

Årsredovisning
för
Ockelbo Fastighetsaktiebolag
556688-2865

Räkenskapsåret
2022-07-01 - 2023-06-30

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Ockelbo Fastighetsaktiebolag intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämman den 31 januari 2024. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Ockelbo den 31 januari 2024



Hans Vickström

Styrelsen och verkställande direktören för Ockelbo Fastighetsaktiebolag avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-07-01 - 2023-06-30.

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

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget började sin verksamhet år 2005. Bolaget bedriver konsultverksamhet inom dagligvaruhandeln, handel med värdepapper och fastighetsförvaltning. Bolaget ägs till 100 % av Ostman i Ockelbo AB orgnr. 559223-3646.

Företaget har sitt säte i Ockelbo.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Inga särskilda händelser har skett under verksamhetsåret.

Flerårsöversikt (Tkr)	2022/23	2021/22	2020/21	2019/20 (18 mån)
Nettoomsättning	1 003	461	316	1 100
Resultat efter finansiella poster	-555	-631	-2 924	-5 595
Soliditet (%)	neg	neg	neg	34,2

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	-1 468 358	-46 744	-1 415 102
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		-46 744	46 744	0
Årets resultat			-51 236	-51 236
Belopp vid årets utgång	100 000	-1 515 102	-51 236	-1 466 338

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att den ansamlade förlusten (kronor):

ansamlad förlust	-1 515 102
årets förlust	-51 236
	-1 566 338

behandlas så att i ny räkning överföres	-1 566 338
	-1 566 338

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

2024020208844

W

Resultaträkning

	Not	2022-07-01 -2023-06-30	2021-07-01 -2022-06-30
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		1 002 998	460 985
Övriga rörelseintäkter		324 329	146 262
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		1 327 327	607 247
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-408 294	-405 855
Personalkostnader	3	-996 825	-445 195
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-235 640	-233 154
Summa rörelsekostnader		-1 640 759	-1 084 204
Rörelseresultat		-313 432	-476 957
Finansiella poster			
Räntekostnader och liknande resultatposter		-241 804	-153 600
Summa finansiella poster		-241 804	-153 600
Resultat efter finansiella poster		-555 236	-630 557
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		504 000	585 000
Summa bokslutsdispositioner		504 000	585 000
Resultat före skatt		-51 236	-45 557
Skatter			
Skatt på årets resultat		0	-1 187
Årets resultat		-51 236	-46 744

2024020208845

h

Balansräkning

Not

2023-06-30

2022-06-30

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark

4

2 219 253

2 454 893

Summa materiella anläggningstillgångar

2 219 253

2 454 893

Finansiella anläggningstillgångar

Andra långfristiga värdepappersinnehav

5

1 539 000

1 539 000

Summa finansiella anläggningstillgångar

1 539 000

1 539 000

Summa anläggningstillgångar

3 758 253

3 993 893

Omsättningstillgångar

Varulager m. m.

Förskott till leverantörer

2 777

0

Summa varulager

2 777

0

Kortfristiga fordringar

Övriga fordringar

17 800

7 211

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

1 272 128

471 330

Summa kortfristiga fordringar

1 289 928

478 541

Kassa och bank

Kassa och bank

2 913

2 700

Summa kassa och bank

2 913

2 700

Summa omsättningstillgångar

1 295 618

481 241

SUMMA TILLGÅNGAR

5 053 871

4 475 134

Balansräkning

Not

2023-06-30

2022-06-30

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

100 000

100 000

Summa bundet eget kapital

100 000

100 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

-1 515 102

-1 468 358

Årets resultat

-51 236

-46 744

Summa fritt eget kapital

-1 566 338

-1 515 102

Summa eget kapital

-1 466 338

-1 415 102

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

309 000

813 000

Summa obeskattade reserver

309 000

813 000

Långfristiga skulder

6

Övriga skulder till kreditinstitut

3 712 500

3 937 500

Skulder till koncernföretag

2 016 907

723 445

Summa långfristiga skulder

5 729 407

4 660 945

Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut

225 000

225 000

Leverantörsskulder

76 942

77 003

Skatteskulder

3 573

2 918

Övriga skulder

47 949

17 315

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

128 338

94 055

Summa kortfristiga skulder

481 802

416 291

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

5 053 871

4 475 134

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag. Oförändrade redovisningsprinciper jämfört med föregående år.

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Industribyggnader 20 år

Not 2 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Företaget har efter balansdagen fortsatt med sin verksamhet i samma omfattning.

Styrelsen har upprättat en kontrollbalansräkning per 2023-06-30 där hänsyn tagits till övervärde på fastigheten och därmed är aktiekapitalet inte förbrukat.

Not 3 Medelantalet anställda

	2022-07-01 -2023-06-30	2021-07-01 -2022-06-30
Medelantalet anställda	2	1

Not 4 Byggnader och mark

	2023-06-30	2022-06-30
Ingående anskaffningsvärden	5 634 501	5 584 501
Inköp		50 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	5 634 501	5 634 501
Ingående avskrivningar	-3 179 607	-2 946 453
Årets avskrivningar	-235 640	-233 154
Utgående ackumulerade avskrivningar	-3 415 247	-3 179 607
Utgående redovisat värde	2 219 254	2 454 894

Not 5 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2023-06-30	2022-06-30
Ingående anskaffningsvärden	4 052 700	4 052 700
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	4 052 700	4 052 700
Ingående nedskrivningar	-2 513 700	-2 513 700

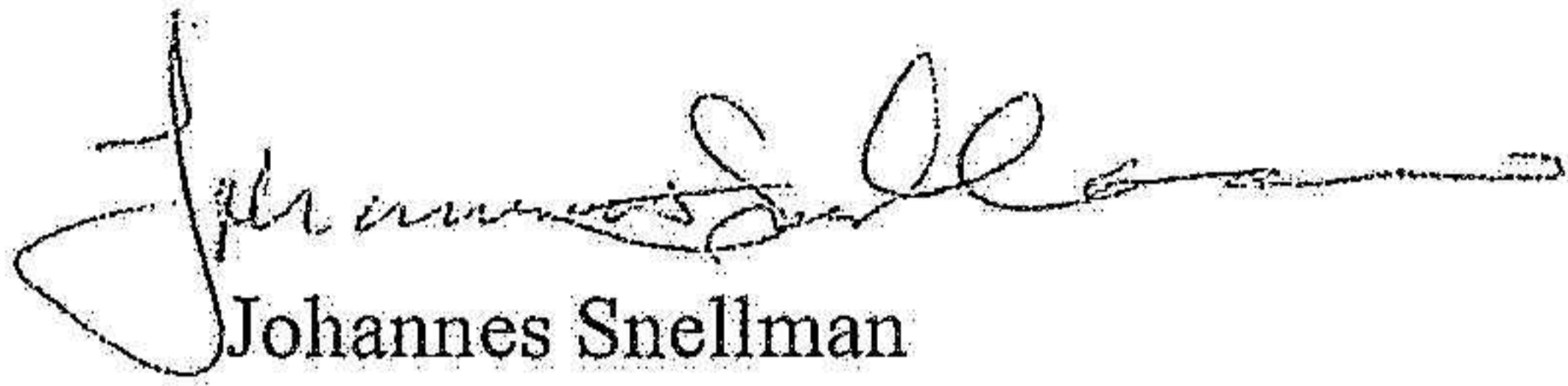
2024020208849

Utgående ackumulerade nedskrivningar	-2 513 700	-2 513 700
Utgående redovisat värde	1 539 000	1 539 000
Redovisat värde	0	0
Börsvärde eller motsvarande	0	0
Aktier i Ockelbo Ost AB orgnr. 556583-3919	1 539 000	1 539 000
Not 6 Långfristiga skulder	2023-06-30	2022-06-30
Skuld som förfaller om 5 år	2 812 500	3 037 500
	2 812 500	3 037 500
Not 7 Ställda säkerheter	2023-06-30	2022-06-30
Företagsinteckning	4 975 000	4 975 000
Andra ställda säkerheter, aktier i Ockelbo Ost	1 539 000	1 539 000
	6 514 000	6 514 000

lv

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

Ockelbo den 31 januari 2024



Johannes Snellman
Verkställande direktör



Hans Vickström

Min revisionsberättelse har lämnats 31/1-24



Charlotta Olsson
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Ockelbo Fastighetsaktiebolag

Org.nr 556688-2865

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Ockelbo Fastighetsaktiebolag för räkenskapsåret 2022-07-01 - 2023-06-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Ockelbo Fastighetsaktiebolags finansiella ställning per den 2023-06-30 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt *International Standards on Auditing (ISA)* och god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Ockelbo Fastighetsaktiebolag 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 upprättas och att den 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 som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets 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 beslut har fattats om att avveckla verksamheten.

Revisorns ansvar

Mina mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller mina uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

Som del av en revision enligt ISA använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer jag riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för mina uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.

- skaffar jag mig en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för min revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala mig om effektiviteten i den interna kontrollen.

- utvärderar jag lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.

- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören 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 och verkställande direktörens förvaltning för Ockelbo Fastighetsaktiebolag för räkenskapsåret 2022-07-01 - 2023-06-30 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman behandlar förlusten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter 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 Ockelbo Fastighetsaktiebolag 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 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. 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.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på min professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att jag fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Jag går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för mitt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för mitt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har jag granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

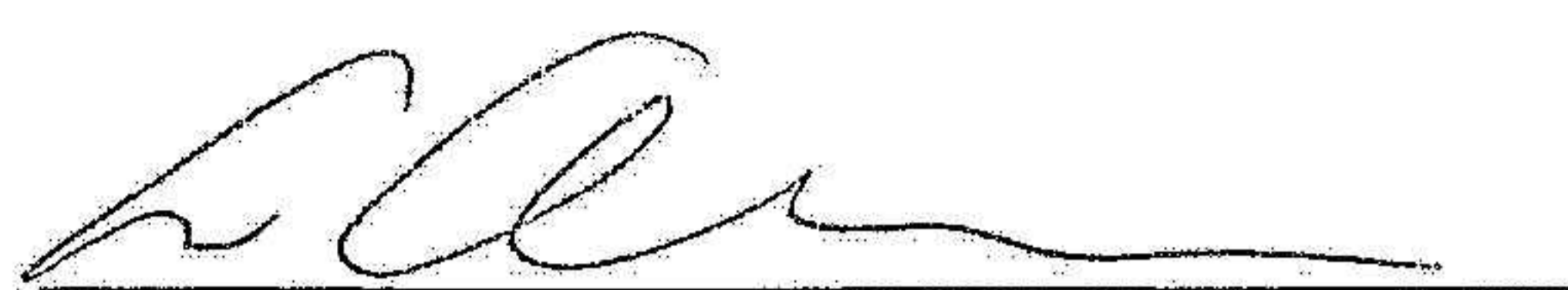
Anmärkningar

Bolaget har under räkenskapsåret inte i rätt tid betalt avdragen skatt, sociala avgifter samt mervärdesskatt. Styrelsen och verkställande direktören har därmed inte fullgjort sina skyldigheter enligt 8 kap. 4 § aktiebolagslagen. Försummelsen har inte medfört någon skada för bolaget utöver dröjsmålsräntor.

Årsredovisningen har inte upprättats i sådan tid att det varit möjligt att, enligt 7 kap. 10 § aktiebolagslagen, hålla årsstämma inom sex månader efter räkenskapsårets utgång.

Som framgår av årsredovisningens balansräkning understiger bolagets egna kapital hälften av aktiekapitalet, hela aktiekapitalet är förbrukat, varför styrelsen haft en skyldighet att, enligt 25 kap. 13 § aktiebolagslagen, upprätta en kontrollbalansräkning under räkenskapsåret. Någon kontrollbalansräkning har inte upprättats under räkenskapsåret. Styrelsen har på nya året daterad 2024-01-31 upprättat en kontrollbalansräkning per 230630 som visar att aktiekapitalet inte är förbrukat.

Ockelbo den 31 januari 2024



Charlotta Olsson
Auktoriserad revisor

2024020208854