

Årsredovisning
för
Ölme Fastighetsförvaltning AB
556820-5115

Räkenskapsåret
2021-09-01 - 2022-08-31

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Ölme Fastighetsförvaltning AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 2022-12-02. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Stora Höga 2022-12-02



Dag Köhlqvist

Styrelsen för Ölme Fastighetsförvaltning AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021-09-01 - 2022-08-31.

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

Bolaget är ett dotterföretag till Processkontroll PID AB, 556226-7582, vilket upprättar koncernredovisning.

Bolaget bedriver fastighetsförmedling och konsultverksamhet inom fastighetsbranschen.

Bolaget har under året ej haft någon anställd personal.

Bolaget har under de senaste åren lagt ner betydande belopp på reparationer och underhåll av fastigheten.

Under de närmsta åren bedöms nu behovet av reparationer och underhåll minska avsevärt.

Moderbolaget Processkontroll PID AB har lämnat kapitaltäckningsgaranti, som innebär att det ej skall finnas någon kapitalbrist i bolaget.

Företaget har sitt säte i Stenungsunds Kommun.

| Flerårsöversikt (Tkr) | 2021/22 | 2020/21 | 2019/20 | 2018/19 | 2017/18 |
|-----------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Nettoomsättning | 163 | 144 | 108 | 144 | 144 |
| Resultat efter finansiella poster | -360 | -597 | -605 | -715 | -792 |
| Balansomslutning | 4 842 | 5 097 | 4 923 | 4 968 | 5 097 |
| Soliditet (%) | 2,1 | 1,2 | 1,0 | 1,0 | 1,0 |

Förändringar i eget kapital

| | Aktie- kapital | Balanserat resultat | Årets resultat | Totalt |
|--|-------------------|------------------------|-------------------|----------------|
| Belopp vid årets ingång | 50 000 | 610 135 | -597 144 | 62 991 |
| Disposition enligt beslut av årets årsstämma: | | | | |
| Utdelning | | 0 | | 0 |
| Balanseras i ny räkning | | -597 144 | 597 144 | 0 |
| Erhållna aktieägartillskott | | 400 000 | | 400 000 |
| Årets resultat | | | -359 604 | -359 604 |
| Belopp vid årets utgång | 50 000 | 12 991 | 40 396 | 103 387 |

Ej återbetalade villkorade aktieägartillskott uppgår per balansdagen till 7.882.000 (7.482.000).

M

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

| | |
|------------------------|---------------|
| balanserad vinst | 412 991 |
| årets förlust | -359 604 |
| | 53 387 |
| disponeras så att | |
| i ny räkning överföres | 53 387 |
| | 53 387 |

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

2022122201621

RM

Resultaträkning

| | Not | 2021-09-01 -2022-08-31 | 2020-09-01 -2021-08-31 |
|---|-----|---------------------------|---------------------------|
| Rörelsens intäkter | | | |
| Nettoomsättning | | 163 327 | 143 995 |
| Övriga rörelseintäkter | | 174 387 | 7 119 |
| | | 337 714 | 151 114 |
| Rörelsens kostnader | | | |
| Handelsvaror | | -174 389 | 0 |
| Övriga externa kostnader | | -267 991 | -451 091 |
| Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar | | -159 572 | -198 732 |
| | | -601 952 | -649 823 |
| Rörelseresultat | | -264 238 | -498 709 |
| Resultat från finansiella poster | | | |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | | 0 | 1 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | 2 | -95 366 | -98 436 |
| | | -95 366 | -98 435 |
| Resultat efter finansiella poster | | -359 604 | -597 144 |
| Resultat före skatt | | -359 604 | -597 144 |
| Årets resultat | | -359 604 | -597 144 |

2022122201622

DM

Balansräkning

Not

2022-08-31

2021-08-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark

3

4 605 357

4 762 225

Inventarier, verktyg och installationer

4

36 602

39 306

4 641 959

4 801 531

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i intresseföretag

5

25 000

25 000

25 000

25 000

Summa anläggningstillgångar

4 666 959

4 826 531

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

15 699

0

Övriga fordringar

7 245

25 062

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

50 594

30 068

73 538

55 130

Kassa och bank

108 588

215 331

Summa omsättningstillgångar

182 126

270 461

SUMMA TILLGÅNGAR

4 849 085

5 096 992

Balansräkning

Not

2022-08-31

2021-08-31

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

412 991

610 135

Årets resultat

-359 604

-597 144

53 387

12 991

Summa eget kapital

103 387

62 991

Långfristiga skulder

6

Övriga skulder

1 477 510

1 477 510

Summa långfristiga skulder

1 477 510

1 477 510

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

39 663

51 942

Skulder till koncernföretag

3 197 817

3 447 817

Aktuella skatteskulder

148

98

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

30 560

56 634

Summa kortfristiga skulder

3 268 188

3 556 491

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

4 849 085

5 096 992

2022122201624

RM

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

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

Värderingsprinciper m m

Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats utifrån anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Materiella 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:

| | |
|---|------------|
| Byggnader | 10-33 / år |
| Inventarier, verktyg och installationer | 10-20 / år |

Tillkommande utgifter

Tillkommande utgifter som uppfyller tillgångskriteriet räknas in i tillgångens redovisade värde. Utgifter för löpande underhåll och reparationer redovisas som kostnader när de uppkommer.

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 Räntekostnader och liknande resultatposter

| | 2021-09-01 -2022-08-31 | 2020-09-01 -2021-08-31 |
|------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Räntekostnader till koncernföretag | 95 366 | 98 340 |
| Övriga räntekostnader | 0 | 96 |
| | 95 366 | 98 436 |

Not 3 Byggnader och mark

| | 2022-08-31 | 2021-08-31 |
|---|-------------------|-------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 5 866 152 | 5 612 861 |
| Inköp | | 253 291 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 5 866 152 | 5 866 152 |
| Ingående avskrivningar | -1 103 927 | -928 156 |
| Årets avskrivningar | -156 868 | -175 771 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -1 260 795 | -1 103 927 |
| Utgående redovisat värde | 4 605 357 | 4 762 225 |
| Bokfört värde mark | 628 776 | 628 776 |
| | 628 776 | 628 776 |

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

| | 2022-08-31 | 2021-08-31 |
|---|-----------------|-----------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 626 563 | 626 563 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 626 563 | 626 563 |
| Ingående avskrivningar | -587 257 | -564 297 |
| Årets avskrivningar | -2 704 | -22 960 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -589 961 | -587 257 |
| Utgående redovisat värde | 36 602 | 39 306 |

Not 5 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

| | 2022-08-31 | 2021-08-31 |
|---|-------------------|-------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 2 181 000 | 2 181 000 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 2 181 000 | 2 181 000 |
| Ingående nedskrivningar | -2 156 000 | -2 156 000 |
| Utgående ackumulerade nedskrivningar | -2 156 000 | -2 156 000 |
| Utgående redovisat värde | 25 000 | 25 000 |

2022122201627

Not 6 Långfristiga skulder

| | 2022-08-31 | 2021-08-31 |
|--|------------------|------------------|
| Lån från aktieägare, fastställd amorteringsplan saknas | 1 477 510 | 1 477 510 |
| | 1 477 510 | 1 477 510 |

Not Spec av företagets innehav av andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

| Namn | Kapital- andel | Rösträtts- andel | Bokfört värde |
|-------------------------------|-------------------|---------------------|------------------|
| Ölme Prästgårds Gästgiveri AB | 50% | 50 % | 25 000 25 000 |

| | Org.nr | Säte | Eget kapital | Resultat |
|-------------------------------|-------------|-------------|--------------|----------|
| Ölme Prästgårds Gästgiveri AB | 556898-8157 | Stenungsund | 136 460 | -15 683 |

Not Ställda säkerheter

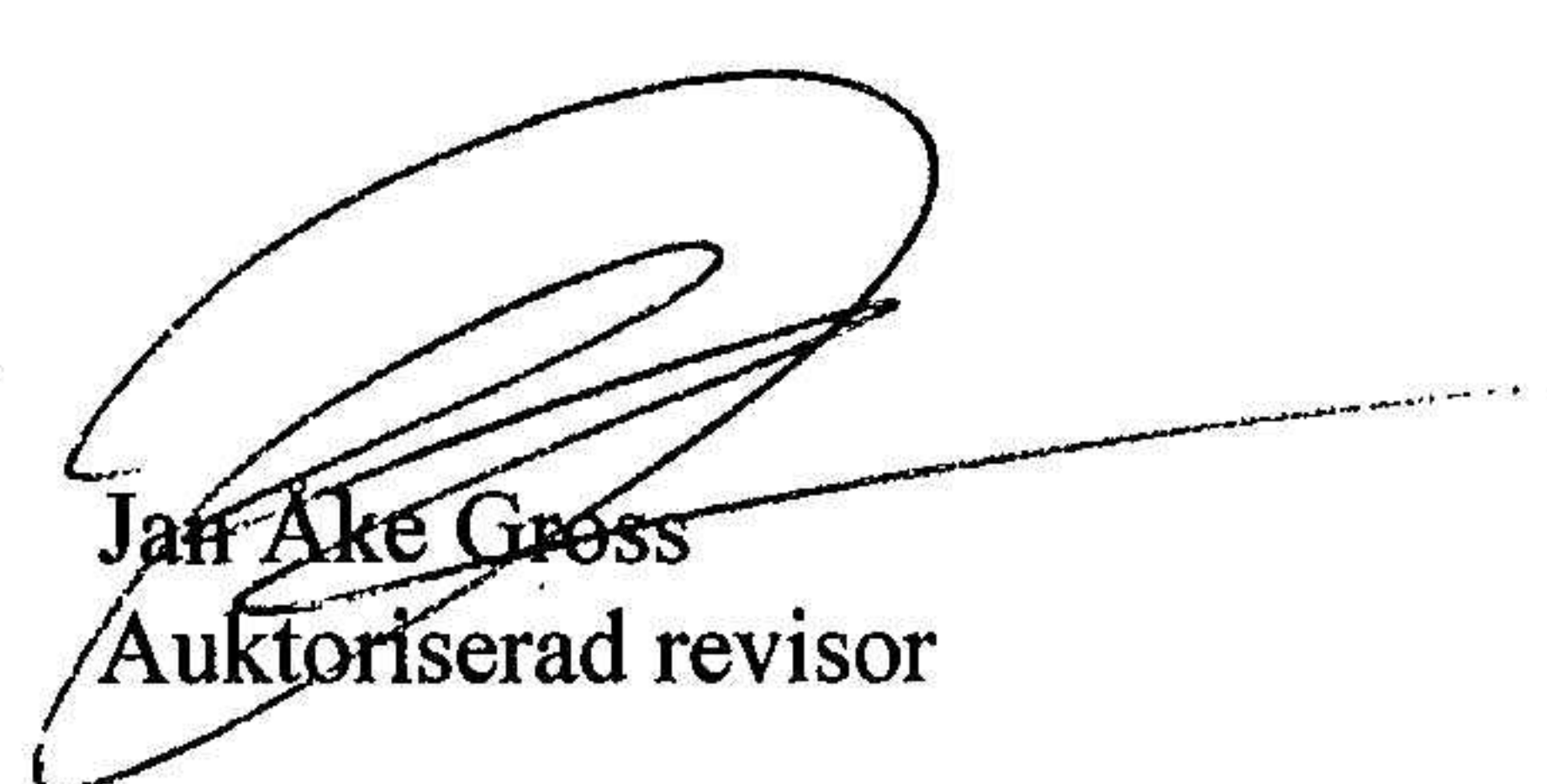
| | 2022-08-31 | 2021-08-31 |
|--|------------|------------|
| Säkerheter ställda till förmån för koncernföretag | | |
| Fastighetsinteckning | 173 000 | 173 000 |

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

Stora Höga 2022-12 - 02


Dag Köhlqvist

Min revisionsberättelse har lämnats 2022-12-02


Jan Ake Gross
Auktoriserad revisor

ML

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Ölme Fastighetsförvaltning AB
Org.nr. 556820-5115

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Ölme Fastighetsförvaltning AB för räkenskapsåret 2021-09-01 -- 2022-08-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Ölme Fastighetsförvaltning ABs finansiella ställning per den 31 augusti 2022 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 Fastighetsförvaltning 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 Fastighetsförvaltning AB för räkenskapsåret 2021-09-01 -- 2022-08-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Ölme Fastighetsförvaltning AB 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 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 revisions sed 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 revisions sed 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 2/12-22

Jan-Ake Gross
Auktoriserad revisor