

Årsredovisning
för
Ölme Prästgårds Gästgiveri AB
556898-8157

Räkenskapsåret
2022-09-01 - 2023-08-31

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Ölme Prästgårds Gästgiveri AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 2023 -~~12-21~~ Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Stora Höga 2023 -12-21


Dag Kølqvist

Styrelsen för Ölme Prästgårds Gästgiveri AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-09-01 - 2023-08-31.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (kr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Företaget är dotterföretag till Ölme Fastighetsförvaltning AB, org nr 556820-5115. Ölme Fastighetsförvaltning AB ingår i en koncern där Processkontroll PID AB, org nr 556226-7582, upprättar koncernredovisning för den största koncernen.

Verksamheten bedrivs i hyrda lokaler, som ägs av Ölme Fastighetsförvaltning AB. Processkontroll PID AB har, genom moderbolaget Ölme Fastighetsförvaltning AB, lämnat kapitaltäckningsgaranti som innebär att det ej ska finnas någon kapitalbrist i bolaget.

Företaget har sitt säte i Stenungsund.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget är vilande

| Flerårsöversikt (Tkr) | 2022/23 | 2021/22 | 2020/21 | 2019/20 | 2018/19 |
|-----------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Nettoomsättning | 65 | 3 490 | 3 618 | 4 303 | 7 559 |
| Resultat efter finansiella poster | -134 | -16 | -270 | 77 | 296 |
| Balansomslutning | 116 | 662 | 903 | 3 586 | 3 593 |
| Soliditet (%) | 80 | 21 | 17 | 12 | 10 |

Förändringar i eget kapital

| | Aktie- kapital | Balanserat resultat | Årets resultat | Totalt |
|---|-------------------|------------------------|-------------------|---------------|
| Belopp vid årets ingång | 50 000 | 102 143 | -15 683 | 136 460 |
| Disposition enligt beslut av årsstämman: | | | | |
| Balanseras i ny räkning | | -15 683 | 15 683 | 0 |
| Erhållna aktieägartillskott | | 91 038 | | 91 038 |
| Årets resultat | | | -134 268 | -134 268 |
| Belopp vid årets utgång | 50 000 | 177 498 | -134 268 | 93 230 |

Ej återbetalade villkorade aktieägartillskott uppgår per balansdagen till 2 247 038 (2 156 000).

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

| | |
|------------------------|---------------|
| balanserad vinst | 177 499 |
| årets förlust | -134 269 |
| | 43 230 |
| | |
| disponeras så att | |
| i ny räkning överföres | 43 230 |
| | 43 230 |

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

Resultaträkning

| | Not | 2022-09-01 -2023-08-31 | 2021-09-01 -2022-08-31 |
|---|-----|---------------------------|---------------------------|
| Rörelsens intäkter | | | |
| Nettoomsättning | | 64 603 | 3 489 853 |
| Övriga rörelseintäkter | 2 | 11 389 | 436 446 |
| | | 75 992 | 3 926 299 |
| Rörelsens kostnader | | | |
| Råvaror och förnödenheter | | -48 589 | -1 116 624 |
| Övriga externa kostnader | | -120 259 | -889 042 |
| Personalkostnader | 3 | -3 018 | -1 888 077 |
| Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar | | -9 916 | -47 371 |
| Övriga rörelsekostnader | | -28 590 | 0 |
| | | -210 372 | -3 941 114 |
| Rörelseresultat | | -134 380 | -14 815 |
| Resultat från finansiella poster | | | |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | | 171 | 0 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | | -60 | -868 |
| | | 111 | -868 |
| Resultat efter finansiella poster | | -134 269 | -15 683 |
| Resultat före skatt | | -134 269 | -15 683 |
| Årets resultat | | -134 269 | -15 683 |

Balansräkning

Not

2023-08-31

2022-08-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer

4

0

38 506

0

38 506

Summa anläggningstillgångar

0

38 506

Omsättningstillgångar

Varulager m m

Råvaror och förnödenheter

0

43 039

0

43 039

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

7 889

44 826

Fordringar hos koncernföretag

91 038

0

Aktuella skattefordringar

0

3 870

Övriga fordringar

7 975

7 699

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

0

29 838

106 902

86 233

Kassa och bank

9 173

494 344

Summa omsättningstillgångar

116 075

623 616

SUMMA TILLGÅNGAR

116 075

662 122

Balansräkning

Not

2023-08-31

2022-08-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

50 000

50 000

50 000

50 000

Fritt eget kapital

Balanserad vinst eller förlust

177 499

102 143

Årets resultat

-134 269

-15 683

43 230

86 460

Summa eget kapital

93 230

136 460

Kortfristiga skulder

Förskott från kunder

1 250

1 250

Leverantörsskulder

0

102 987

Övriga skulder

0

160 448

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

21 595

260 977

Summa kortfristiga skulder

22 845

525 662

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

116 075

662 122

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Intäktsredovisning

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Anläggningstillgångar

Immateriella och materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar.

Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde. Följande avskrivningsprocent tillämpas:

| | | |
|---|--------|----------------|
| Inventarier, verktyg och installationer | 3-5 år | 20-33 % per år |
|---|--------|----------------|

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Not 2 Övriga rörelseintäkter

| | 2022-09-01 -2023-08-31 | 2021-09-01 -2022-08-31 |
|-----------------|---------------------------|---------------------------|
| Statliga bidrag | 0 | 436 446 |
| | 0 | 436 446 |

Not 3 Anställda och personalkostnader

| | 2022-09-01 -2023-08-31 | 2021-09-01 -2022-08-31 |
|--|---------------------------|---------------------------|
| Medelantalet anställda | | |
| Kvinnor | 0 | 3 |
| Män | 0 | 2 |
| | 0 | 5 |
| Löner och andra ersättningar | | |
| Övriga anställda | 2 558 | 1 348 626 |
| | 2 558 | 1 348 626 |
| Sociala kostnader | | |
| Pensionskostnader för övriga anställda | | 99 945 |
| Övriga sociala avgifter enligt lag och avtal | 24 | 448 863 |
| Övriga personalkostnader | 436 | -9 357 |
| | 460 | 539 451 |
| Totala löner, ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader | 3 018 | 1 888 077 |


2024010503548


Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

| | 2023-08-31 | 2022-08-31 |
|---|-----------------|-----------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 592 307 | 592 307 |
| Försäljningar/utrangeringar | -98 420 | 0 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 493 887 | 592 307 |
| Ingående avskrivningar | -553 801 | -506 430 |
| Försäljningar/utrangeringar | 69 861 | 0 |
| Årets avskrivningar | -9 947 | -47 371 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -493 887 | -553 801 |
| Utgående redovisat värde | 0 | 38 506 |

Resultat- och balansräkningen kommer att föreläggas på årsstämma för fastställelse.

Stora Höga 2023 -12-21


Dag Kølqvist
Ordförande


Ingalill Andersson
Styrelseledamot

Revisorspåteckning

Min revisionsberättelse har lämnats 2023 -12-21


Jan Åke Gross
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Ölme Prästgårds Gästgiveri AB
Org.nr. 556898-8157

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Ölme Prästgårds Gästgiveri AB för räkenskapsåret 2022-09-01 -- 2023-08-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Ölme Prästgårds Gästgiveri ABs finansiella ställning per den 31 augusti 2023 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 Ölme Prästgårds Gästgiveri 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 på fel.

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 styrelsen 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 på fel, 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 fel 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 på fel, 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 fel, 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 Ölme Prästgårds Gästgiveri AB för räkenskapsåret 2022-09-01 -- 2023-08-31 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 revisionsd i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Ölme Prästgårds Gästgiveri 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 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 revisionsd 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 revisionsd 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 om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Göteborg den 21/12 -23

Jan-Åke Gröss
Auktoriserad revisor