

Årsredovisning

Novelia Holding AB

559314-7068

Styrelsen 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	3
- Balansräkning	4
- Noter	6
- Underskrifter	6

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, Styrelseledamot
2024-05-29

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Företaget förvaltar aktier i dotterföretag.
Företaget har sitt säte i Stockholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under året har Novelia Holding AB fått en ny delägare. Endrina AB har gått in i företaget och äger 40% av aktierna.

FLERÅRSÖVERSIKT

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

	2301-2312	2201-2212	2104-2112
Resultat efter finansiella poster	-156	-56	-91
Soliditet %	22	1	8

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat
- Belopp vid årets ingång	25 000	54 550	-56 228
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>			
- Balanseras i ny räkning		-56 228	56 228
- Nyemission	25 000		
- Erhållna aktieägartillskott		3 150 000	
- Årets resultat			-156 151
- Belopp vid årets utgång	50 000	3 148 322	-156 151

Villkorat aktieägartillskott uppgår till 3.296.000 kr (146.000kr)

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	3 148 322
Årets resultat	-156 151
Summa	2 992 171

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	2 992 171
Summa	2 992 171

RESULTATRÄKNING

1

	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelsekostnader		
Övriga externa kostnader	-32 042	-56 228
Summa rörelsekostnader	-32 042	-56 228
Rörelseresultat	-32 042	-56 228
Finansiella poster		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	1 843	0
Räntekostnader och liknande resultatposter	-125 952	0
Summa finansiella poster	-124 109	0
Resultat efter finansiella poster	-156 151	-56 228
Resultat före skatt	-156 151	-56 228
Årets resultat	-156 151	-56 228

BALANSRÄKNING

1

		2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	2	11 722 099	3 636 099
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		11 722 099	3 636 099
Summa anläggningstillgångar		11 722 099	3 636 099
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Fordringar hos koncernföretag		38 500	0
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		38 500	0
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		1 802 348	8
<i>Summa kassa och bank</i>		1 802 348	8
Summa omsättningstillgångar		1 840 848	8
SUMMA TILLGÅNGAR		13 562 947	3 636 107

BALANSRÄKNING

	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	50 000	25 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>	50 000	25 000
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	3 148 322	54 550
Årets resultat	-156 151	-56 228
<i>Summa fritt eget kapital</i>	2 992 171	-1 678
Summa eget kapital	3 042 171	23 322
Långfristiga skulder		
Övriga skulder	3 9 650 000	0
Summa långfristiga skulder	9 650 000	0
Kortfristiga skulder		
Skulder till koncernföretag	729 824	2 208 785
Övriga skulder	0	1 384 000
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	140 952	20 000
Summa kortfristiga skulder	870 776	3 612 785
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	13 562 947	3 636 107

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFNAR 2016:10

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag (K2).

Not 2	Andelar i koncernföretag	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	3 636 099	312 099
	<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
	Lämnade aktieägartillskott	8 086 000	3 324 000
	Utgående anskaffningsvärden	11 722 099	3 636 099
	Redovisat värde	11 722 099	3 636 099

Not 3 Långfristiga skulder

	2023-12-31	2022-12-31
Belopp på skuldpost som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen	9 650 000	0

Not 4 Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Ställda säkerheter	0	0
Summa ställda säkerheter	0	0

Not 5 Eventualförpliktelser

	2023-12-31	2022-12-31
Borgensåtagande för dotterbolags skulder till kreditinstitut	3 000 000	0

UNDERSKRIFTER

Stockholm

Elisabeth Bley Arvidsson
Elisabeth Bley Arvidsson
Styrelseordförande
2024-05-29

Rickard Ljunggren
Rickard Ljunggren
Styrelseledamot
2024-05-29

Maria Baker
Maria Baker
Styrelseledamot
2024-05-29

Julia Jardéus
Julia Jardéus
Styrelseledamot
2024-05-29

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

Cajsa Marcellius
Cajsa Marcellius
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Novelia Holding AB
Org.nr 559314-7068

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Novelia Holding 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 Holding 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 Holding 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 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 uppger, 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 Holding AB (559314-7068)

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Novelia Holding 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 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 Holding 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 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

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 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

Novelia Holding AB (559314-7068)

2 (2)