

Årsredovisning för

Wallroff AB

556690-7415

Räkenskapsåret

2023-01-01 - 2023-12-31

Innehållsförteckning:

Sida

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3-4
Noter	5-6
Underskrifter	7

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Wallroff AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2024-06-10. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Stockholm den 11 juni 2024



Per Wallgård
Verkställande direktör

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Wallroff AB, 556690-7415 får härmed avge årsredovisning för 2023.

Bolagets säte är i Stockholm, Stockholms län.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget har under räkenskapsåret bedrivit handel med värdepapper samt haft konsultuppdrag inom fastighetsutveckling, fastighetsskötsel.

Egna aktier

Bolaget ägs till 100% av Per Wallgård.

Flerårsöversikt

	2023	2022	2021	Belopp i kr 2020
Nettoomsättning	3 656 978	4 557 400	7 774 472	2 170 946
Resultat efter finansiella poster	6 636 290	1 416 383	5 925 650	947 959
Soliditet, %	58	80	77	61

Eget kapital

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Vid årets början	100 000	10 304 007	1 132 729	11 536 736
Omf av föregående års resultat		1 132 729	-1 132 729	
Utdelning		-195 000		-195 000
Årets resultat			3 932 337	3 932 337
	100 000	11 241 736	3 932 337	15 274 073

Resultatdisposition

	Belopp i kr
Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel:	
balanserat resultat	11 241 736
årets resultat	3 932 337
Totalt	15 174 073
disponeras för	
utdelning, 1.000 aktier á 200 kr	200 000
balanseras i ny räkning	14 974 073
Summa	15 174 073

Bolagets resultat och ställning framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar med tilläggsupplysningar.

Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.			
Nettoomsättning		3 656 978	4 557 400
Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		3 656 978	4 557 400
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-63 741	-1 342 879
Övriga externa kostnader		-845 829	-854 339
Personalkostnader	2	-807 611	-820 673
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-5 564	-71 276
Summa rörelsekostnader		-1 722 745	-3 089 167
Rörelseresultat		1 934 233	1 468 233
Finansiella poster			
Resultat försäljning fastighet		4 813 718	-
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		1 618	13
Räntekostnader och liknande resultatposter		-113 279	-51 863
Summa finansiella poster		4 702 057	-51 850
Resultat efter finansiella poster		6 636 290	1 416 383
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder	3	-1 671 170	-155 500
Summa bokslutsdispositioner		-1 671 170	-155 500
Resultat före skatt		4 965 120	1 260 883
Skatter			
Skatt på årets resultat		-1 032 783	-128 154
Årets resultat		3 932 337	1 132 729

2024061212041

Penneo dokumentnyckel: VSAV5-PSXDE-OIKO7-SN8A0-0QJCH-0GYXS

MU

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	4	9 797 375	5 384 420
Inventarier, verktyg och installationer	5	58 000	203 658
Summa materiella anläggningstillgångar		9 855 375	5 588 078
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag		59 846	60 490
Andra långfristiga värdepappersinnehav		300 000	-
Summa finansiella anläggningstillgångar		359 846	60 490
Summa anläggningstillgångar		10 215 221	5 648 568
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		1 556 250	-
Övriga fordringar		10 453 379	16 994
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		263 856	612 688
Summa kortfristiga fordringar		12 273 485	629 682
Kortfristiga placeringar	6		
Övriga kortfristiga placeringar		3 305 687	3 271 512
Summa kortfristiga placeringar		3 305 687	3 271 512
Kassa och bank			
Kassa och bank		4 266 992	5 897 182
Summa kassa och bank		4 266 992	5 897 182
Summa omsättningstillgångar		19 846 164	9 798 376
SUMMA TILLGÅNGAR		30 061 385	15 446 944

2024061212042

Penneo dokumentnyckel: VSAV5-PSXDE-DIK07-SN8A0-0QJCH-0GYXS

MW

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		100 000	100 000
Summa bundet eget kapital		100 000	100 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		11 241 736	10 304 007
Årets resultat		3 932 337	1 132 729
Summa fritt eget kapital		15 174 073	11 436 736
Summa eget kapital		15 274 073	11 536 736
<i>Obeskattade reserver</i>			
Periodiseringsfonder	7	2 614 406	943 236
Summa obeskattade reserver		2 614 406	943 236
<i>Långfristiga skulder</i>			
Övriga skulder till kreditinstitut	8	-	2 791 000
Summa långfristiga skulder		-	2 791 000
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Skatteskulder		692 846	127 437
Övriga skulder		11 472 543	47 890
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		7 517	645
Summa kortfristiga skulder		12 172 906	175 972
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		30 061 385	15 446 944

2024061212043

Penneo dokumentnyckel: VSAV5-PSXDE-0IK07-SN8A0-0QJCH-0GYXS

PLU

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

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

Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden minskat med beräknat restvärde. Avskrivning sker linjärt över tillgångens beräknade livslängd.

Följande avskrivningstider tillämpas:

Anläggningstillgångar	År
Materiella anläggningstillgångar:	
-Byggnader	100
-Inventarier, verktyg och installationer	5

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

Not 2 Anställda och personalkostnader

Medelantalet anställda

	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
Män	1	1
Totalt	1	1

Not 3 Bokslutsdispositioner

	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
Förändring av periodiseringsfond	1 671 170	155 500
Summa	1 671 170	155 500

Not 4 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Ackumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	6 043 074	6 043 074
-Nyanskaffningar	9 802 939	
-Avyttringar	-6 043 074	
	9 802 939	6 043 074
Ackumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-658 655	-614 912
-Årets avskrivning enligt plan	-5 564	-43 743
-Avyttringar	658 655	
	-5 564	-658 655
Redovisat värde vid årets slut	9 797 375	5 384 419

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	459 495	446 435
-Nyanskaffningar		102 156
-Avyttringar och utrangeringar	-244 211	-89 096
	<u>215 284</u>	<u>459 495</u>
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-255 837	-317 400
-Avyttringar och utrangeringar	98 553	89 096
-Årets avskrivning enligt plan enligt anskaffningsvärden		-27 533
	<u>-157 284</u>	<u>-255 837</u>
Redovisat värde vid årets slut	58 000	203 658

Not 6 Kortfristiga placeringar

	Redovisat värde	Marknadsvärde
Noterade andelar	3 305 687	4 247 460
	3 305 687	4 247 460

Not 7 Periodiseringsfonder

	2023-12-31	2022-12-31
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2019	143 180	143 180
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2020	197 956	197 956
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2021	446 600	446 600
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2022	155 500	155 500
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2023	1 671 170	
	<u>2 614 406</u>	<u>943 236</u>

Not 8 Övriga skulder till kreditinstitut

	2023-12-31	2021-12-31
Förfallotidpunkt, inom ett år från balansdagen	2 773 000	18 000
Förfallotidpunkt, 1-5 år från balansdagen		90 000
Förfallotidpunkt, senare än fem år från balansdagen		2 773 000
	<u>2 773 000</u>	<u>2 881 000</u>

Not 9 Ställda säkerheter

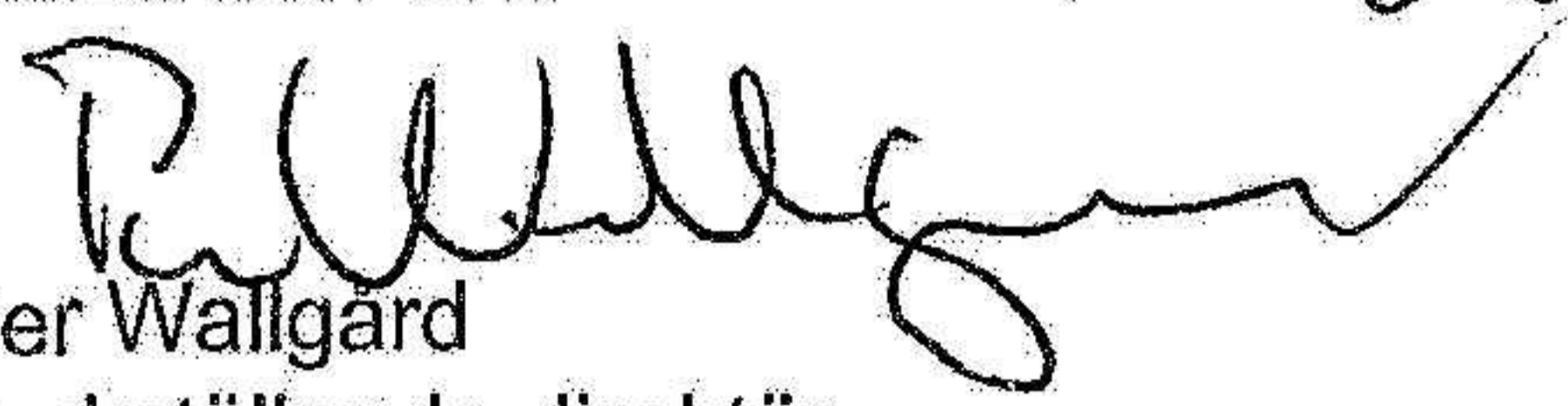
Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Fastighetsinteckningar	8 000 000	8 000 000

Underskrifter

Stockholm den

2024 06 10



Per Wallgård
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats den

2024

Erik Morén
Auktoriserad revisor

2024061212046

PW

PENNEO

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat genom Penneo™ för säker digital signering. Tecknarnas identitet har lagrats, och visas nedan.

"Med min signatur bekräftar jag innehållet och alla datum i detta dokumentet."

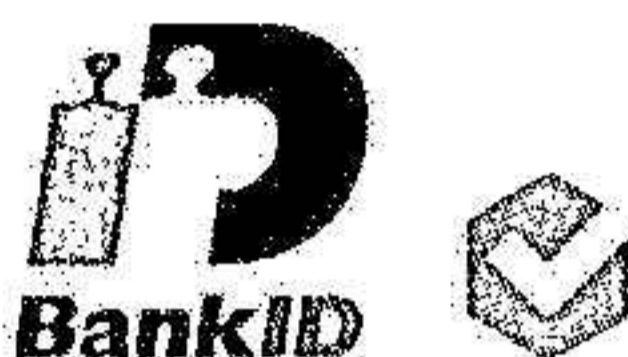
Per Wallgård

ÅR - VD / Styrelseledamot

Serienummer: cf2511c7ca22f3[...]d68449055b71a

IP: 37.198.xxx.xxx

2024-06-10 06:39:36 UTC



KARL OLOF ERIK MORÉN

Aukt. Revisor / Godkänd revisor

Serienummer: 550b1a4643e6ec[...]734992e9a2305

IP: 147.161.xxx.xxx

2024-06-10 09:29:14 UTC



Detta dokument är digitalt signerat genom **Penneo.com**. Den digitala signeringsdatan i dokumentet är säkrad och validerad genom det datorgenererade hashvärdet hos det originella dokumentet. Dokumentet är låst och tidsstämplat med ett certifikat från en betrodd tredje part. All kryptografisk information är innesluten i denna PDF, för framtida validering om så krävs.

Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet

Detta dokument är skyddat genom ett Adobe CDS certifikat. När du öppnar

dokumentet i Adobe Reader bör du se att dokumentet är certifierat med **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com> Detta garanterar att dokumentets innehåll inte har ändrats.

Du kan verifiera den kryptografiska informationen i dokumentet genom att använda Penneos validator, som finns på <https://penneo.com/validator>

2024061212047

Penneo dokumentnyckel: VSAV5-PSXDE-OIKO7-SN8A0-0QJCH-0GYXS

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Wallroff AB, org.nr 556690-7415

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Wallroff AB för räkenskapsåret 2023-01-01 – 2023-12-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Wallroff ABs 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 Wallroff AB enligt god revisionssed 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 att 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.

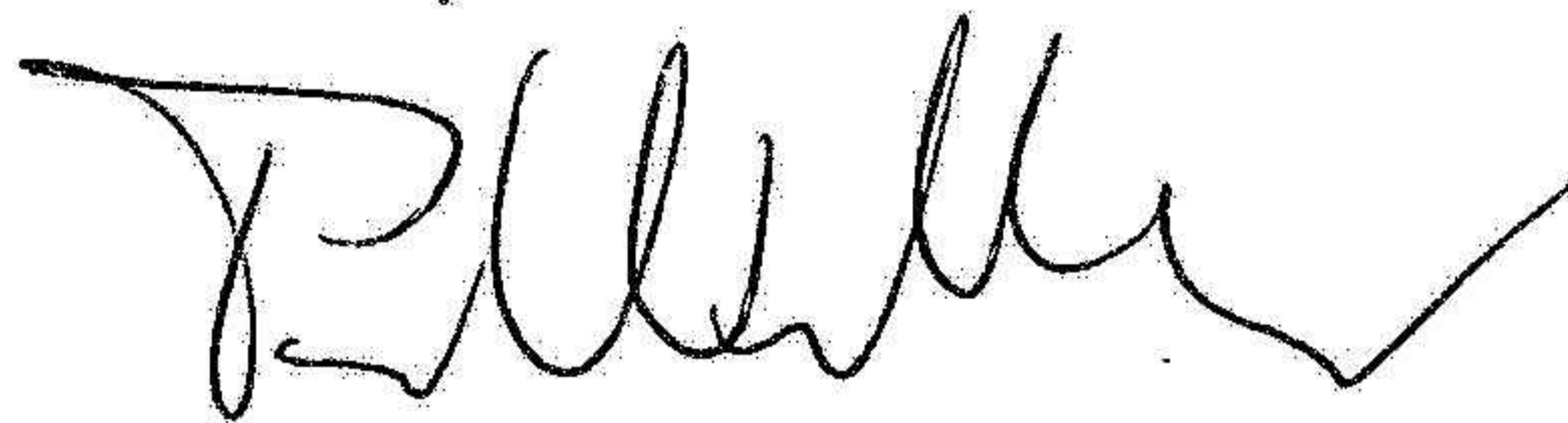
Som del av en revision enligt ISA använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- 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 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.

241225

Kopierat stämman med era



Per Wallgård



2024082804680

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 av Wallroff AB för räkenskapsåret 2023-01-01 – 2023-12-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot 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 Wallroff AB enligt god revisionssed 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 verkställandets åtgärder att notera

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 styrelseledamoten eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningskyldighet 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 ersättningskyldighet 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 revisioner 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.

Stockholm den dag som framgår av min elektroniska underskrift

Erik Morén

Erik Morén
Auktoriserad revisor

Penneo dokumentnyckel: B1420-XZSVT-0ZNIWJ-M071C-MVWX8-WLDUD

PENNEO

Signatureerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat genom Penneo™ för säker digital signering. Tecknarnas identitet har lagrats, och visas nedan.

"Med min signatur bekräftar jag innehållet och alla datum i detta dokumentet."

KARL OLOF ERIK MORÉN (SSN-validerad)

Signing Partner

Serienummer: 550b1a4643e6ec[...]734992e9a2305

IP: 147.161.xxx.xxx

2024-06-10 09:30:08 UTC



Detta dokument är digitalt signerat genom Penneo.com. Den digitala signeringsdatan i dokumentet är säkrad och validerad genom det datorgenererade hashvärdet hos det originella dokumentet. Dokumentet är låst och tidsstämplat med ett certifikat från en betrodd tredje part. All kryptografisk information är innesluten i denna PDF, för framtida validering om så krävs.

Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet

Detta dokument är skyddat genom ett Adobe CDS certifikat. När du öppnar

dokumentet i Adobe Reader bör du se att dokumentet är certifierat med Penneo e-signature service <penneo@penneo.com> Detta garanterar att dokumentets innehåll inte har ändrats.

Du kan verifiera den kryptografiska informationen i dokumentet genom att använda Penneos validator, som finns på <https://penneo.com/validator>

2024082804681

Penneo dokumentnyckel: B1420-XZSVT-0ZNVWJ-M071C-MVWX8-WLDUD