

Wilmus Förvaltning AB
Org nr 556759-0186

Årsredovisning för räkenskapsåret 2021-07-01 - 2022-06-30


Styrelsen avger följande årsredovisning.

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	5
- balansräkning	6
- noter	8

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i kronor. Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Undertecknad styrelseledamot/VD i Wilmus Förvaltning AB intygar, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultaträkningen och balansräkningen fastställts på årsstämma den 2022-12-30.

Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Wahlberg den 2023-01-05


Namnförtydligande:

Patrik Henriksson

Wilmus Förvaltning AB
Org nr 556759-0186

Årsredovisning för räkenskapsåret 2021-07-01 - 2022-06-30

Styrelsen avger följande årsredovisning.

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	5
- balansräkning	6
- noter	8

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i kronor. Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Bolaget började sin verksamhet år 2008. Verksamheten omfattar bildande av bostadsrättsföreningar och fastighetsförvaltning och därmed förenlig verksamhet. Verksamheten bedrivs i Varberg med omnejd.

Bolaget äger; 100 % av Smekullen Förvaltning AB, 25 % av Etikhus Mark AB och 34 % av Etikhus Bostad AB (Etikhus Group AB äger övriga delar av dessa bolag).

Wilmus Förvaltning AB äger 25 % av Kattegatt Holding AB, 25 % av Kattegatt Lotten 9 Holding AB, 23,6 % av Holmeberg i Varberg AB, 25 % av Kattegatt Bostad AB samt 13 % av T4154 Holding AB. Övriga delar här ägs av Hotell AB Draupner och Etikhus Group AB.

Wilmus Förvaltning AB ägs till 100 % av Patrik Henriksson.

Verksamheten under räkenskapsåret

Bolaget har under året förvaltat aktier i dotterbolag. Verksamheten beräknas fortsätta med samma omfattning under kommande räkenskapsår men med intäkter för nybildning av bostadsrätt.

Försäljning

Försäljningen under räkenskapsåret uppgår till 469.244 kr (215.424 kr).

Flerårsöversikt

		<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
Nettoomsättning	tkr	469	214	80	288
Resultat efter finansiella poster	tkr	1 853	-876	173	9 426
Soliditet	%	98,3	99,4	99,6	99,3

Resultat och ställning

Bolagets resultat efter finansiella poster uppgår till 1.853.419 (-876.243) kr.

Resultatet av bolagets verksamhet samt den ekonomiska ställningen vid räkenskapsårets utgång framgår i övrigt av efterföljande resultaträkningar och balansräkningar med noter.

Förändringar i eget kapital

	<u>Aktie- kapital</u>	<u>Balanserat resultat</u>	<u>Årets resultat</u>	<u>Totalt</u>
Belopp vid årets ingång enligt fastställd balansräkning	100 000	18 097 596	-876 243	17 321 353
Resultatdisposition enligt årsstämman				
Utdelning		-320 000		-320 000
Balanseras i ny räkning		-876 243	876 243	
Årets resultat			<u>1 853 419</u>	<u>1 853 419</u>
Belopp vid årets utgång	<u>100 000</u>	<u>16 901 353</u>	<u>1 853 419</u>	<u>18 854 772</u>

Aktiekapitalet består av 1.000 st aktier med kvotvärde 100 kr.

Förslag och motivering till vinstdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel:

Balanserade vinstmedel	16 901 353
Årets resultat	<u>1 853 419</u>
	kronor <u>18 754 772</u>

Styrelsen föreslår att årets förlust disponeras så att

till aktieägarna utdelas 300 kr per aktie, totalt	300 000
i ny räkning överförs	<u>18 454 772</u>
	kronor <u>18 754 772</u>

Styrelsens yttrande över den föreslagna vinstutdelningen.

Föreslagen vinstutdelning belastar inte bolagets likviditet i nuläget och kommer inte att påverka företagets fortsatta utveckling.

Utdelningen kommer att betalas 2022-12-30.

Resultaträkning	2021-07-01 -2022-06-30	2020-07-01 -2021-06-30
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	469 244	213 824
Övriga rörelseintäkter	-	1 600
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	469 244	215 424
Rörelsekostnader		
Övriga externa kostnader	-225 112	-182 060
Personalkostnader	-999 747	-825 959
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	-93 107	-93 107
Summa rörelsekostnader	-1 317 966	-1 101 126
Rörelseresultat	-848 722	-885 702
Finansiella poster		
Resultat från andelar i intressebolag	2 633 280	-
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	68 861	59 460
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar	-	-50 000
Räntekostnader och liknande resultatposter	-	-1
Summa finansiella poster	2 702 141	9 459
Resultat efter finansiella poster	1 853 419	-876 243
Resultat före skatt	1 853 419	-876 243
Årets resultat	1 853 419	-876 243

h

Balansräkning	Not	2022-06-30	2021-06-30
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	2	323 105	416 213
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		323 105	416 213
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	3	100 000	100 000
Andelar i intresseföretag	4	393 800	355 800
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		493 800	455 800
Summa anläggningstillgångar		816 905	872 013
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		77 000	-
Fordringar intressebolag		14 170 357	13 885 202
Fordringar hos koncernföretag		650 000	650 000
Övriga fordringar		24 873	21 176
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		77 033	7 327
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		14 999 263	14 563 705
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och Bank		3 371 140	2 000 955
<i>Summa kassa och bank</i>		3 371 140	2 000 955
Summa omsättningstillgångar		18 370 403	16 564 660
Summa tillgångar		19 187 308	17 436 673

h

Balansräkning	Not	2022-06-30	2021-06-30
Eget kapital och skulder			
Eget kapital	5		
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital, 1.000 aktier (1.000 aktier)		100 000	100 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		16 901 353	18 097 596
Årets resultat		1 853 419	-876 243
<i>Summa fritt eget kapital</i>		<u>18 754 772</u>	<u>17 221 353</u>
Summa eget kapital		<u>18 854 772</u>	<u>17 321 353</u>
Kortfristiga skulder			
Skatteskulder		12 838	-
Övriga skulder		244 059	89 817
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		75 639	25 503
Summa kortfristiga skulder		<u>332 536</u>	<u>115 320</u>
Summa eget kapital och skulder		<u>19 187 308</u>	<u>17 436 673</u>

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen upprättas med tillämpning av årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag (K2).

Bolaget är ett moderbolag men behöver ej upprätta koncernredovisning enligt ÅRL 7 kap 3 §.

Koncerninterna transaktioner

Intern försäljning eller inköp, har ej förekommit under räkenskapsåret, och därmed ej någon internvinst.

Intäkter

Försäljning redovisas netto efter moms och rabatter.

Bolagets intäkter utgörs av intäkter för bildande av bostadsrättsföreningar och redovisas enligt alternativregeln i BFNAR 2003:3.

Övriga intäkter som intjänats intäktsredovisas enligt följande

Ränteintäkter: i enlighet med effektiv avkastning

Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet

Eget kapital och obeskattade reserver (med avdrag för uppskjuten skatt) i förhållande till balansomslutningen.

Upplysningar till balansräkningen

Not 2 Inventarier, verktyg och installationer

	<u>2022-06-30</u>	<u>2021-06-30</u>
Ingående anskaffningsvärden	796 582	796 582
Årets förändringar		
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	<u>796 582</u>	<u>796 582</u>
Ingående avskrivningar	-380 369	-287 262
Årets förändringar		
-Avskrivningar	<u>-93 107</u>	<u>-93 107</u>
Utgående ackumulerade avskrivningar	<u>-473 476</u>	<u>-380 369</u>
Utgående restvärde enligt plan	<u>323 106</u>	<u>416 213</u>

2023011005637

h

Not 3 Andelar i koncernföretag

	<u>2022-06-30</u>	<u>2021-06-30</u>
Ingående anskaffningsvärden	150 000	100 000
Aktieägartillskott	-	50 000
	<hr/>	<hr/>
Utgående anskaffningsvärden	150 000	150 000
Ingående nedskrivningar	-50 000	-
- Årets nedskrivningar (anskaffningsvärde)	-	-50 000
	<hr/>	<hr/>
Utgående nedskrivningar	-50 000	-50 000
	<hr/>	<hr/>
Redovisat värde	<u>100 000</u>	<u>100 000</u>

<u>Namn</u>	<u>Org nr</u>	<u>Säte</u>	<u>Eget kapital</u>	<u>Resultat</u>
Smekullen Förvaltning AB	556938-6625	Värberg	<u>75 725</u>	<u>-6 925</u>
Summa			<u>75 725</u>	<u>-6 925</u>

<u>Namn</u>	<u>Antal andelar</u>	<u>Kapital-Rösträtts- andel %</u>	<u>Rösträtts- andel %</u>	<u>Bokfört värde 22-06-30</u>	<u>Bokfört värde 21-06-30</u>
Smekullen Förvaltning AB	1 000	100	100	<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Summa				<u>100 000</u>	<u>100 000</u>

2023011005638

1

Not 4 Andelar i intresseföretag

	<u>Org nr</u>	<u>Säte</u>
Etikhus Mark AB	556900-0606	Varberg
Etikhus Bostad AB	556900-0598	Varberg
Kattegatt Holding AB	556985-2873	Varberg
Kattegatt Bostad AB	556988-2375	Varberg
Kattegatt Lotten 9 Holding AB	559250-4624	Varberg
Holmeberg i Varberg AB	559001-1283	Varberg
T4154 Holding AB	559275-3767	Varberg
T-Läge Holding AB	559316-6399	Varberg


		<u>Kapital- andel %</u>	<u>Rösträtts- andel %</u>	<u>Bokfört värde</u>	<u>Antal andelar</u>	<u>Eget kapital</u>	<u>Årets resultat</u>
Etikhus Mark AB (211231)		25	25	25 000	250	2 032 851	-25 499
Etikhus Bostad AB (211231)		34	34	34 000	340	493 187	.630
Kattegatt Holding AB (211231)		25	25	24 900	249	16 536 377	8 487 892
Kattegatt Bostad AB (211231)		25	25	75 000	250	158 075	42 618
Kattegatt Lotten 9 Holding AB (211231)		25	25	25 000	250	64 644	-22 232
Holmeberg i Varberg AB (211231)		24	24	165 400	118	9 958 847	9 834 919
T4154 Holding AB (211231)		13	13	33 500	65	47 070	-2 930
T-Läge Holding AB (nyreg)		10	10	11 000	100	100 000	
Summa				<u>393 800</u>		<u>29 391 051</u>	<u>18 315 398</u>

Skillnaden mellan bokfört värde och bolagets andel i intresseföretagens eget kapital uppgår till 7.271.913 (2.781.051) kr.

Not 5 Utdelning på aktie

På årsstämman 2022-12-30 kommer en utdelning avseende år 2021-2022 på 300 kr per aktie, totalt 300 tkr att föreslås. Detta belopp har inte redovisats som skuld, utan kommer att redovisas som en vinstdisposition under eget kapital, för räkenskapsåret 2022-2023. Utdelning under föregående år uppgick till 320 kr per aktie totalt 320 tkr.

Varberg 2022-12-27



Patrik Henriksson

Min revisionsberättelse har lämnats 2022-12-29.



Greger Ekstrand
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Wilmus Förvaltning AB
Org.nr 556759-0186

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Wilmus Förvaltning AB för räkenskapsåret 2021-07-01 - 2022-06-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Wilmus Förvaltning ABs finansiella ställning per den 2022-06-30 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 Wilmus Förvaltning 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 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 revisions sed 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 uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen 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 förvaltning för Wilmus Förvaltning AB för räkenskapsåret 2021-07-01 - 2022-06-30 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot 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 Wilmus Förvaltning 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:

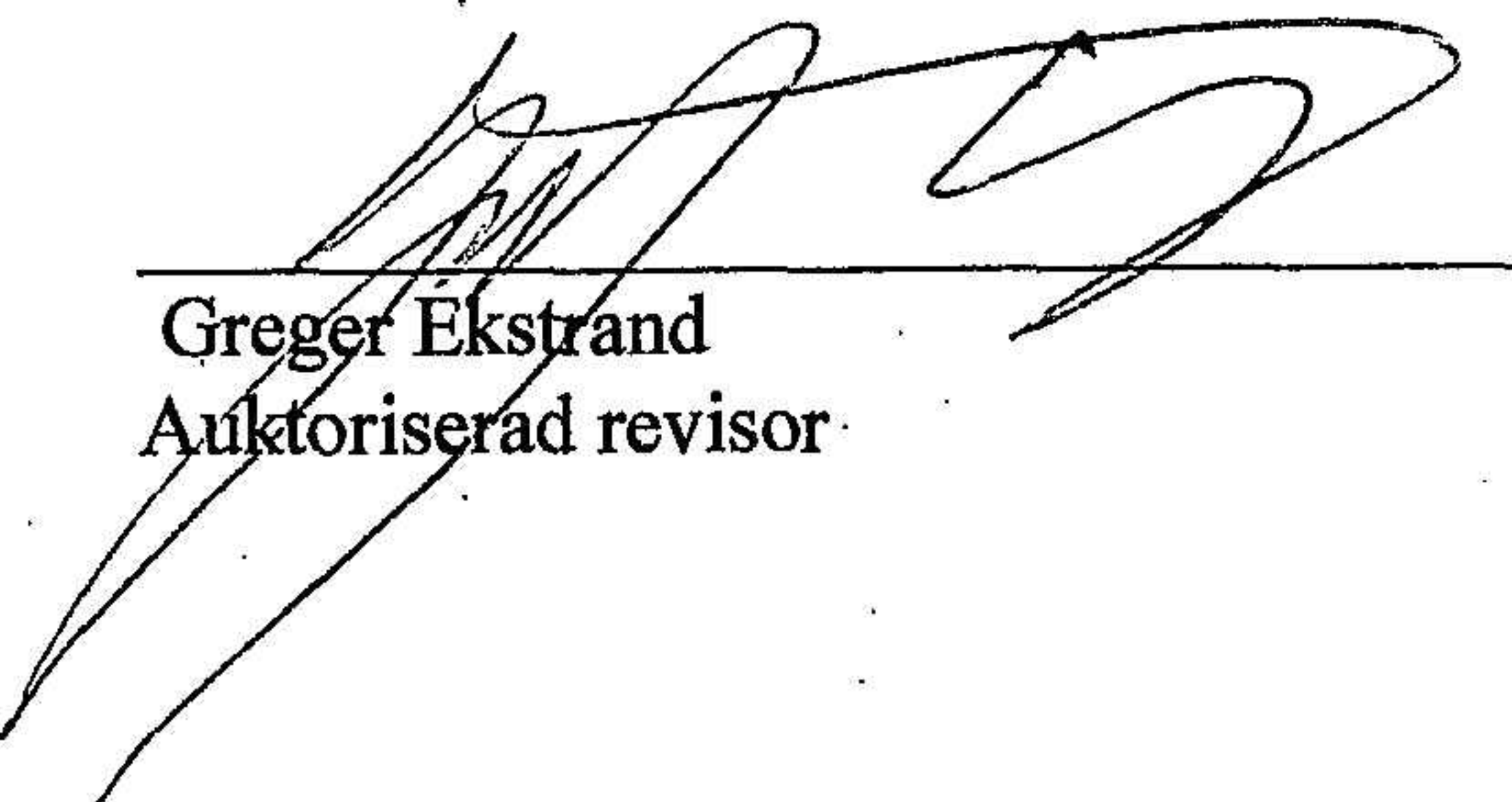
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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.

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.

Varberg den 29 december 2022


 Greger Ekstrand
 Auktoriserad revisor