

Årsredovisning

för

AB Endrækten

556029-0552

Räkenskapsåret

2022-01-01 - 2022-12-31

Fastställelseintyg

Undertecknad verkställande direktör i AB Endrækten intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 2023-05-23. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Stockholm 2023-05-29



Jan Tideli

Verkställande direktör

Årsredovisning

för

AB Endräkten

556029-0552

Räkenskapsåret

2022-01-01 - 2022-12-31

Innehållsförteckning

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	4
Balansräkning	5
Kassaflödesanalys	7
Noter	8

Styrelsen för AB Endräkten avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Verksamhetens art och inriktning

Bolaget äger och förvaltar fastigheten Orpheus 3 på Skeppsbron i Stockholm. Bolaget har under året haft gemensamt kontor och kansli med Neptuniorden, Ångfartygs-Befälhavare-Sällskapet, Sjömannaföreningen och Sjökapstens-Societeten. Avskrivning av fastighetens bokförda värde sker från och med räkenskapsåret 2003 med en procent (1 %) per år.

Ägarförhållanden

Bolaget ägs av ovan nämnda sällskap och föreningar.

Företaget har sitt säte i STOCKHOLM.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret och efter dess slut

Under året har sedvanligt underhåll utförts. I mitten av året färdigställdes renovering av en lokal som nyttjas som restaurang.

Flerårsöversikt (Tkr)	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	4 539 512	3 608 045	3 916 162	4 011 604
Drift fastighet	1 836 325	1 612 516	1 774 455	2 000 895
Rörelseresultat	407 201	-189 214	1 169 982	974 458
Resultat efter finansiella poster	155 552	-358 977	982 172	738 748
Balansomslutning	34 145 689	36 332 590	32 674 328	32 507 161
Eget kapital	24 548 771	24 339 720	24 690 202	24 581 805
Soliditet (%)	67	67	76	76



Förändringar i eget kapital

	Aktie-	Uppskrivning	Reserv-	Fritt eget	Årets	Totalt
	kapital	s-	fond	kapital	resultat	
		fond				
Belopp vid årets ingång	500 000	20 086 918	100 000	3 753 285	-100 483	24 339 720
Uppskrivningsfond uppl.		-282 200		282 200		0
Disposition enligt beslut				-100 483	100 483	0
Årets resultat					92 638	92 638
Belopp vid årets utgång	500 000	19 804 718	100 000	3 935 002	92 638	24 432 358

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	3 935 001
årets vinst	92 638
	4 027 639
disponeras så att	
utdelning	500 000
i ny räkning överföres	3 527 639
	4 027 639

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

Styrelsen anser att den föreslagna vinstutdelning är försvarlig med hänsyn till de krav som verksamhetens art, omfattning och risker ställer på den storleken av det egna kapitalet samt bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.



Resultaträkning

	Not	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31
Rörelseintäkter			
Nettoomsättning		4 490 393	3 210 350
Övriga rörelseintäkter		49 120	397 695
Summa rörelseintäkter		4 539 513	3 608 045
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-3 146 539	-3 012 250
Personalkostnader	2	-39 571	-109 733
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-946 202	-675 276
Summa rörelsekostnader		-4 132 312	-3 797 259
Rörelseresultat		407 201	-189 214
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		15 669	4 032
Räntekostnader och liknande resultatposter		-267 318	-173 795
Summa finansiella poster		-251 649	-169 763
Resultat efter finansiella poster		155 552	-358 977
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		-38 880	333 534
Summa bokslutsdispositioner		-38 880	333 534
Resultat före skatt		116 672	-25 443
Skatter			
Skatt på årets resultat		-24 034	-75 040
Årets resultat		92 638	-100 483



Balansräkning

Not

2022-12-31

2021-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark	3, 4, 5	30 513 568	28 695 967
Inventarier, verktyg och installationer	6	2 932 660	0
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	7	0	2 185 000
Summa materiella anläggningstillgångar		33 446 228	30 880 967

Summa anläggningstillgångar

33 446 228

30 880 967

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		23 438	0
Övriga fordringar		294 430	692 883
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		214 126	196 428
Summa kortfristiga fordringar		531 994	889 311

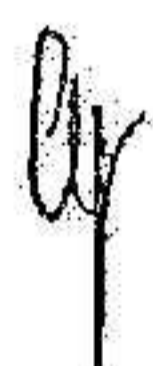
Kassa och bank

Kassa och bank		2 679 540	4 562 312
Summa kassa och bank		2 679 540	4 562 312
Summa omsättningstillgångar		3 211 534	5 451 623

SUMMA TILLGÅNGAR

36 657 762

36 332 590



Balansräkning

Not

2022-12-31

2021-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

500 000

500 000

Uppskrivningsfond

19 804 718

20 086 918

Reservfond

100 000

100 000

Summa bundet eget kapital

20 404 718

20 686 918

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

3 935 001

3 753 284

Årets resultat

92 638

-100 483

Summa fritt eget kapital

4 027 639

3 652 801

Summa eget kapital

24 432 357

24 339 719

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

38 880

0

Summa obeskattade reserver

38 880

0

Långfristiga skulder

Skulder till intresseföretag

8

10 650 000

10 950 000

Övriga skulder

90 092

90 092

Summa långfristiga skulder

10 740 092

11 040 092

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

188 246

268 752

Skatteskulder

4 346

3 842

Övriga skulder

131 140

0

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

1 122 701

680 185

Summa kortfristiga skulder

1 446 433

952 779

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

36 657 762

36 332 590



Kassaflödesanalys

Not

2022-01-01
-2022-12-31

2021-01-01
-2021-12-31

Den löpande verksamheten

Resultat efter finansiella poster

155 552

-358 977

Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet

946 202

675 276

Betald skatt

-238 452

-226 433

**Kassaflöde från den löpande verksamheten före
förändring av rörelsekapital**

863 302

89 866

Kassaflöde från förändring av rörelsekapitalet

Förändring av kortfristiga fordringar

539 617

-629 036

Förändring av kortfristiga skulder

525 772

281 928

Kassaflöde från den löpande verksamheten

1 928 691

-257 242

Investeringsverksamheten

Investeringar i materiella anläggningstillgångar

-3 511 463

-2 185 000

Kassaflöde från investeringsverksamheten

-3 511 463

-2 185 000

Finansieringsverksamheten

Upptagna / Återbetalda lån

-300 000

4 290 092

Utbetald utdelning

0

-250 000

Kassaflöde från finansieringsverksamheten

-300 000

4 040 092

Årets kassaflöde

-1 882 772

1 597 850

Likvida medel

Vid årets början

4 562 312

2 964 462

Vid årets slut

2 679 540

4 562 312



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.

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider per år:

Materiella anläggningstillgångar:

-Byggnader	1%
-Ombyggnad fastighet	2-5%
-Byggnadsinventarier	10%
-Inventarier, verktyg och installationer	20%
-Inventarier lokal	9%

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

Not 2 Anställda och personalkostnader

	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31
Medelantalet anställda		
Anställda	1	1
	1	1
Löner		
Företagsledare och arbetare	29 855	100 690
	29 855	100 690
Sociala kostnader		
Sociala avgifter enligt lag och avtal	3 758	8 171
	3 758	8 171
Totala löner och andra ersättningar	33 613	108 861

By

2023062824757

Not 3 Byggnader och mark

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	30 300 000	30 300 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	30 300 000	30 300 000
Ingående avskrivningar	-5 757 000	-5 454 000
Årets avskrivningar	-303 000	-303 000
Utgående ackumulerade avskrivningar	-6 060 000	-5 757 000
Utgående redovisat värde	24 240 000	24 543 000

Not 4 Ombyggnad fastighet

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	9 401 341	9 401 341
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	9 401 341	9 401 341
Ingående avskrivningar	-5 248 374	-4 876 098
Årets avskrivningar	-372 276	-372 276
Utgående ackumulerade avskrivningar	-5 620 650	-5 248 374
Utgående redovisat värde	3 780 691	4 152 967

Not 5 Ombyggnation Lokal

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	2 556 797	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 556 797	0
Årets avskrivningar	-63 919	
Utgående ackumulerade avskrivningar	-63 919	
Utgående redovisat värde	2 492 878	0

Not 6 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-12-31	2021-12-31
Inköp inventarier till lokal	3 139 666	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	3 139 666	0
Årets avskrivningar	-207 006	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-207 006	0
Utgående redovisat värde	2 932 660	0

Ry

2023062824758

Not 7 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningar

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	2 185 000	
Inköp / Ombyggnation Lokal		2 185 000
Omklassificeringar	-2 185 000	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	2 185 000
Omklassificeringar	0	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	0	0
Utgående redovisat värde	0	2 185 000

Not 8 Skulder till intresseföretag

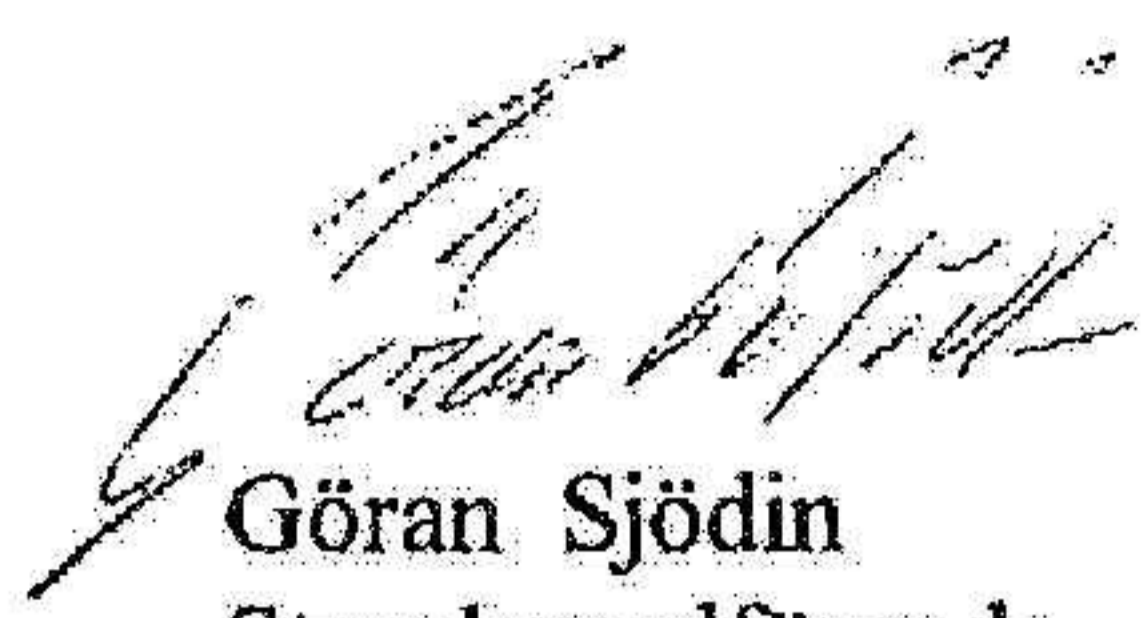
	2022-12-31	2021-12-31
Neptuni Orden	679 000	700 000
Sjömannaföreningen	6 462 814	6 642 814
Sjökaprens-Societeten	933 777	960 777
Ångfartygs-Befälhavare-Sällskapet	2 574 409	2 646 409
	10 650 000	10 950 000

Not Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

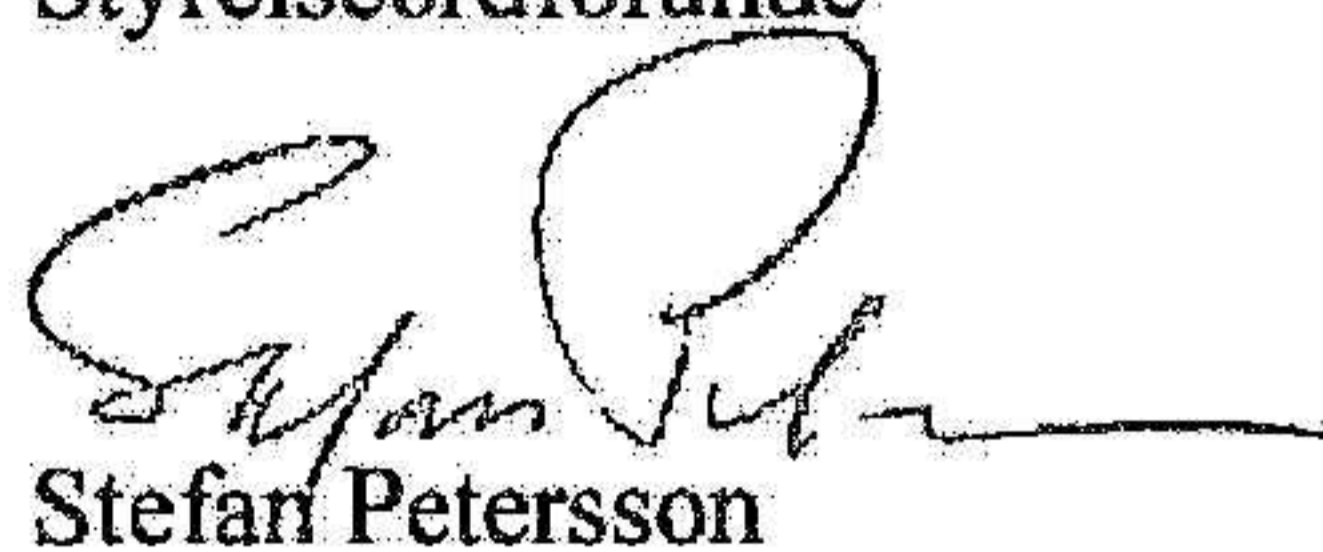
Ställda säkerheter

	2022-12-31	2021-12-31
Fastighetsinteckning	10 450 000	10 450 000
	10 450 000	10 450 000

Stockholm 2023-05-22



Göran Sjödin
Styrelseordförande



Stefan Petersson



Hans Friberg



Jan Tidélius
Verkställande direktör

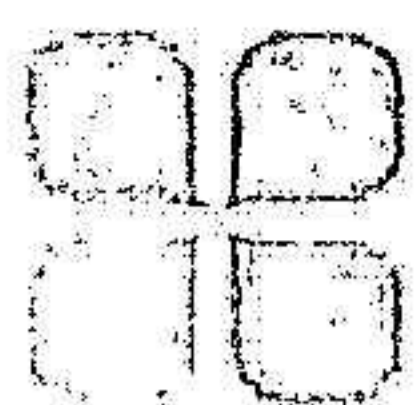


Joakim Lewenhagen

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-05-23



Christina Gotting
Auktoriserad revisor



Revisionsberättelse

Till årsstämman i AB Endräkten

Org nr 556029-0552

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för AB Endräkten för år 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av AB Endräktens finansiella ställning per den 31 december 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till AB Endräkten enligt god revisorsred 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 på 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 på 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 revisionsred 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 på 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 och verkställande direktören 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 AB Endräkten för år 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten 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 AB Endräkten 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 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 och verkställande direktören 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 eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller



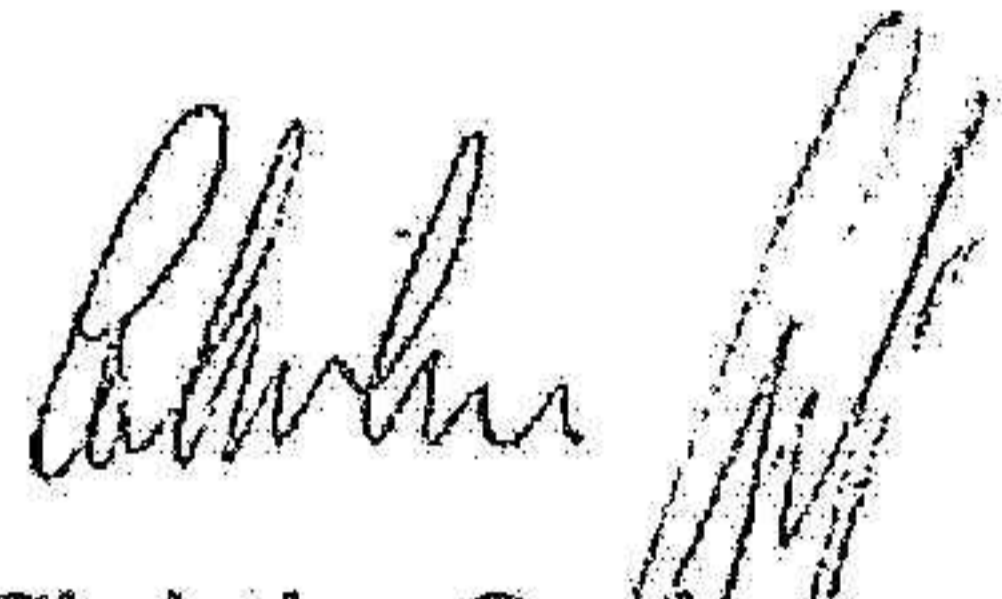
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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 revisionsred 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 revisionsred 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.

Stockholm 2023-05-23



Christina Gotting
Auktoriserad revisor