

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 2022-10-01 - 2023-09-30.

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

Undertecknad styrelseledamot och verkställande direktör i Olle Hartwig Aktiebolag intygar, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultaträkningen och balansräkningen samt koncernresultaträkningen och koncernbalansräkningen fastställts på årsstämma den 2023-11-21.

Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Stockholm den 2023-11-21



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 2022-10-01 - 2023-09-30.

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

Föregående års produktionsstörningar avseende kinesiska kräfter har även drabbat detta års lönsamhet. Dessa problem är nu avvärdade.

FLERÅRSÖVERSIKT

Bolagets och koncernens ekonomisk utveckling i sammandrag

		2210-2309	2110-2209	2010-2109	1910-2009
<u>Koncernen</u>					
Nettoomsättning	tkr	84 293	73 978	89 486	88 221
Resultat efter finansiella poster	tkr	-2 008	-1 387	798	4 147
Balansomslutning	tkr	23 281	31 251	26 366	28 802
Antal anställda	st	6	7	7	7
Soliditet %	%	46	41	53	46
<u>Moderbolaget</u>					
Nettoomsättning	tkr	0	0	0	1 064
Resultat efter finansiella poster	tkr	-2 491	-2 533	-1 776	-3 540
Balansomslutning	tkr	43 439	54 971	42 368	55 931
Antal anställda	st	3	3	3	3
Soliditet %	%	41	36	47	36

Förändring av eget kapital

	<u>Aktie-</u> <u>kapital</u>	<u>Annat eget</u> <u>kapital och</u> <u>årets resultat</u>	<u>Summa</u>	<u>Totalt</u> <u>eget kapital</u>
<u>Koncernen</u>				
Belopp vid årets ingång	10 000	2 826	12 826	12 826
Årets resultat		-2 017	-2 017	-2 017
Belopp vid årets utgång	10 000	809	10 809	10 809
<u>Moderbolaget</u>				
Belopp vid årets ingång	10 000	492	9 497	19 989
Årets resultat			-2 041	-2 041
Belopp vid årets utgång	10 000	492	7 456	17 948

Villkorat aktieägartillskott

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

FÖRSLAG TILL VINSTDISPOSITION (tkr)

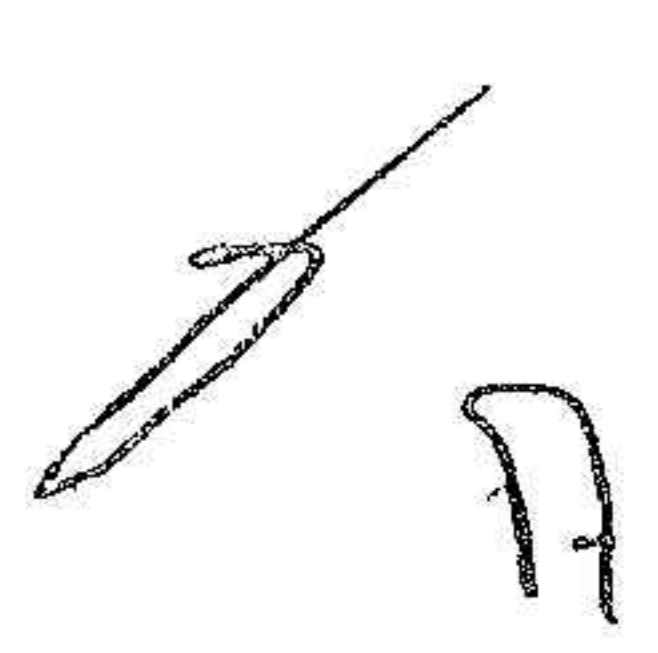
Medel att disponera:

Balanserade vinstmedel	9 497
Årets resultat	-2 041
<i>Summa</i>	7 456

Förslag till disposition:

Balanseras i ny räkning	7 456
<i>Summa</i>	7 456

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



Koncernresultaträkning (tkr)

		2022-10-01 2023-09-30	2021-10-01 2022-09-30
	1		
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.	2		
Nettoomsättning		84 293	73 978
Övriga rörelseintäkter		106	189
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		84 399	74 167
Rörelsekostnader	2		
Handelsvaror		-76 541	-66 559
Övriga externa kostnader	3	-3 675	-3 320
Personalkostnader	4	-4 336	-4 420
Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-3	-9
Summa rörelsekostnader		-84 555	-74 308
Rörelseresultat		-156	-141
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		185	21
Nedskrivning av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		0	-5
Räntekostnader och liknande resultatposter		-2 037	-1 262
Summa finansiella poster		-1 852	-1 246
Resultat efter finansiella poster		-2 008	-1 387
Resultat före skatt		-2 008	-1 387
Skatter	5		
Skatt på årets resultat		-9	253
Årets resultat		-2 017	-1 134

Koncernbalansräkning (tkr)

1

2023-09-30

2022-09-30

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier	6	3	5
Ej avskrivningsbara tillgångar	7	521	521
Summa materiella anläggningstillgångar		524	526

Summa anläggningstillgångar

524

526

Omsättningstillgångar

Varulager

Handelsvaror		12 098	7 510
Förskott varor		3 160	4 496
Summa varulager		15 258	12 006

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		3 233	2 311
Aktuell skattefordran		77	616
Övriga fordringar		80	480
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		521	593
Summa kortfristiga fordringar		3 911	4 000

Kassa och bank

Kassa och bank		3 192	14 719
Summa kassa och bank		3 192	14 719

Summa omsättningstillgångar

22 361

30 725

SUMMA TILLGÅNGAR

22 885

31 251

Koncernbalansräkning (tkr)

		2023-09-30	2022-09-30
EGET KAPITAL OCH SKULDER	11		
Eget kapital	10		
Aktiekapital		10 000	10 000
Annat eget kapital inklusive årets resultat		809	2 826
Summa eget kapital		10 809	12 826
Långfristiga skulder	8		
Övriga skulder till kreditinstitut		3 200	4 400
Summa långfristiga skulder		3 200	4 400
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	8	1 200	1 200
Leverantörsskulder		2 690	7 253
Aktuella skatteskulder		0	0
Övriga skulder		3 647	689
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		1 339	4 883
Summa kortfristiga skulder		8 876	14 025
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		22 885	31 251

Olle Hartwig Aktiebolag
556123-1217

7(19)

Kassaflödesanalys för koncernen (tkr)

1

	2022-10-01 2023-09-30	2021-10-01 2022-09-30
Den löpande verksamheten		
Rörelseresultat	-156	-141
Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar	3	9
Erhållen ränta	185	21
Erlagd ränta	-2 037	-1 262
Betald inkomstskatt	530	-1 263
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	-1 475	-2 636
Förändringar i rörelsekapital		
- Ökning(-)/Minskning(+) av varulager	-3 252	3 759
- Ökning(-)/Minskning(+) av kundfordringar	-922	4 231
- Ökning(-)/Minskning(+) av kortfristiga fordringar	473	289
- Ökning(-)/Minskning(+) av leverantörsskulder	-4 564	4 578
- Ökning(+)/Minskning(-) av rörelseskulder	-3 937	441
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-13 677	10 662
Finansieringsverksamheten		
Upptagna lån	42 300	31 649
Amortering av skuld	-40 150	-29 749
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	2 150	1 900
Årets kassaflöde	-11 527	12 562
Likvida medel vid årets början	14 719	2 157
Likvida medel vid årets slut	3 192	14 719

Moderbolagets resultaträkning (tkr)

1

2022-10-01
2023-09-302021-10-01
2022-09-30**Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.**

2

Nettoomsättning

0

0

Övriga rörelseintäkter

0

0

Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.**0****0****Rörelsekostnader**

2

Övriga externa kostnader

3

-839

-795

Personalkostnader

4

-1 727

-1 708

Summa rörelsekostnader**-2 566****-2 503****Rörelseresultat****-2 566****-2 503****Finansiella poster**

Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

75

4

Nedskrivning av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar

0

-5

Räntekostnader och liknande resultatposter

0

-29

Summa finansiella poster**75****-30****Resultat efter finansiella poster****-2 491****-2 533****Bokslutsdispositioner**

Erhållna koncernbidrag

450

2 600

Summa bokslutsdispositioner**450****2 600****Resultat före skatt****-2 041****67****Skatter**

5

Skatt på årets resultat

0

-36

Årets resultat**-2 041****31**

Moderbolagets balansräkning (tkr)

1

2023-09-30

2022-09-30

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier	6	0	0
Ej avskrivningsbara tillgångar	7	425	425
Summa materiella anläggningstillgångar		425	425

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag	9	39 780	39 780
Andra långfristiga fordringar			0
Summa finansiella anläggningstillgångar		39 780	39 780

Summa anläggningstillgångar 40 205 40 205

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Aktuella skattefordringar		9	115
Övriga fordringar		7	5
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		191	90
Summa kortfristiga fordringar		207	210

Kassa och bank

Kassa och bank		3 027	14 556
Summa kassa och bank		3 027	14 556

Summa omsättningstillgångar 3 234 14 766

SUMMA TILLGÅNGAR 43 439 54 971

Moderbolagets balansräkning (tkr)

		2023-09-30	2022-09-30
EGET KAPITAL OCH SKULDER	11		
Eget kapital	10		
<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>	12		
Balanserat resultat		9 497	9 466
Årets resultat		-2 041	31
Summa fritt eget kapital		7 456	9 497
Summa eget kapital		17 948	19 989
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		51	23
Skulder till koncernföretag		24 868	34 398
Övriga skulder		229	179
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		343	382
Summa kortfristiga skulder		25 491	34 982
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		43 439	54 971

Kassaflödesanalys för moderbolaget (tkr)

1

	2022-10-01 2023-09-30	2021-10-01 2022-09-30
Den löpande verksamheten		
Rörelseresultat	-2 565	-2 503
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet, m.m.		
Räntenetto	74	-25
Betald inkomstskatt	106	-203
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	-2 385	-2 731
Förändringar i rörelsekapital		
- Ökning(-)/Minskning(+) av kortfristiga fordringar	-103	17
- Ökning(+)/Minskning(-) av leverantörsskulder	27	-41
- Ökning(+)/Minskning(-) av kortfristiga rörelseskulder	-9 518	12 665
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-11 979	9 910
Finansieringsverksamheten		
Erhållna koncernbidrag	450	2 600
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	450	2 600
Årets kassaflöde	-11 529	12 510
Likvida medel vid årets början	14 556	2 046
Likvida medel vid årets slut	3 027	14 556

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 BFNAR 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 avstakurs.

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 terminkurs.

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 förpliktelserna 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

		2023-09-30	2022-09-30
Inköp från andra koncernföretag	%	0	0
Försäljning till andra koncernföretag	%	0	0

Not 3	Ersättning till revisorer	Koncernen		Moderbolaget	
		2023-09-30	2022-09-30	2023-09-30	2022-09-30
	Revisionsuppdrag	111	117	48	62
	Övriga tjänster	22	27	7	12
	Summa	133	144	55	74

Not 4 Personal	Koncernen		Moderbolaget	
	2023-09-30	2022-09-30	2023-09-30	2022-09-30
<i>Löner och andra ersättningar</i>				
Styrelse och VD samt motsvarande befattningshavare	578	674	578	674
Övriga anställda	2 212	2 230	1 005	917
Totala löner och andra ersättningar	2 790	2 904	1 583	1 591
<i>Sociala kostnader och pensionskostnader</i>				
Sociala avgifter enligt lag och avtal	947	906	523	486
Pensionskostnader för styrelsen och VD	129	120	129	120
Pensionskostnader för övriga anställda	203	220	69	82
Totala sociala avgifter och pensionskostnader	1 279	1 246	721	688
Totala löner, andra ersättningar, sociala kostnader samt pensioner	4 069	4 150	2 304	2 279
<i>Medelantalet anställda</i>				
Kvinnor	1	2	1	1
Män	5	5	2	2
Totalt	6	7	3	3
<i>Könsfördelning i företags styrelse</i>				
Män	1	1	1	1
<i>Könsfördelning i företags ledning</i>				
Män	1	1	1	1
Not 5 Inkomstskatt				
Koncernen				
	2023-09-30	2022-09-30	Moderbolaget	2022-09-30
Aktuell skatt	-9	-71	0	-35
Uppskjuten skatt	0	324	0	0
Skatt på årets resultat	-9	253	0	-35
Redovisat resultat före skatt	-2 017	-1 387	-2 041	66
Skatt beräknad enligt gällande skattesats (20,6%)	413	286	420	-14
Skatteeffekt av ej avdragsgilla kostnader	-26	-33	-24	-21
Ej redovisad skatt på underskottsavdrag	-396	0	-396	0
Redovisad skattekostnad	-9	253	0	-35

Not 6 Inventarier, verktyg och installationer	Koncernen		Moderbolaget	
	2023-09-30	2022-09-30	2023-09-30	2022-09-30
Ingående anskaffningsvärden	60	60	15	15
Inköp	0	0	0	0
Försäljningar/utrangeringar	0	0	-15	0
Utgående anskaffningsvärden	60	60	0	15
Ingående ackumulerade avskrivningar	-55	-46	-15	-15
Försäljningar/utrangeringar	0	0	15	0
Årets avskrivningar	-2	-9	0	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-57	-55	0	-15
Utgående restvärde enligt plan	3	5	0	0

Not 7 Ej avskrivningsbara tillgångar	Koncernen		Moderbolaget	
	2023-09-30	2022-09-30	2023-09-30	2022-09-30
Ingående anskaffningsvärden	1 186	1 186	1 090	1 090
Försäljningar/utrangeringar	0	0	0	0
Utgående anskaffningsvärden	1 186	1 186	1 090	1 090
Ingående ackumulerade nedskrivningar	-665	-665	-665	-665
Försäljningar/utrangeringar	0	0	0	0
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-665	-665	-665	-665
Utgående restvärde enligt plan	521	521	425	425

Not 8 Långfristiga skulder	Koncernen	
	2023-09-30	2022-09-30
<i>Långfristiga skulder</i>		
Skulder till kreditinstitut	3 200	4 400
<i>Kortfristiga skulder</i>		
Skulder till kreditinstitut	1 200	1 200
Summa räntebärande skulder	4 400	5 600
Lån som förfaller senare än fem år efter balansdagen i år	0	0

Olle Hartwig Aktiebolag
556123-1217

18(19)

Not 9 Andelar i koncernföretag	Koncernen	
	2023-09-30	2022-09-30
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	21 000
Kapitalandel	%	100
Rösträttsandel	%	100
Redovisat värde	39 780	39 780

Not 10 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.

Not 11 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser	Koncernen		Moderbolaget	
	2023-09-30	2022-09-30	2023-09-30	2022-09-30
För egna avsättningar och skulder				
Avseende skulder till kreditinstitut				
Företagsinteckningar	98 300	66 500	21 800	0
Aktier i dotterföretag	32 641	32 617	39 780	39 780
Summa avseende egna skulder och avsättningar	130 941	99 117	61 580	39 780
För övriga koncernföretag				
Borgensförbindelse för koncernbolag	0	0	7 863	9 063
Summa ställda säkerheter	130 941	99 117	69 443	48 843

	2022-10-01 - 2023-09-30	2021-10-01 - 2022-09-30
--	----------------------------	----------------------------

Not 12 Resultatdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel:

Balanserade vinstmedel	9 497	9 466
Årets vinst	-2 041	31
	7 456	9 497
Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras så att		
i ny räkning överförs	7 456	9 497
	7 456	9 497

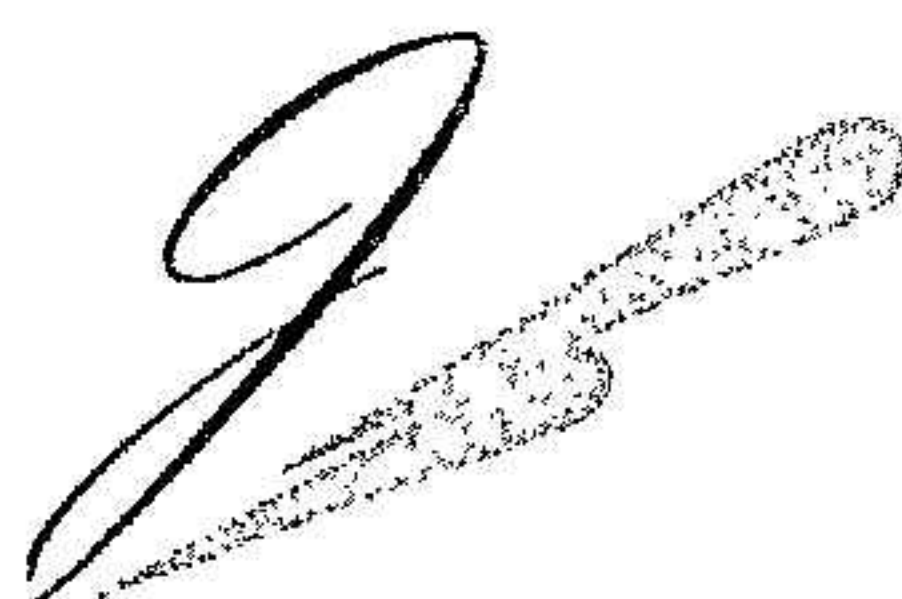
UNDERSKRIFTER

Stockholm 2023-11-06


Tony Hartwig
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-11-06


Jenny 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 2022-10-01 - 2023-09-30.

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 2023-09-30 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder 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.

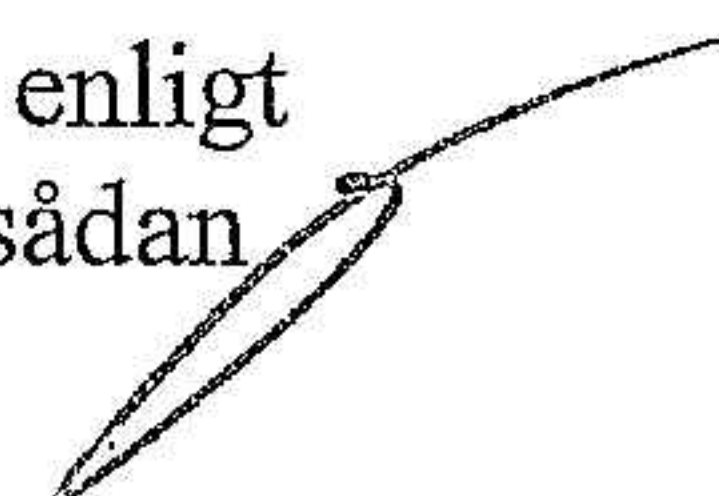
Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen 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 2022-10-01 - 2023-09-30 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

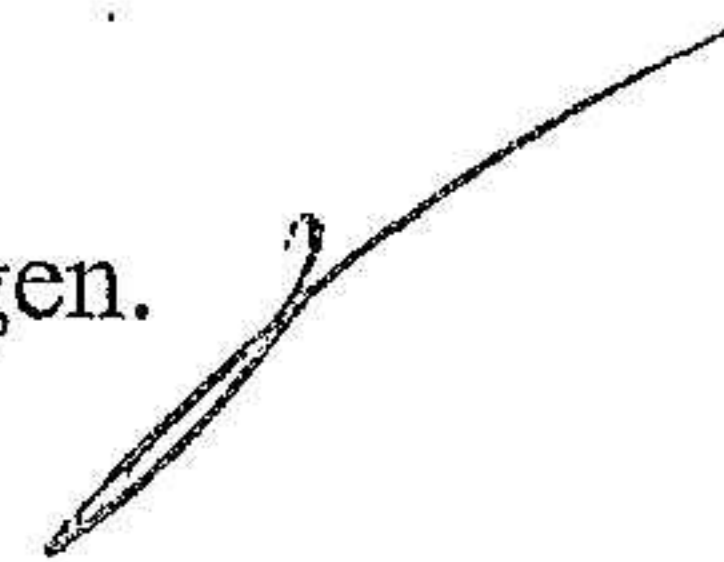
Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets och koncernens verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av moderbolagets och koncernens egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

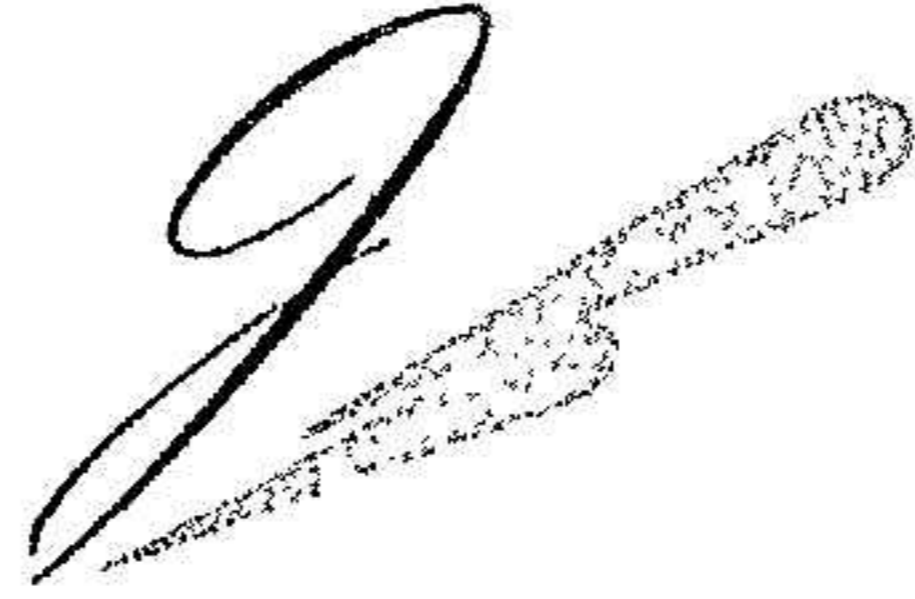
Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets och koncernens ekonomiska situation och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska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



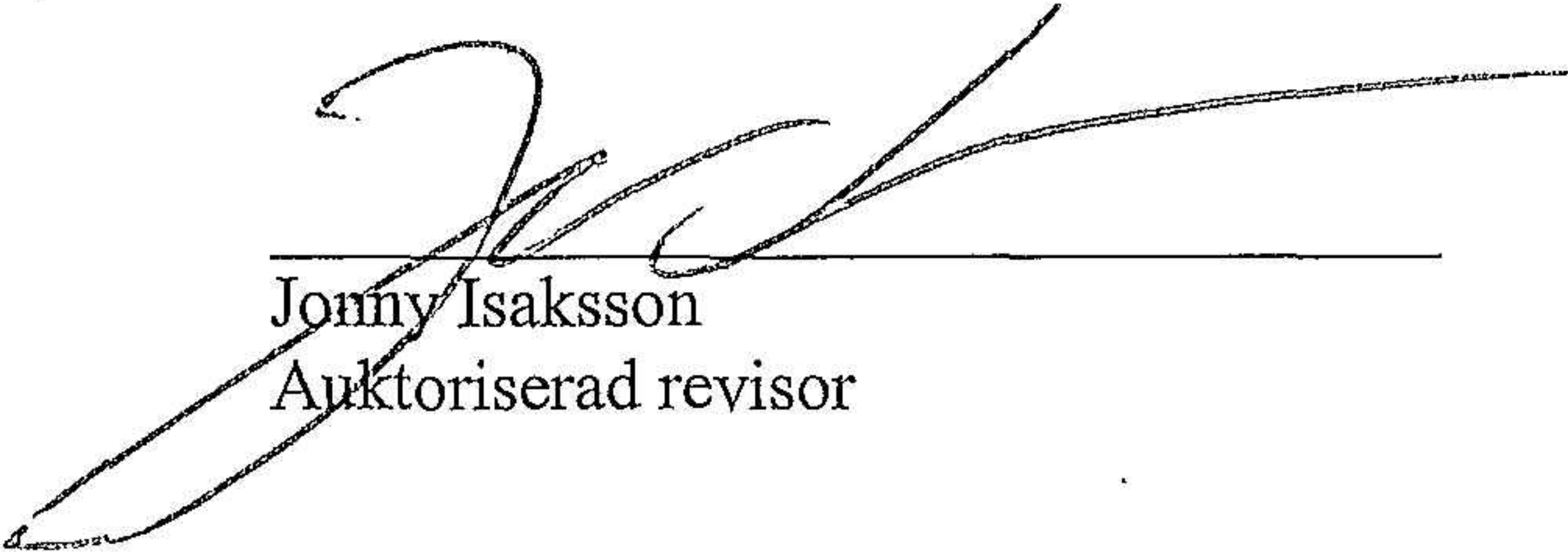


Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

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 ersättningskyldighet 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 6 november 2023



Jonny Isaksson
Auktoriserad revisor

Kopians överensstämmelse
med originalet intygas:

