

Årsredovisning

Novelia Omsorg AB

559025-6516

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 – 2023-12-31.

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor(sek).

Innehåll	Sida
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	4
- Balansräkning	5
- Noter	7
- Underskrifter	7

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-05-29. 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:
Maria Baker , Verkställande direktör
2024-05-31

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Föremål för företagets verksamhet är att bedriva boenden och träfflokaler inom socialpsykiatrin. Företaget har totalt under 2023 haft två entreprenadavtal vilket inneburit två träfflokaler, två stödboenden och en bostad med särskild service.

Företaget har sitt säte i Solna.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under räkenskapsåret har bolaget anställt en Ekonomichef samt valt att lägga lönehanteringen på en extern partner.

FLERÅRSÖVERSIKT

Beloppen i flerårsöversikten är angivna i tusental kronor om inte annat anges.

	2301-2312	2201-2212	2101-2112	2001-2012
Nettoomsättning	16 345	6 956	4 968	9 311
Resultat efter finansiella poster	-6 072	-3 172	-813	-1 897
Soliditet %	7	4	8	23

Ökningen av omsättningen beror på att man haft förvaltning i ett helt räkenskapsår av det nya avtalet som startades september 2022.

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat
- Belopp vid årets ingång	50 000	3 324 455	-3 172 213
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>			
- Balanseras i ny räkning		-3 172 213	3 172 213
- Erhållna aktieägartillskott		6 100 000	
- Årets resultat			-6 071 647
- Belopp vid årets utgång	50 000	6 252 242	-6 071 647

Villkorade aktieägartillskott uppgår till 9 738 293 (3 638 293)

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	6 252 242
Årets resultat	-6 071 647
<i>Summa</i>	<i>180 595</i>

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	180 595
<i>Summa</i>	<i>180 595</i>

RESULTATRÄKNING

1

	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	16 344 531	6 956 012
Övriga rörelseintäkter	329 176	201 231
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	16 673 707	7 157 243
Rörelsekostnader		
Råvaror och förnödenheter	-3 913 454	-837 899
Övriga externa kostnader	-3 118 866	-1 855 313
Personalkostnader	2 -15 390 984	-7 507 885
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-83 791	-17 708
Summa rörelsekostnader	-22 507 095	-10 218 805
Rörelseresultat	-5 833 388	-3 061 562
Finansiella poster		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	187	0
Räntekostnader och liknande resultatposter	-238 446	-110 651
Summa finansiella poster	-238 259	-110 651
Resultat efter finansiella poster	-6 071 647	-3 172 213
Resultat före skatt	-6 071 647	-3 172 213
Årets resultat	-6 071 647	-3 172 213

BALANSRÄKNING

1

		2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>	3		
Inventarier, verktyg och installationer	4	394 101	247 892
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		394 101	247 892
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga fordringar	5	0	116 125
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		0	116 125
Summa anläggningstillgångar		394 101	364 017
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		207 780	554 063
Fordringar hos koncernföretag		729 824	2 492 185
Övriga fordringar		22 883	18 639
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		1 672 005	1 343 628
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		2 632 492	4 408 515
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		260 459	4 298
<i>Summa kassa och bank</i>		260 459	4 298
Summa omsättningstillgångar		2 892 951	4 412 813
SUMMA TILLGÅNGAR		3 287 052	4 776 830

BALANSRÄKNING

	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	50 000	50 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>	50 000	50 000
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	6 252 242	3 324 455
Årets resultat	-6 071 647	-3 172 213
<i>Summa fritt eget kapital</i>	180 595	152 242
Summa eget kapital	230 595	202 242
Långfristiga skulder		
Checkräkningskredit	0	777 061
Övriga skulder till kreditinstitut	351 227	797 000
Summa långfristiga skulder	351 227	1 574 061
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	71 808	769 588
Leverantörsskulder	691 457	300 063
Skulder till koncernföretag	35 552	0
Skatteskulder	159 768	37 378
Övriga skulder	534 708	685 364
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	1 211 937	1 208 134
Summa kortfristiga skulder	2 705 230	3 000 527
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	3 287 052	4 776 830

NOTER

Not 1	Redovisningsprinciper		
Enligt BFNAR 2016:10			
Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag (K2).			
Materiella anläggningstillgångar			
Avskrivning sker över den förväntade nyttjandeperioden.			
		Procent	År
Inventarier, verktyg och installationer		20%	5
Not 2	Medelantalet anställda	2023-12-31	2022-12-31
	Medelantalet anställda	26	12
Not 3	Ställda säkerheter	2023-12-31	2022-12-31
	Tillgångar med äganderättsförbehåll	394 101	247 892
	Summa ställda säkerheter	394 101	247 892
Not 4	Inventarier, verktyg och installationer	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	265 600	-
	<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
	Inköp	230 000	265 600
	Utgående anskaffningsvärden	495 600	265 600
	Ingående avskrivningar	-17 708	-
	<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
	Årets avskrivningar	-83 791	-17 708
	Utgående avskrivningar	-101 499	-17 708
	Redovisat värde	394 101	247 892
Not 5	Depositioner	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	116 125	31 625
	Tillkommande depositioner	-	84 500
	Reglerade depositioner	-116 125	-
	Utgående anskaffningsvärden	0	116 125
Not 6	Checkräkningskredit	2023-12-31	2022-12-31
	<i>Säkerheter</i>		
	Utnyttjad kredit	0	777 061
	Beviljad kredit	1 000 000	1 000 000
Not 7	Långfristiga skulder	2023-12-31	2022-12-31

Not 7	Långfristiga skulder	2023-12-31	2022-12-31
	Belopp på skuldpost som förfaller till betalning senare än ett år men inom fem år efter balansdagen	351 226	797 000

UNDERSKRIFTER

Solna

Maria Baker

Maria Baker
Verkställande direktör
2024-05-28

Elisabeth Bley Arvidsson

Elisabeth Bley Arvidsson
Styrelseordförande
2024-05-28

Rickard Ljunggren

Rickard Ljunggren
Styrelseledamot
2024-05-28

Julia Jardéus

Julia Jardéus
Styrelseledamot
2024-05-28

Min revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av min elektroniska underskrift 2024-05-29

Cajsa Marcelius

Cajsa Marcelius
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Novelia Omsorg AB
Org.nr 559025-6516

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Novelia Omsorg AB för räkenskapsåret 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Novelia Omsorg ABs finansiella ställning per den 2023-12-31 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Novelia Omsorg 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 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 beslut har fattats om att avveckla verksamheten.

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 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Novelia Omsorg AB (559025-6516)

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 Novelia Omsorg AB för räkenskapsåret 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter 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 Novelia Omsorg 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Upplands Väsby 2024-05-29
Cajsa Marcelius

Cajsa Marcelius
Auktoriserad revisor