

Steen & Wahlqvist AB, 556966-2520

2024070114355

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot intygar härmed att en med denna avskrift likalydande resultat- och balansräkning blivit fastställd på ordinarie bolagsstämma den ^{28/6-2024}
Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.


Carin Steen Wahlqvist

Styrelsen för

Steen & Wahlqvist AB

556966-2520

får härmed avge

Årsredovisning

för räkenskapsåret 1 januari 2023 - 31 december 2023

<u>Innehåll:</u>	<u>sida</u>
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter med redovisningsprinciper och bokslutskommentarer	6
Underskrifter	8

Förvaltningsberättelse

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver fastighetsförvaltning i centrala Karlskrona.

Bolaget är moderbolag till Hotel Conrad Wenström AB, org. nr 556376-8786, som bedriver hotellverksamhet i centrala Karlskrona. Bolaget äger också samtliga andelar i Innegården Miljö AB, som bedriver fastighetsrelaterade tjänster.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under räkenskapsåret har Steen o Wahlqvist AB gjort en investering om 3,2 miljoner kronor avseende bolagets fastigheter. Av denna investering har 1,2 miljoner kronor belastat resultat negativt i form av reparationskostnader. Som en följd av renoveringarna har bolaget också tappat omsättning under räkenskapsåret på grund av mindre uthyrningsyta.

Bolagets säte är Karlskrona.

Flerårsöversikt	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	5 113 955	4 619 998	2 974 166	4 409 999
Resultat efter finansnetto	-1 452 614	-521 394	-306 858	1 231 328
Soliditet (%)	3,5%	5,9%	6,2%	7,6%

Årets förändring i eget kapital

	Aktie- kapital	Fritt eget kapital
Vid årets början	100 000	1 663 342
Årets resultat		-577 614
Vid årets slut	100 000	1 085 728

Förslag till disposition beträffande bolagets vinst

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel, 1 085 728 kronor, disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	1 085 728
Summa	1 085 728

Vad beträffar företagets resultat och ställning i övrigt, hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande bokslutskommentarer.

2024070114349

Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2023-01-01	2022-01-01
		-2023-12-31	-2022-12-31
Nettoomsättning		5 113 955	4 619 998
Övriga rörelseintäkter		321 586	—
		5 435 541	4 619 998
Rörelsens kostnader			
Handelsvaror		-246 441	—
Övriga externa kostnader		-3 778 070	-3 522 400
Personalkostnader	1	-83 987	—
Avskrivningar av immateriella och materiella anläggningstillgångar	2	-1 126 023	-1 083 558
Rörelseresultat		201 020	14 040
Resultat från finansiella poster			
Ränteintäkter och liknande resultatposter		200 237	109 702
Räntekostnader och liknande resultatposter		-1 853 871	-645 136
Resultat efter finansiella poster		-1 452 614	-521 394
Mottagna koncernbidrag		—	400 000
Förändring periodiseringsfond		875 000	—
Resultat före skatt		-577 614	-121 394
Skatt på årets resultat		—	-55 315
Årets resultat		-577 614	-176 709

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	3	40 942 214	39 772 416
Inventarier, verktyg och installationer	4	736 892	863 703
		<u>41 679 106</u>	<u>40 636 119</u>
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	5	4 050 000	4 050 000
Andelar i intresseföretag	6	1 510 000	1 210 000
		<u>5 560 000</u>	<u>5 260 000</u>
Summa anläggningstillgångar		47 239 106	45 896 119
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		–	42 711
Fordringar hos koncernföretag		–	1 033 314
Skattefordringar		516 334	461 432
Övriga fordringar		6 224 023	6 141 377
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		297 925	248 799
		<u>7 038 282</u>	<u>7 927 633</u>
<i>Kassa och bank</i>		499 105	168 909
Summa omsättningstillgångar		7 537 387	8 096 542
SUMMA TILLGÅNGAR		54 776 493	53 992 661

2024070114351

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital (1 000 aktier)		100 000	100 000
		100 000	100 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		1 663 342	1 840 051
Årets resultat		-577 614	-176 709
		1 085 728	1 663 342
		1 185 728	1 763 342
<i>Obeskattade reserver</i>			
Periodiseringsfonder	7	930 000	1 805 000
		930 000	1 805 000
<i>Långfristiga skulder</i>			
Skulder till kreditinstitut	8,9	39 942 739	40 846 983
		39 942 739	40 846 983
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Skulder till kreditinstitut		904 244	904 244
Skulder till koncernföretag		366 686	—
Leverantörsskulder		3 516 073	508 892
Övriga skulder		7 618 600	7 768 071
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		312 423	396 129
		12 718 026	9 577 336
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		54 776 493	53 992 661

Noter med redovisningsprinciper och bokslutskommentarer

Belopp i kr om inget annat anges

Allmänna redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre bolag.

Värderingsprinciper m m

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

Redovisning av intäkter

Intäktsredovisning sker i enlighet med BFNAR 2003:3 intäkter.

Fordringar

Fordringar har efter individuell värdering upptagits till belopp varmed de beräknas inflyta.

Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden minskat med beräknat restvärde och avskrivning sker över tillgångens beräknade nyttjandeperiod.

Följande avskrivningstider tillämpas:

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader	50 år
Inventarier, verktyg och installationer	5-20 år

Skillnaden mellan ovan nämnda avskrivningar och skattemässigt gjorda avskrivningar redovisas som ackumulerade överavskrivningar, vilka ingår i obeskattade reserver.

Koncernförhållanden

Bolaget är moderbolag till Hotel Conrad Wenström AB, org. nr 556376-8786, men med stöd av ÅRL 7 kap 3 § upprättas inte någon koncernredovisning.

Not 1 Anställda

2023-01-01	2022-01-01
-2023-12-31	-2022-12-31

Bolaget har ej haft några anställda

Not 2 Avskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar

	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Byggnader och mark	-999 212	-988 938
Inventarier, verktyg och installationer	-126 811	-94 620
	<u>-1 126 023</u>	<u>-1 083 558</u>

Not 3 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	52 843 645	52 329 946
Nyanskaffningar	2 169 010	513 699
	<u>55 012 655</u>	<u>52 843 645</u>
<i>Akkumulerade avskrivningar enligt plan</i>		
Vid årets början	-13 071 229	-12 082 291
Årets avskrivning enligt plan på anskaffningsvärden	-999 212	-988 938
	<u>-14 070 441</u>	<u>-13 071 229</u>
Planenligt restvärde vid årets slut	40 942 214	39 772 416

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	3 802 121	3 641 167
Årets anskaffningar	—	160 954
	<u>3 802 121</u>	<u>3 802 121</u>
<i>Akkumulerade avskrivningar enligt plan</i>		
Vid årets början	-2 938 419	-2 843 799
Årets avskrivning enligt plan	-126 811	-94 620
	<u>-3 065 230</u>	<u>-2 938 419</u>
Planenligt restvärde vid årets slut	736 892	863 703

Not 5 Andelar i koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början och slut	4 050 000	4 050 000
Bokfört värde vid årets slut	4 050 000	4 050 000
<i>Specifikation av moderbolagets innehav av Aktier och andelar i koncernföretag</i>		
	Bokfört värde	Bokfört värde
Hotel Conrad Wenström AB, org. nr 556376-8786 säte: Karlskrona, antal andelar: 1 000, kapital andel: 100%	4 000 000	4 000 000
Innegården Miljö AB, org. nr 559326-4715 säte: Karlskrona, antal andelar: 1 000, kapital andel: 100%	50 000	50 000

2024070114354

Not 6 Andelar i intresseföretag

	2023-12-31	2022-12-31
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	1 210 000	1 060 000
Årets anskaffning	—	—
Aktieägartillskott	300 000	150 000
Bokfört värde vid årets slut	1 510 000	1 210 000

*Specifikation av moderbolagets innehav av
Aktier och andelar i intresseföretag*

	Bokfört värde	Bokfört värde
Illerhuset AB, org. nr 559235-2065 säte: Karlskrona, antal andelar: 75, kapital andel: 30%	1 510 000	1 210 000

Not 7 Periodiseringsfonder

	2023-12-31	2022-12-31
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2017	—	875 000
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2019	330 000	330 000
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2020	400 000	400 000
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2021	200 000	200 000
	930 000	1 805 000

Not 8 Skulder till kreditinstitut, långfristiga

	2023-12-31	2022-12-31
Förfallotidpunkt, 1-5 år från balansdagen	3 616 976	3 616 976
Förfallotidpunkt, senare än fem år från balansdagen	36 325 763	37 230 007
	39 942 739	40 846 983

Not 9 Ställda säkerheter för skulder till kreditinstitut

	2023-12-31	2022-12-31
Fastighetsinteckningar	47 839 000	47 839 000
	47 839 000	47 839 000

Karlskrona den

28/6-2024

Carin Steen Wahlqvist

Carin Steen Wahlqvist

Min revisionsberättelse har lämnats den

28/6-2024

Patric Ericson

Patric Ericson
Godkänd revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:

De

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Steen & Wahlqvist AB, org.nr 556966-2520

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Steen & Wahlqvist AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Steen & Wahlqvist AB:s finansiella ställning per den 31 december 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 Steen & Wahlqvist 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 de 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. 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 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. Risker 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 betydande brister i den interna kontrollen som jag identifierat.

Patric Ericsons Revisionsbyrå

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 Steen & Wahlqvist AB för år 2023 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Steen & Wahlqvist 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 om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Karlskrona den

28/6-2024

Patric Ericson

Patric Ericson

Godkänd revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas

Se