16 499
Belopp vid årets utgång	100	20	280 553	16 499	297 052

Resultatdisposition (kronor)

Förslag till disposition av bolagets vinst

Till årsstämmans förfogande står balanserad vinst	280 552 936
årets vinst	16 499 219
	<hr/>
	297 052 155
Styrelsen föreslår att till aktieägarna utdelas i ny räkning överföres	7 000 000
	<hr/>
	290 052 155
	<hr/>
	297 052 155

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.

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

2023063023631

RESULTATRÄKNING

	Not	2022-01-01 2022-12-31	2021-01-01 2021-12-31
Rörelsens intäkter m.m.			
Nettoomsättning		<u>87</u>	<u>101</u>
		87	101
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-208	-325
Personalkostnader	2	<u>-324</u>	<u>-324</u>
		-532	-649
Rörelseresultat		-445	-548
Resultat från finansiella poster			
Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar		0	-320
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		<u>4</u>	<u>20</u>
		4	-300
Resultat efter finansiella poster		-441	-848
Bokslutsdispositioner			
Återföring från periodiseringsfond		4 800	0
Erhållna koncernbidrag		<u>16 500</u>	<u>9 700</u>
		21 300	9 700
Resultat före skatt		20 859	8 852
Skatt på årets resultat		-4 360	-1 895
Årets resultat		<u>16 499</u>	<u>6 957</u>

2023063023632

BALANSRÄKNING

2022-12-31

2021-12-31

TILLGÅNGAR

Not

Anläggningstillgångar

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag	3	220 268	220 268
Andra långfristiga värdepappersinnehav	4	906	906
Summa finansiella anläggningstillgångar		<u>221 174</u>	<u>221 174</u>

Summa anläggningstillgångar

221 174

221 174

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Fordringar hos koncernföretag		71 156	60 656
Aktuell skattefordran		0	1 239
Övriga fordringar		2 938	2 950
Summa kortfristiga fordringar		<u>74 094</u>	<u>64 845</u>

Kassa och bank

Kassa och bank		3 251	5 574
Summa kassa och bank		<u>3 251</u>	<u>5 574</u>

Summa omsättningstillgångar

77 345

70 419

SUMMA TILLGÅNGAR

298 519

291 593

2023063023633

BALANSRÄKNING

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

Reservfond

Summa bundet eget kapital

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

Årets resultat

Summa fritt eget kapital

Summa eget kapital

Obeskattade reserver

Periodiseringsfond

Summa obeskattade reserver

Kortfristiga skulder

Aktuell skatteskuld

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

Summa kortfristiga skulder

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

Not

2022-12-31

2021-12-31

100

20

120

280 553

16 499

297 052

297 172

0

0

1 227

120

1 347

298 519

100

20

120

279 596

6 957

286 553

286 673

4 800

4 800

0

120

120

291 593

2023063023634

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****2022****2021***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**2022-12-31****2021-12-31****Företag****Organisationsnummer****Säte****Antal/Kap.
andel %****Redovisat
värde****Redovisat
värde**

Novocontrol AB

100

220 268

220 268

556062-1855

Lomma

100,00%

220 268

220 268**Uppgifter om eget kapital och resultat**

Novocontrol AB

Eget kapital

231 069

Resultat

689

Novocontrol AB

Ingående anskaffningsvärde

220 268

220 268

Utgående ackumulerade anskaffningsvärden

220 268

220 268

Utgående redovisat värde

220 268

220 268**Not 4 Andra långfristiga värdepappersinnehav****2022-12-31****2021-12-31**

Ingående anskaffningsvärde

906

5 673

Försäljningar/utrangeringar

0

-4 767

Utgående ackumulerade anskaffningsvärden

906

906

Utgående redovisat värde

906

906**Not 5 Definition av nyckeltal**

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

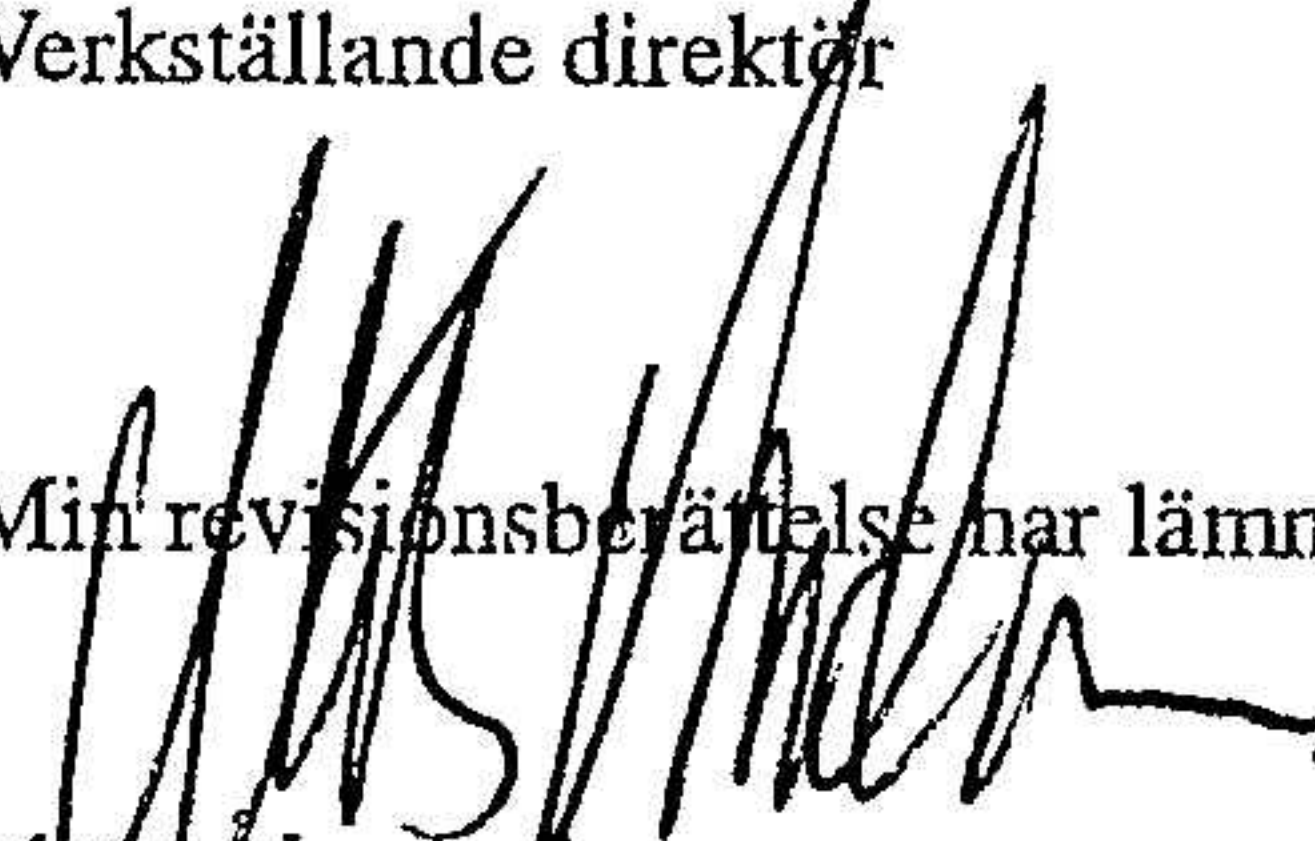


NOTER

Bjärred, 2023-06-28


Göran Andersson
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats den 28 juni 2023.


Mats Åke Andersson
Auktoriserad revisor

2023063023636

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 2022.

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 2022 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 revisionsd i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Novoplan AB enligt god revisorsd 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 revisionsd 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 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 och verkställande direktören 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 Novoplan 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 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 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 styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Lund den 28 juni 2023



Mats-Åke Andersson

Auktoriserad revisor