

Wilmus Förvaltning AB
Org nr 556759-0186

Årsredovisning för räkenskapsåret 2022-07-01 - 2023-06-30

Styrelsen avger följande årsredovisning.

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	5
- balansräkning	6
- noter	8

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i kronor. Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Undertecknad styrelseledamot/VD i Wilmus Förvaltning AB intygar, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultaträkningen och balansräkningen fastställts på årsstämma den 2023-12-30.

Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Örebro den 24.01.03



Namnförtydligande:

Patrik Henriksson

Wilmus Förvaltning AB
Org nr 556759-0186

Årsredovisning för räkenskapsåret 2022-07-01 - 2023-06-30

Styrelsen avger följande årsredovisning.

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	5
- balansräkning	6
- noter	8

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i kronor. Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Bolaget började sin verksamhet år 2008. Verksamheten omfattar bildande av bostadsrättsföreningar och fastighetsförvaltning och därmed förenlig verksamhet. Verksamheten bedrivs i Varberg med omnejd.

Bolaget äger; 100 % av Smekullen Förvaltning AB.

Wilmus Förvaltning AB äger 25 % av Etikhus Mark AB, 25 % av Kattegatt Holding AB, 25 % av Kattegatt Lotten 9 Holding AB, 23,6 % av Holmeberg i Varberg AB, 25 % av Kattegatt Bostad AB, 7,4 % av T4154 Holding AB samt 10 % av T-Läge Holding AB. Övriga delägare är bl.a. Hotell AB Draupner och Etikhus Group AB.

Wilmus Förvaltning AB ägs till 100 % av Patrik Henriksson.

Verksamheten under räkenskapsåret

Bolaget har under året förvaltat aktier i dotterbolag. Verksamheten beräknas fortsätta med samma omfattning under kommande räkenskapsår men med intäkter för nybildning av bostadsrätt.

Försäljning

Försäljningen under räkenskapsåret uppgår till 120.001 kr (469.244 kr).

Flerårsöversikt

		<u>2022/23</u>	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
Nettoomsättning	tkr	120	469	214	80
Resultat efter finansiella poster	tkr	-145	1 853	-876	173
Soliditet	%	98,3	98,3	99,4	99,6

Resultat och ställning

Bolagets resultat efter finansiella poster uppgår till -144.579 (1.853.419) kr.

Resultatet av bolagets verksamhet samt den ekonomiska ställningen vid räkenskapsårets utgång framgår i övrigt av efterföljande resultaträkningar och balansräkningar med noter.

2024010402047

h

Förändringar i eget kapital

	<u>Aktie- kapital</u>	<u>Balanserat resultat</u>	<u>Årets resultat</u>	<u>Totalt</u>
Belopp vid årets ingång enligt fastställd balansräkning	100 000	16 901 352	1 853 419	18 854 771
Resultatdisposition enligt årsstämman				
Utdelning		-300 000		-300 000
Balanseras i ny räkning		1 853 419	-1 853 419	
Årets resultat			<u>-144 578</u>	<u>-144 578</u>
Belopp vid årets utgång	<u>100 000</u>	<u>18 454 771</u>	<u>-144 578</u>	<u>18 410 193</u>

Aktiekapitalet består av 1.000 st aktier med kvotvärde 100 kr.

Förslag och motivering till vinstdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel:

Balanserade vinstmedel	18 454 772
Årets resultat	-144 579
	<u>18 310 193</u>
	kronor

Styrelsen föreslår att årets förlust disponeras så att

till aktieägarna utdelas 325 kr per aktie, totalt	325 000
i ny räkning överförs	17 985 193
	<u>18 310 193</u>
	kronor

Styrelsens yttrande över den föreslagna vinstutdelningen.

Föreslagen vinstutdelning belastar inte bolagets likviditet i nuläget och kommer inte att påverka företagets fortsatta utveckling.

Utdelningen kommer att betalas 2023-12-30.



Resultaträkning	2022-07-01 -2023-06-30	2021-07-01 -2022-06-30
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	120 001	469 244
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	120 001	469 244
Rörelsekostnader		
Övriga externa kostnader	-238 314	-225 112
Personalkostnader	-995 417	-999 747
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	-61 024	-93 107
Summa rörelsekostnader	-1 294 755	-1 317 966
Rörelseresultat	-1 174 754	-848 722
Finansiella poster		
Resultat från andelar i intressebolag	961 100	2 633 280
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	94 115	68 861
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar	-25 000	-
Räntekostnader och liknande resultatposter	-40	-
Summa finansiella poster	1 030 175	2 702 141
Resultat efter finansiella poster	-144 579	1 853 419
Resultat före skatt	-144 579	1 853 419
Årets resultat	-144 579	1 853 419

2024010402050

Balansräkning	Not	2023-06-30	2022-06-30
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	2	262 081	323 105
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		<u>262 081</u>	<u>323 105</u>
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	3	125 000	100 000
Andelar i intresseföretag	4	355 000	393 800
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		<u>480 000</u>	<u>493 800</u>
Summa anläggningstillgångar		<u>742 081</u>	<u>816 905</u>
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		-	77 000
Fordringar intressebolag		11 495 202	14 170 357
Fordringar hos koncernföretag		600 000	650 000
Övriga fordringar		27 120	24 873
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		146 137	77 033
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		<u>12 268 459</u>	<u>14 999 263</u>
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och Bank		5 714 473	3 371 140
<i>Summa kassa och bank</i>		<u>5 714 473</u>	<u>3 371 140</u>
Summa omsättningstillgångar		<u>17 982 932</u>	<u>18 370 403</u>
Summa tillgångar		<u>18 725 013</u>	<u>19 187 308</u>

2024010402051

Balansräkning	Not	2023-06-30	2022-06-30
Eget kapital och skulder			
Eget kapital	5		
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital, 1.000 aktier (1.000 aktier)		100 000	100 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		18 454 772	16 901 353
Årets resultat		-144 579	1 853 419
<i>Summa fritt eget kapital</i>		<u>18 310 193</u>	<u>18 754 772</u>
Summa eget kapital		<u>18 410 193</u>	<u>18 854 772</u>
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		10 958	-
Skatteskulder		25 612	12 838
Övriga skulder		198 844	244 059
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		79 406	75 639
Summa kortfristiga skulder		<u>314 820</u>	<u>332 536</u>
Summa eget kapital och skulder		<u>18 725 013</u>	<u>19 187 308</u>

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen upprättas med tillämpning av årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag (K2).

Bolaget är ett moderbolag men behöver ej upprätta koncernredovisning enligt ÅRL 7 kap 3 §.

Koncerninterna transaktioner

Intern försäljning eller inköp, har ej förekommit under räkenskapsåret, och därmed ej någon internvinst.

Intäkter

Försäljning redovisas netto efter moms och rabatter.

Bolagets intäkter utgörs av intäkter för bildande av bostadsrättsföreningar och redovisas enligt alternativregeln i BFNAR 2003:3.

Övriga intäkter som intjänats intäktsredovisas enligt följande
Ränteintäkter: i enlighet med effektiv avkastning

Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet

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

Upplysningar till balansräkningen

Not 2 Inventarier, verktyg och installationer

	<u>2023-06-30</u>	<u>2022-06-30</u>
Ingående anskaffningsvärden	796 582	796 582
Årets förändringar	—	—
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	796 582	796 582
Ingående avskrivningar	-473 476	-380 369
Årets förändringar		
-Avskrivningar	-61 024	-93 107
-Omräkningsdifferenser	-1	-
Utgående ackumulerade avskrivningar	-534 501	-473 476
Utgående restvärde enligt plan	<u>262 081</u>	<u>323 106</u>

2024010402053

Not 3 Andelar i koncernföretag

2024010402054

	<u>2023-06-30</u>	<u>2022-06-30</u>
Ingående anskaffningsvärden	150 000	150 000
Aktieägartillskott	50 000	-
	<hr/>	<hr/>
Utgående anskaffningsvärden	200 000	150 000
Ingående nedskrivningar	-50 000	-50 000
- Årets nedskrivningar (anskaffningsvärde)	-25 000	-
	<hr/>	<hr/>
Utgående nedskrivningar	-75 000	-50 000
	<hr/>	<hr/>
Redovisat värde	<u>125 000</u>	<u>100 000</u>

<u>Namn</u>	<u>Org nr</u>	<u>Säte</u>	<u>Eget kapital</u>	<u>Resultat</u>
Smekullen Förvaltning AB	556938-6625	Varberg	98 810	-26 915
Summa			<u>98 810</u>	<u>-26 915</u>

<u>Namn</u>	<u>Antal andelar</u>	<u>Kapital-Rösträtts- andel %</u>	<u>Rösträtts- andel %</u>	<u>Bokfört värde 23-06-30</u>	<u>Bokfört värde 22-06-30</u>
Smekullen Förvaltning AB	1 000	100	100	125 000	100 000
Summa				<u>125 000</u>	<u>100 000</u>

Not 4 Andelar i intresseföretag

2024010402055

	<u>Org nr</u>	<u>Säte</u>
Etikhus Mark AB	556900-0606	Varberg
Kattegatt Holding AB	556985-2873	Varberg
Kattegatt Bostad AB	556988-2375	Varberg
Kattegatt Lotten 9 Holding AB	559250-4624	Varberg
Holmeberg i Varberg AB	559001-1283	Varberg
T4154 Holding AB	559275-3767	Varberg
T-Läge Holding AB	559316-6399	Varberg

	<u>Kapital- andel %</u>	<u>Rösträts- andel %</u>	<u>Bokfört värde</u>	<u>Antal andelar</u>	<u>Eget kapital</u>	<u>Årets resultat</u>
Etikhus Mark AB (221231)	25	25	25 000	250	2 007 352	-25 499
Kattegatt Holding AB (221231)	25	25	24 900	249	7 007 702	471 325
Kattegatt Bostad AB (221231)	25	25	75 000	250	96 899	-61 176
Kattegatt Lotten 9 Holding AB (221231)	25	25	50 000	250	140 028	-24 616
Holmeberg i Varberg AB (221231)	24	24	165 400	118	9 903 848	-54 999
T4154 Holding AB (221231)	7	7	3 700	37	37 820	-9 250
T-Läge Holding AB (221231)	10	10	11 000	100	75 168	-23 624
Summa			<u>355 000</u>		<u>19 268 817</u>	<u>272 161</u>

Skillnaden mellan bokfört värde och bolagets andel i intresseföretagens eget kapital uppgår till 4.345.084 (7.271.913) kr.

Not 5 Utdelning på aktie

På årsstämman 2023-12-30 kommer en utdelning avseende år 2022-2023 på 325 kr per aktie, totalt 325 tkr att föreslås. Detta belopp har inte redovisats som skuld, utan kommer att redovisas som en vinstdisposition under eget kapital, för räkenskapsåret 2023-2024. Utdelning under föregående år uppgick till 300 kr per aktie totalt 300 tkr.

Varberg 2023-12-20



Patrik Henriksson

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-12-21.



Greger Ekstrand
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Wilmus Förvaltning AB
Org.nr 556759-0186

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Wilmus Förvaltning AB 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 Wilmus Förvaltning ABs 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 Wilmus Förvaltning 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 misstag.

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 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. Risker 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 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 Wilmus Förvaltning AB för räkenskapsåret 2022-07-01 - 2023-06-30 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot 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 Wilmus Förvaltning 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 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:

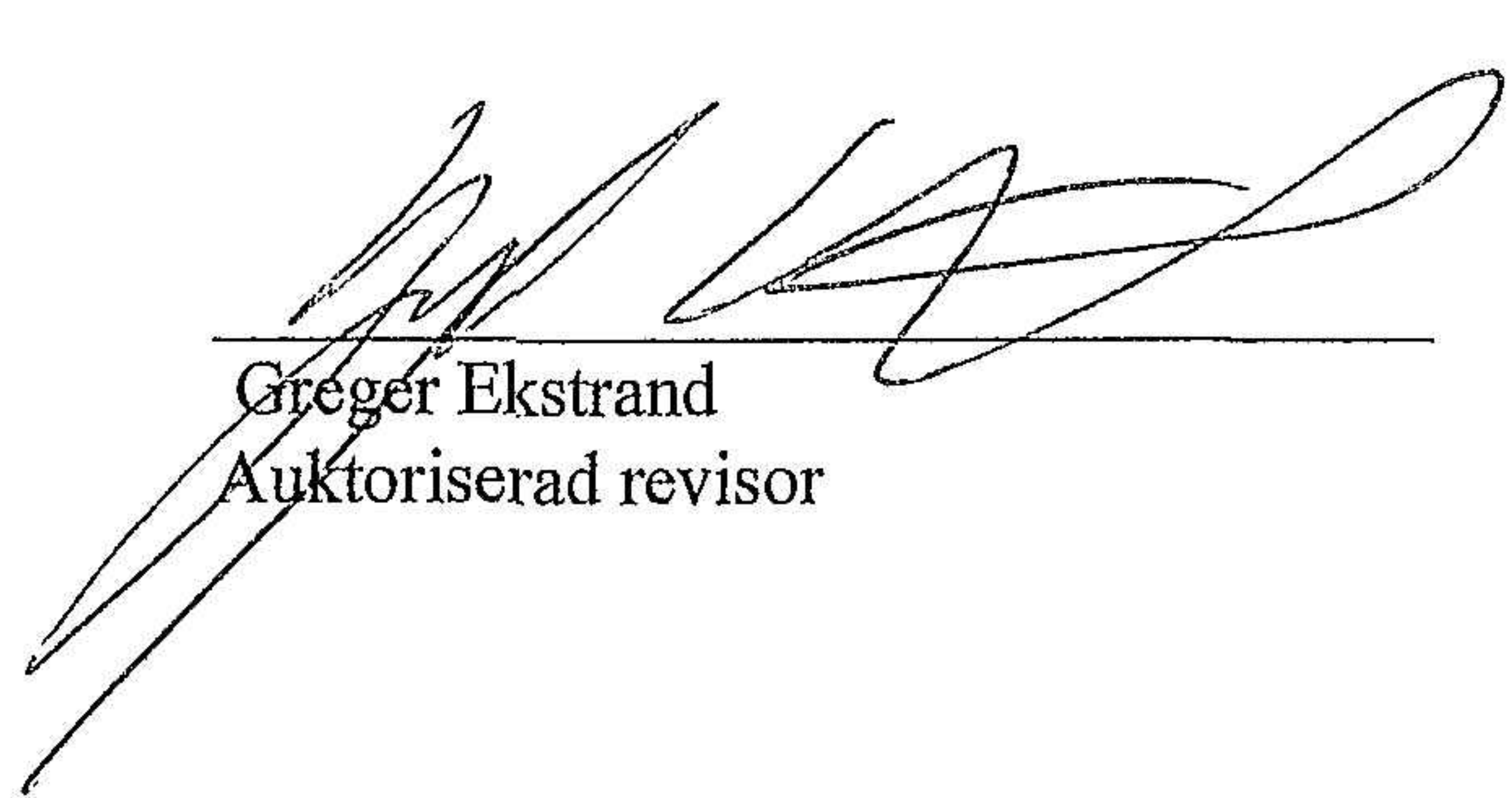
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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 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 styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Varberg den 21 december 2023



Greger Ekstrand
Auktoriserad revisor