

Årsredovisning och koncernredovisning

Olle Hartwig Aktiebolag

556123-1217

Styrelsen och verkställande direktör för Olle Hartwig Aktiebolag får härmed lämna sin redogörelse för bolagets och koncernens utveckling under räkenskapsåret 2021-10-01 - 2022-09-30.


Om inte särskilt anges visas alla belopp i tusental kr (SEK).

INNEHÅLLSFÖRTECKNING	SIDA
- Förvaltningsberättelse	2 - 3
- Koncernresultaträkning (tkr)	4
- Koncernbalansräkning (tkr)	5 - 6
- Kassaflödesanalys för koncernen (tkr)	7
- Moderbolagets resultaträkning (tkr)	8
- Moderbolagets balansräkning (tkr)	9 - 10
- Kassaflödesanalys för moderbolaget (tkr)	11
- Noter, gemensamma för moderbolag och koncern (tkr)	12 - 19

Undertecknad styrelseledamot i Olle Hartwig AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen för moderbolaget samt koncernresultaträkningen och koncernbalansräkningen har fastställts på årsstämma den 15 december 2022. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till hur vinsten ska fördelas.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Stockholm 2022-12-15



 Tony Hartwig

Årsredovisning och koncernredovisning

Olle Hartwig Aktiebolag

556123-1217

Styrelsen och verkställande direktör för Olle Hartwig Aktiebolag får härmed lämna sin redogörelse för bolagets och koncernens utveckling under räkenskapsåret 2021-10-01 - 2022-09-30.

Om inte särskilt anges visas alla belopp i tusental kr (SEK).

INNEHÅLLSFÖRTECKNING	SIDA
- Förvaltningsberättelse	2 - 3
- Koncernresultaträkning (tkr)	4
- Koncernbalansräkning (tkr)	5 - 6
- Kassaflödesanalys för koncernen (tkr)	7
- Moderbolagets resultaträkning (tkr)	8
- Moderbolagets balansräkning (tkr)	9 - 10
- Kassaflödesanalys för moderbolaget (tkr)	11
- Noter, gemensamma för moderbolag och koncern (tkr)	12 - 19
- Underskrifter	19

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Information om verksamheten

Bolaget bedriver produktion och grossisthandel inom livsmedelsområdet.

Bolagets säte är Stockholm.

Väsentliga händelser

Produktionsstörningar avseende kinesiska kräftor har inverkat negativt på årets resultat. Problem med certifiering av amerikansk löjrom hos våra svenska kunder har också påverkat både omsättning och lönsamhet på ett negativt sätt.

FLERÅRSÖVERSIKT

Bolagets och koncernens ekonomisk utveckling i sammandrag

Koncernen		2110-2209	2010-2109	1910-2009	1810-1909
Nettoomsättning	tkr	73 978	89 486	88 221	113 387
Resultat efter finansiella poster	tkr	-1 387	798	4 147	617
Balansomslutning	tkr	31 251	26 366	28 802	18 965
Antal anställda	st	7	7	7	7
Soliditet %	%	41	53	46	54

Moderbolaget		2110-2209	2010-2109	1910-2009	1810-1909
Nettoomsättning	tkr	0	0	1 064	21 950
Resultat efter finansiella poster	tkr	-2 533	-1 776	-3 540	-1 722
Balansomslutning	tkr	54 971	42 368	55 931	47 594
Antal anställda	st	3	3	3	3
Soliditet %	%	36	47	36	42

Förändring av eget kapital

Koncernen	Aktie- kapital	Annat eget kapital och årets resultat	Summa	Totalt eget kapital
Belopp vid årets ingång	10 000	3 960	13 960	13 960
Årets resultat		-1 134	-1 134	-1 134
Belopp vid årets utgång	10 000	2 826	12 826	12 826

Moderbolaget	Aktie- kapital	Reserv- fond	Övrigt fritt eget kapital	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	10 000	492	9 466	19 958
Årets resultat			31	31
Belopp vid årets utgång	10 000	492	9 497	19 989

Villkorat aktieägartillskott

Aktieägarna har lämnat villkorat aktieägartillskott som uppgår till totalt 9 800 tkr (9 800 tkr).



Olle Hartwig Aktiebolag
556123-1217

3(19)

FÖRSLAG TILL VINSTDISPOSITION (tkr)

Medel att disponera:

Balanserade vinstmedel	9 466
Årets resultat	31
<i>Summa</i>	<i>9 497</i>

Förslag till disposition:

Balanseras i ny räkning	9 497
<i>Summa</i>	<i>9 497</i>

Bolagets resultat och ställning framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

Koncernresultaträkning (tkr)

	1	2021-10-01 2022-09-30	2020-10-01 2021-09-30
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.	2		
Nettoomsättning		73 978	89 486
Övriga rörelseintäkter		189	353
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		74 167	89 839
Rörelsekostnader	2		
Handelsvaror		-66 559	-81 352
Övriga externa kostnader	3	-3 320	-2 535
Personalkostnader	4	-4 420	-4 186
Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-9	-11
Summa rörelsekostnader		-74 308	-88 084
Rörelseresultat		-141	1 755
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		21	9
Nedskrivning av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		-5	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-1 262	-966
Summa finansiella poster		-1 246	-957
Resultat efter finansiella poster		-1 387	798
Resultat före skatt		-1 387	798
Skatter	5		
Skatt på årets resultat		253	-186
Årets resultat		-1 134	612

Koncernbalansräkning (tkr)

1

		2022-09-30	2021-09-30
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
	6		
Inventarier		5	14
Ej avskrivningsbara tillgångar	7	521	521
Summa materiella anläggningstillgångar		526	535
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga värdepapper		0	5
Summa finansiella anläggningstillgångar		0	5
Summa anläggningstillgångar		526	540
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager</i>			
Handelsvaror		7 510	15 765
Förskott varor		4 496	0
Summa varulager		12 006	15 765
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		2 311	6 542
Aktuell skattefordran		616	0
Övriga fordringar		480	1 093
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		593	269
Summa kortfristiga fordringar		4 000	7 904
<i>Kassa och bank</i>	8		
Kassa och bank		14 719	2 157
Summa kassa och bank		14 719	2 157
Summa omsättningstillgångar		30 725	25 826
SUMMA TILLGÅNGAR		31 251	26 366

Koncernbalansräkning (tkr)

		2022-09-30	2021-09-30
EGET KAPITAL OCH SKULDER	12		
Eget kapital	11		
Aktiekapital		10 000	10 000
Annat eget kapital inklusive årets resultat		2 826	3 960
Summa eget kapital		12 826	13 960
Avsättningar			
Uppskjuten skatt		0	324
Summa avsättningar		0	324
Långfristiga skulder	9		
Övriga skulder till kreditinstitut		4 400	2 500
Summa långfristiga skulder		4 400	2 500
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	9	1 200	1 200
Leverantörsskulder		7 253	2 675
Aktuella skatteskulder		0	576
Övriga skulder		689	444
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		4 883	4 687
Summa kortfristiga skulder		14 025	9 582
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		31 251	26 366

Olle Hartwig Aktiefbolag
556123-1217

7(19)

Kassaflödesanalys för koncernen (tkr)

1

	2021-10-01 2022-09-30	2020-10-01 2021-09-30
Den löpande verksamheten		
Rörelseresultat	-141	1 755
Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar	9	11
Räntenetto	-1 241	-957
Betald inkomstskatt	-1 263	75
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	-2 636	884
Förändringar i rörelsekapital		
- Ökning(-)/Minskning(+) av varulager	3 759	-8 985
- Ökning(-)/Minskning(+) av kundfordringar	4 231	-2 330
- Ökning(-)/Minskning(+) av kortfristiga fordringar	289	254
- Ökning(-)/Minskning(+) av leverantörsskulder	4 578	-4 797
- Ökning(+)/Minskning(-) av rörelseskulder	441	2 688
Kassaflöde från den löpande verksamheten	10 662	-12 286
Investeringsverksamheten		
Avyttring av materiella anläggningstillgångar	0	76
Kassaflöde från investeringsverksamheten	0	76
Finansieringsverksamheten		
Upptagna lån	31 649	19 500
Amortering av skuld	-29 749	-20 700
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	1 900	-1 200
Årets kassaflöde	12 562	-13 410
Likvida medel vid årets början	2 157	15 567
Likvida medel vid årets slut	14 719	2 157

Moderbolagets resultaträkning (tkr)

		2021-10-01 2022-09-30	2020-10-01 2021-09-30
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.	2		
Nettoomsättning		0	0
Övriga rörelseintäkter		0	224
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		0	224
Rörelsekostnader	2		
Övriga externa kostnader	3	-795	-653
Personalkostnader	4	-1 708	-1 324
Summa rörelsekostnader		-2 503	-1 977
Rörelseresultat		-2 503	-1 753
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		4	8
Nedskrivning av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		-5	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-29	-31
Summa finansiella poster		-30	-23
Resultat efter finansiella poster		-2 533	-1 776
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		2 600	1 800
Summa bokslutsdispositioner		2 600	1 800
Resultat före skatt		67	24
Skatter	5		
Skatt på årets resultat		-36	-13
Årets resultat		31	11

Moderbolagets balansräkning (tkr)

1

		2022-09-30	2021-09-30
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier	6	0	0
Ej avskrivningsbara tillgångar	7	425	425
Summa materiella anläggningstillgångar		425	425
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	10	39 780	39 780
Andra långfristiga fordringar			5
Summa finansiella anläggningstillgångar		39 780	39 785
Summa anläggningstillgångar		40 205	40 210
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Aktuella skattefordringar		115	0
Övriga fordringar		5	16
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		90	96
Summa kortfristiga fordringar		210	112
<i>Kassa och bank</i>	8		
Kassa och bank		14 556	2 046
Summa kassa och bank		14 556	2 046
Summa omsättningstillgångar		14 766	2 158
SUMMA TILLGÅNGAR		54 971	42 368

Moderbolagets balansräkning (tkr)

		2022-09-30	2021-09-30
EGET KAPITAL OCH SKULDER	12		
Eget kapital	11		
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		10 000	10 000
Reservfond		492	492
Summa bundet eget kapital		10 492	10 492
<i>Fritt eget kapital</i>	13		
Balanserat resultat		9 466	9 455
Årets resultat		31	11
Summa fritt eget kapital		9 497	9 466
Summa eget kapital		19 989	19 958
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		23	64
Skulder till koncernföretag		34 398	17 886
Aktuella skatteskulder		0	52
Övriga skulder		179	195
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		382	4 213
Summa kortfristiga skulder		34 982	22 410
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		54 971	42 368

Olle Hartwig Aktiebolag
556123-1217

11(19)

Kassaflödesanalys för moderbolaget (tkr)

1

	2021-10-01 2022-09-30	2020-10-01 2021-09-30
Den löpande verksamheten		
Rörelseresultat	-2 503	-1 753
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet, m.m.		
Räntenetto	-25	-23
Betald inkomstskatt	-203	32
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	-2 731	-1 744
Förändringar i rörelsekapital		
- Ökning(-)/Minskning(+) av kortfristiga fordringar	17	88
- Ökning(+)/Minskning(-) av leverantörsskulder	-41	-2 361
- Ökning(+)/Minskning(-) av kortfristiga rörelseskulder	12 665	-11 258
Kassaflöde från den löpande verksamheten	9 910	-15 275
Investeringsverksamheten		
Avyttring av materiella anläggningstillgångar	0	75
Kassaflöde från investeringsverksamheten	0	75
Finansieringsverksamheten		
Erhållna koncernbidrag	2 600	1 800
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	2 600	1 800
Årets kassaflöde	12 510	-13 400
Likvida medel vid årets början	2 046	15 446
Likvida medel vid årets slut	14 556	2 046

Noter, gemensamma för moderbolag och koncern (tkr)

Not 1 ALLMÄNNA UPPLYSNINGAR

Redovisnings- och värderingsprinciper

Års- och koncernredovisningarna upprättas med tillämpning av årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Koncernredovisning

Olle Hartwig AB upprättar koncernredovisning. Uppgifter om koncernföretag finns i not. Dotterföretagen inkluderas i koncernredovisningen från och med den dag då det bestämmande inflytandet överförs till koncernen. De exkluderas ur koncernredovisningen från och med den dag då det bestämmande inflytandet upphör. Koncernens bokslut är upprättat enligt förvärvsmetoden. Förvärvstidpunkten är den tidpunkt då det bestämmande inflytande erhålls. Identifierbara tillgångar och skulder värderas inledningsvis till verkliga värden vid förvärvstidpunkten. Minoritetens andel av de förvärvade nettotillgångarna värderas till verkligt värde. Goodwill utgörs av mellanskillnaden mellan de förvärvade identifierbara nettotillgångarna vid förvärvstillfället och anskaffningsvärdet inklusive värdet av minoritetsintresset och värderas initialt till anskaffningsvärdet. Mellanhavanden mellan koncernföretag elimineras i sin helhet.

Utländska valutor

Monetära tillgångs- och skuldposter i utländsk valuta värderas till balansdagens kurs. Transaktioner i utländsk valuta omräknas enligt transaktionsdagens avistakurs.

Olle Hartwig AB valutasäkrar mycket sannolika prognosticerade inköp av handelsvaror. Vid valutasäkring av dessa mycket sannolika inköp omvärderas inte säkringsinstrumenten vid förändrade valutakurser och terminen redovisas inte i balansräkningen. Hela effekten av förändringar i valutakurserna justerar anskaffningsvärdet på det lager som handelsvaror som säkringen avsåg.

Fordringar och skulder som ingår i valutasäkringen redovisas till terminskurs.

Intäkter

Försäljning av varor redovisas när väsentliga risker och fördelar övergår från säljare till köpare i enlighet med försäljningsvillkoren. Försäljningen redovisas efter avdrag för moms och rabatter.

Inkomstskatter

Aktuella skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen.

Uppskjutna skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som är beslutade före balansdagen.

Uppskjuten skatteskuld avseende temporära skillnader som hänför sig till investeringar i dotterföretag redovisas inte i koncernredovisningen då moderföretaget i samtliga fall kan styra tidpunkten för återföring av de temporära skillnaderna och det inte bedöms sannolikt att en återföring sker inom överskådlig framtid.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtid skattemässiga avdrag redovisas i den utsträckning det är sannolikt att avdraget kan avräknas mot överskott vid framtida beskattning.

Fordringar och skulder netto redovisas endast när det finns en legal rätt till kvittning.

Aktuell skatt, liksom förändring i uppskjuten skatt, redovisas i resultaträkningen om inte skatten är hänförlig till en händelse eller transaktion som redovisas direkt i eget kapital. Skatteeffekter av poster som redovisas direkt mot eget kapital, redovisas mot eget kapital.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med avskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår utgifter som direkt kan hänföras till förvärvet av tillgången.

Utgifter för löpande reparation och underhåll redovisas som kostnader.

Realisationsvinst respektive realisationsförlust vid avyttring av en anläggningstillgång redovisas som Övrig rörelseintäkt respektive Övrig rörelsekostnad.

Materiella anläggningstillgångar skrivs av systematiskt över tillgångens bedömda nyttjandeperiod.

När tillgångarnas avskrivningsbara belopp fastställs, beaktas i förekommande fall tillgångens restvärde. Linjär avskrivningsmetod används för övriga typer av materiella tillgångar.

Följande avskrivningstider tillämpas:

Typ	Nyttjandeperiod
Inventarier, verktyg och installationer	5 år

Inga låneutgifter aktiveras.

Nedskrivningar av icke-finansiella tillgångar

När det finns en indikation på att en tillgångs värde minskat, görs en prövning av nedskrivningsbehov. Har tillgången ett återvinningsvärde som är lägre än det redovisade värdet, skrivs den ner till återvinningsvärdet. Vid bedömning av nedskrivningsbehov grupperas tillgångarna på de lägsta nivåer där det finns separata identifierbara kassaflöden (kassagenererande enheter). För tillgångar, andra än goodwill, som tidigare skrivits ner görs per varje balansdag en prövning av om återföring bör göras.

Leasingavtal

Leasingavtal där de ekonomiska fördelar och risker som är hänförliga till leasingobjektet i allt väsentligt kvarstår hos leasegivaren, klassificeras som operationell leasing. Betalningar, inklusive en första förhöjd hyra, enligt dessa avtal redovisas som kostnad linjärt över leasingperioden.

Finansiella instrument

Finansiella instrument som redovisas i balansräkningen inkluderar värdepapper, kundfordringar och övriga fordringar, leverantörsskulder, och låneskulder. Instrumenten redovisas i balansräkningen när bolaget blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor.

Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när rätten att erhålla kassaflöden från instrumentet har löpt ut eller överförs och koncernen har överfört i stort sett alla risker och förmåner som är förknippade med äganderätten.

Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när förpliktelseerna har reglerats eller på annat sätt upphört.

Kundfordringar och övriga fordringar

Fordringar redovisas som omsättningstillgångar med undantag för poster med förfallodag mer än 12 månader efter balansdagen, vilka klassificeras som anläggningstillgångar. Fordringar tas upp till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar.

Andra långfristiga värdepappersinnehav

Posten består huvudsakligen av aktier. Innehaven innehas på lång sikt. Tillgångar ingående i posten och redovisas inledningsvis till anskaffningsvärde. I efterföljande redovisning redovisas aktierna till anskaffningsvärde med bedömning av om nedskrivningsbehov föreligger.

Låneskulder och leverantörsskulder

Låneskulder och leverantörsskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader. Skiljer sig det redovisade beloppet från det belopp som ska återbetalas vid förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden som räntekostnad över lånets löptid med hjälp av instrumentets effektivränta. Härigenom överensstämmer vid förfallotidpunkten det redovisade beloppet och det belopp som ska återbetalas.

Derivatinstrument

Koncernen utnyttjar derivatinstrument för att hantera valutarisken som uppstår vid inköp av handelsvaror. Valutaterminkontrakt används för att skydda koncernen mot förändringar i valutakurser genom att kontrakten fastställer den kurs till vilken en tillgång eller skuld i utländsk valuta kommer att realiseras. Dessa beskrivs under stycket utländska valutor.

Kvittning av finansiell fordran och finansiell skuld

En finansiell tillgång och en finansiell skuld kvittas och redovisas med ett nettobelopp i balansräkningen endast då legal kvittningsrätt föreligger samt då en reglering med ett nettobelopp avses ske eller då en samtida avyttring av tillgången och reglering av skulden avses ske.

Nedskrivningsprövning av finansiella anläggningstillgångar

Vid varje balansdag bedömer Olle Hartwig AB om det finns någon indikation på nedskrivningsbehov i någon utav de finansiella anläggningstillgångarna. Nedskrivning sker om värdenedgången bedöms vara bestående.

Varulager

Varulagret värderas till det lägsta av anskaffningsvärdet efter avdrag för inkurans och nettoförsäljningsvärdet. Anskaffningsvärdet fastställs med användning av först in, först ut-metoden (FIFU).

Avsättningar

Företaget gör en avsättning när det finns en legal eller informell förpliktelse och en tillförlitlig uppskattning av beloppet kan göras.

Ersättningar till anställda

Kortfristiga ersättningar i koncernen utgörs av lön, sociala avgifter, betald semester, betald sjukfrånvaro, sjukvård och bonus. Kortfristiga ersättningar redovisas som en kostnad och en skuld då det finns en legal eller informell förpliktelse att betala ut en ersättning.

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medfört in- eller utbetalningar.

Som likvida medel klassificerar företaget, förutom kassamedel, disponibla tillgodohavanden hos banker och andra kreditinstitut samt kortfristiga likvida placeringar som är noterade på en marknadsplats och har en kortare löptid än tre månader från anskaffningstidpunkten.

Moderföretagets redovisnings- och värderingsprinciper

Samma redovisnings- och värderingsprinciper tillämpas i moderföretaget som i koncernen, förutom i de fall som anges nedan.

Eget kapital

Eget kapital delas in i bundet och fritt kapital, i enlighet med ÅRLs indelning.

Obeskattade reserver

Obeskattade reserver redovisas med bruttobelopp i balansräkningen, inklusive den uppskjutna skatteskuld som är hänförlig till reserverna.

Bokslutsdispositioner

Förändringar av obeskattade reserver redovisas som bokslutsdispositioner i resultaträkningen. Koncernbidrag redovisas som bokslutsdispositioner.

Aktier och andelar i dotterföretag

Aktier och andelar i dotterföretag redovisas till anskaffningsvärde efter avdrag för eventuella nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår köpeskillingen som erlagts för aktierna samt förvärvskostnader. Eventuella kapitaltillskott och koncernbidrag läggs till anskaffningsvärdet när de uppkommer. Utdelning från dotterföretag redovisas som intäkt.

Leasingavtal

Samtliga leasingavtal där företaget är leasetagare redovisas som operationell leasing (hyresavtal), oavsett om avtalen är finansiella eller operationella. Leasingavgiften redovisas som en kostnad linjärt över leasingperioden.

Uthyrning av kontorslokaler klassificeras som operationell leasing. Leasingintäkterna redovisas linjärt under leasingperioden.

Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet

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

Not 2 Inköp och försäljning mellan koncernföretag

		2022-09-30	2021-09-30
Inköp från andra koncernföretag	%	0	0
Försäljning till andra koncernföretag	%	0	0

Not 3 Ersättning till revisorer	Koncernen		Moderbolaget	
	2022-09-30	2021-09-30	2022-09-30	2021-09-30
Revisionsuppdrag	117	111	62	51
Övriga tjänster	27	15	12	0
Summa	144	126	74	51

Not 4	Personal	Koncernen		Moderbolaget	
		2022-09-30	2021-09-30	2022-09-30	2021-09-30
<i>Löner och andra ersättningar</i>					
	Styrelse och VD samt motsvarande befattningshavare	674	600	674	600
	Övriga anställda	2 230	2 217	917	727
	Totala löner och andra ersättningar	2 904	2 817	1 591	1 327
<i>Sociala kostnader och pensionskostnader</i>					
	Sociala avgifter enligt lag och avtal	906	823	486	391
	Pensionskostnader för styrelsen och VD	120	120	120	120
	Pensionskostnader för övriga anställda	220	168	82	57
	Totala sociala avgifter och pensionskostnader	1 246	1 111	688	568
	Totala löner, andra ersättningar, sociala kostnader samt pensioner	4 150	3 928	2 279	1 895
<i>Medelantalet anställda</i>					
	Kvinnor	2	2	1	1
	Män	5	5	2	2
	Totalt	7	7	3	3
<i>Könsfördelning i företagens styrelse</i>					
	Män	1	1	1	1
<i>Könsfördelning i företagens ledning</i>					
	Män	1	1	1	1
Not 5 Inkomstskatt					
	Aktuell skatt	-71	-143	-35	-13
	Uppskjuten skatt	324	-43	0	0
	Skatt på årets resultat	253	-186	-35	-13
	Redovisat resultat före skatt	-1 387	798	66	24
	Skatt beräknad enligt gällande skattesats (20,6%)	286	-171	-14	-5
	Skatteeffekt av ej avdragsgilla kostnader	-33	-15	-21	-8
	Redovisad skattekostnad	253	-186	-35	-13

Not 6 Inventarier, verktyg och installationer	Koncernen		Moderbolaget	
	2022-09-30	2021-09-30	2022-09-30	2021-09-30
Ingående anskaffningsvärden	60	1 013	15	15
Inköp	0	0	0	0
Försäljningar/utrangeringar	0	-953	0	0
Utgående anskaffningsvärden	60	60	15	15
Ingående ackumulerade avskrivningar	-46	-987	-15	-15
Försäljningar/utrangeringar	0	952	0	0
Årets avskrivningar	-9	-11	0	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-55	-46	-15	-15
Utgående restvärde enligt plan	5	14	0	0

Not 7 Ej avskrivningsbara tillgångar	Koncernen		Moderbolaget	
	2022-09-30	2021-09-30	2022-09-30	2021-09-30
Ingående anskaffningsvärden	1 186	1 465	1 090	1 369
Försäljningar/utrangeringar	0	-279	0	-279
Utgående anskaffningsvärden	1 186	1 186	1 090	1 090
Ingående ackumulerade nedskrivningar	-665	-869	-665	-869
Försäljningar/utrangeringar	0	204	0	204
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-665	-665	-665	-665
Utgående restvärde enligt plan	521	521	425	425

Not 8 Checkräkningskredit	Koncernen		Moderbolaget	
	2022-09-30	2021-09-30	2022-09-30	2021-09-30
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	0	3 000	0	3 000

Olle Hartwig Aktiebolag
556123-1217

18(19)

Not 9 Långfristiga skulder	Koncernen	
	2022-09-30	2021-09-30
<i>Långfristiga skulder</i>		
Skulder till kreditinstitut	4 400	2 500
<i>Kortfristiga skulder</i>		
Skulder till kreditinstitut	1 200	1 200
Summa räntebärande skulder	5 600	3 700
Lån som förfaller senare än fem år efter balansdagen i år	0	0

Not 10 Andelar i koncernföretag	Koncernen	
	2022-09-30	2021-09-30
Ingående anskaffningsvärden	39 780	39 780
Utgående anskaffningsvärden	39 780	39 780
Redovisat värde	39 780	39 780
Dotterföretag	Org.nr	Säte
Pandalus AB	556067-3195	Stockholm
Antal andelar		21 000
Kapitalandel	%	100
Rösträttsandel	%	100
Redovisat värde		39 780

Not 11. Aktiekapital

Aktiekapitalet består av 90 000 st A-aktier och 110 000 st B-aktier.
A-aktien ger 1 röst och B-aktiern ger 0,1 röst. Kvotvärde 50 kr.

Olle Hartwig Aktiebolag
556123-1217

19(19)

Not 12 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser	Koncernen		Moderbolaget	
	2022-09-30	2021-09-30	2022-09-30	2021-09-30
För egna avsättningar och skulder				
Avseende skulder till kreditinstitut				
Företagsinteckningar	66 500	88 350	0	21 800
Aktier i dotterföretag	32 617	33 782	39 780	39 780
Summa avseende egna skulder och avsättningar	99 117	122 132	39 780	61 580
För övriga koncernföretag				
Borgensförbindelse för koncernbolag	0	0	9 063	7 163
Summa ställda säkerheter	99 117	122 132	48 843	68 743

Not 13 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser	2021-09-30	2020-09-30
	- 2022-09-30	- 2021-09-30

Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel:

Balanserade vinstmedel	9 466	9 455
Årets vinst	31	11
	9 497	9 466
Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras så att		
i ny räkning överförs	9 497	9 466
	9 497	9 466

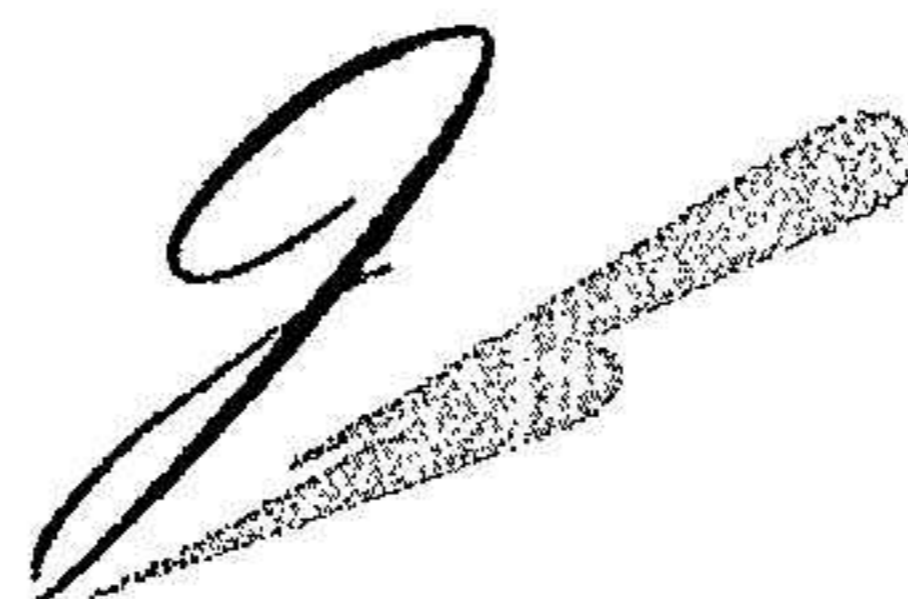
UNDERSKRIFTER

Stockholm 2022-11-30


Tony Hartwig
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats 2022-11-30


Jonny Isaksson
Auktoriserad revisor



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Olle Hartwig AB
Org.nr 556123-1217

Rapport om årsredovisningen och koncernredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen och koncernredovisningen för Olle Hartwig AB för räkenskapsåret 2021-10-01 - 2022-09-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen och koncernredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av moderbolagets och koncernens finansiella ställning per den 2022-09-30 och av dessas finansiella resultat och kassaflöde för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens och koncernredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för moderbolaget och koncernen.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till moderbolaget och koncernen enligt god revisors sed 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.

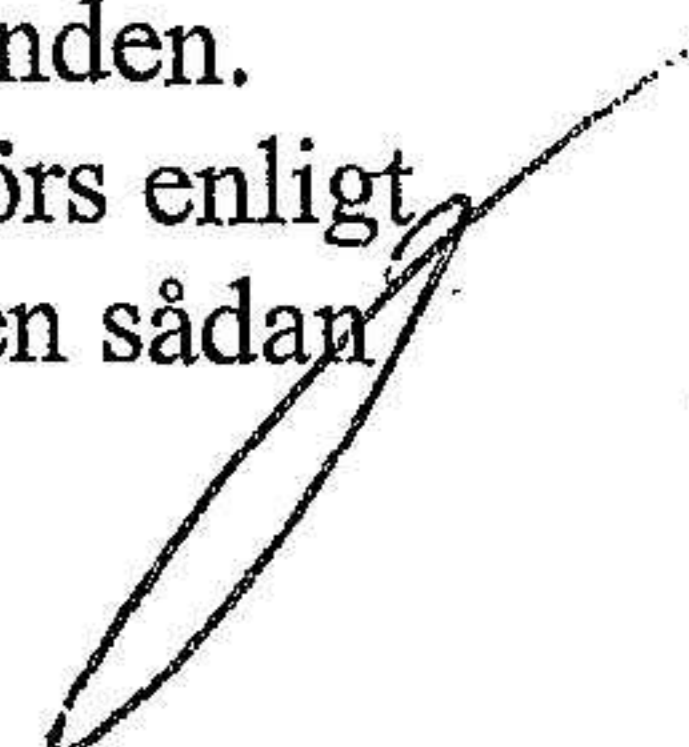
Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

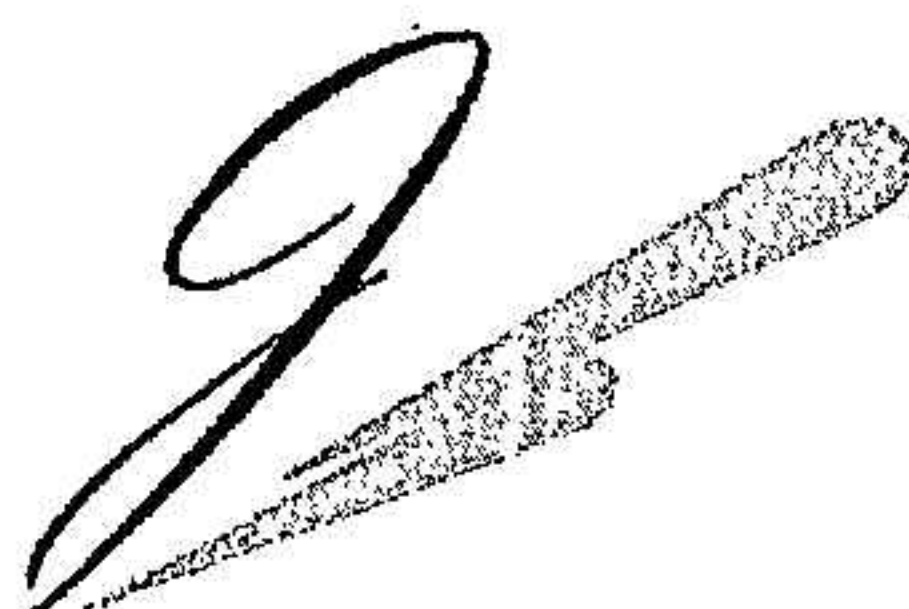
Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen och koncernredovisningen upprättas och att de ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning och koncernredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen och koncernredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets och koncernens 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 och koncernredovisningen 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 och koncernredovisningen.

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.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen och koncernredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Olle Hartwig AB för räkenskapsåret 2021-10-01 - 2022-09-30 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot 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 moderbolaget och koncernen 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 och koncernens verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av moderbolagets och koncernens egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

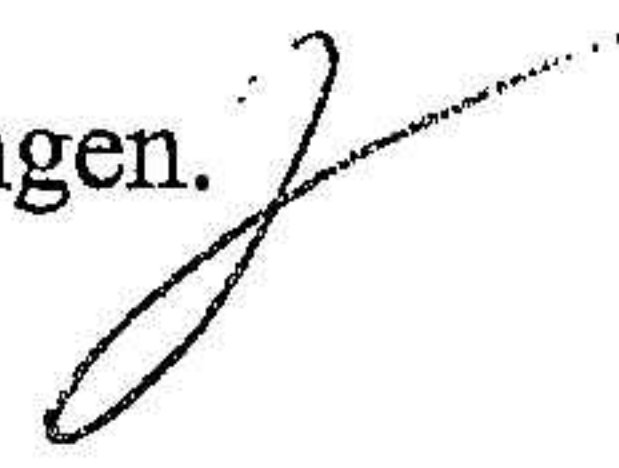
Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets och koncernens ekonomiska situation och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska 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.

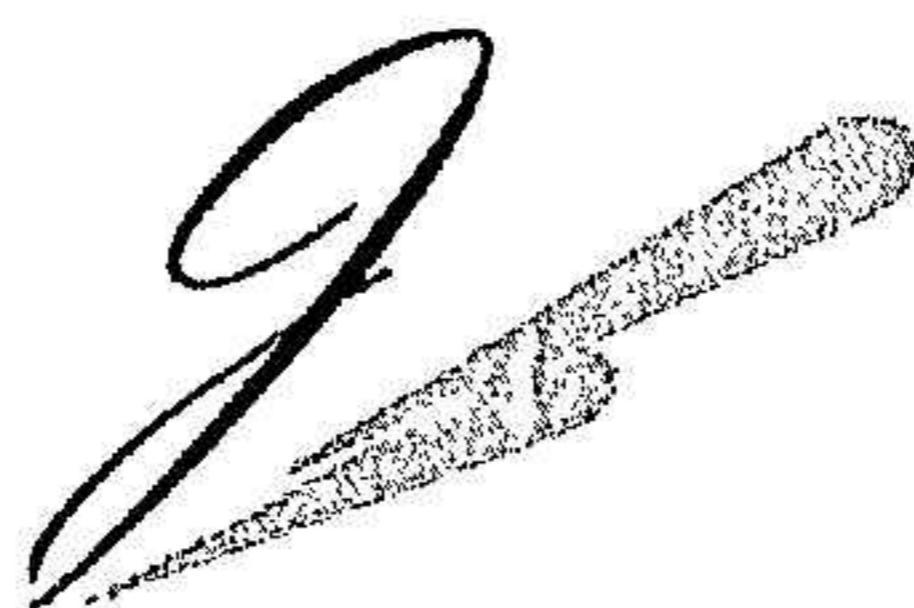
Revisorns ansvar

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.





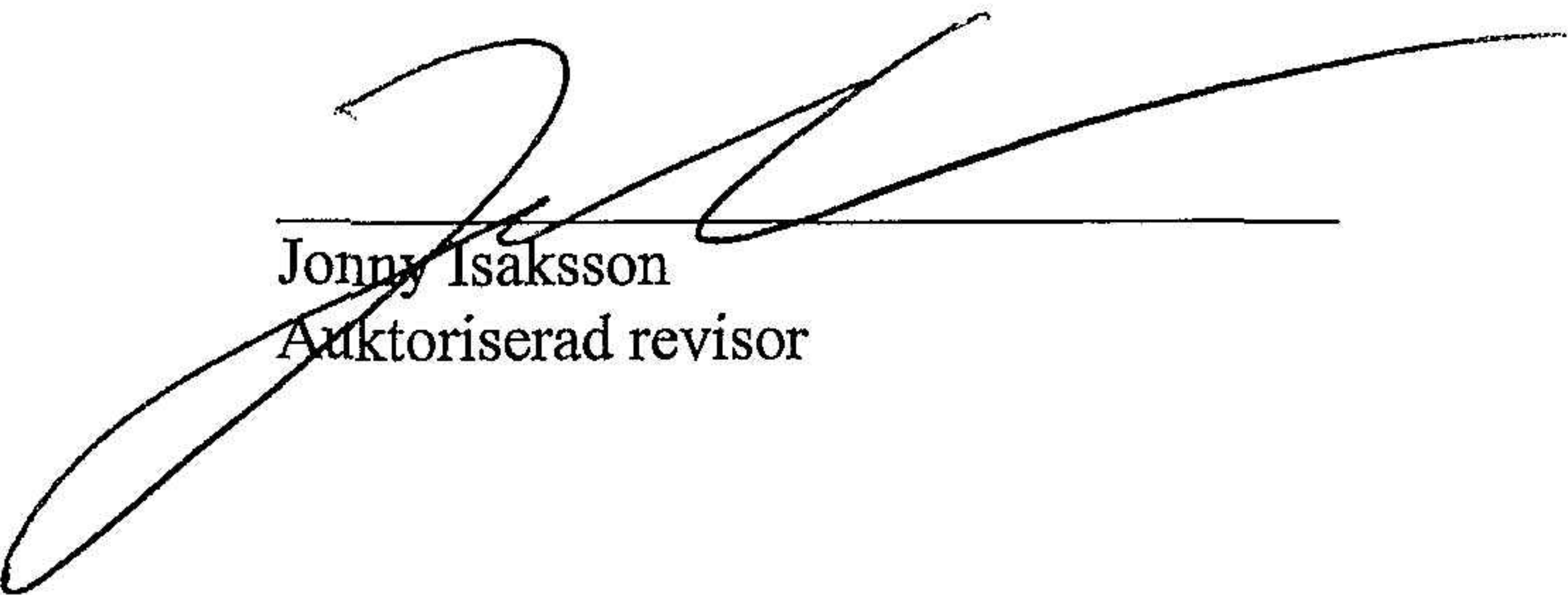
Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

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.

Solna den 30 november 2022



Jonny Isaksson
Auktoriserad revisor