

Årsredovisning

för

AB Endräkten

556029-0552

Räkenskapsåret

2023-01-01 - 2023-12-31

Fastställelseintyg

Undertecknad verkställande direktör i AB Endräkten intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Stockholm

2024-05-22



Jan Tidelius
Verkställande direktör

EJ ORIGINAL-
UNDERSKRIFT

Årsredovisning

för

AB Endräkten

556029-0552

Räkenskapsåret

2023-01-01 - 2023-12-31

Innehållsförteckning

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	4
Balansräkning	5
Kassaflödesanalys	7
Noter	8

Styrelsen för AB Endräkten avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31.

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)	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	5 454	4 540	3 608	3 732
Drift fastighet	2 423	1 836	1 613	1 774
Rörelseresultat	535	407	-189	1 170
Resultat efter finansiella poster	177	156	-359	982
Balansomslutning	36 441	36 658	36 333	32 674
Eget kapital	23 937	24 432	24 340	24 690
Soliditet (%)	66	67	67	76

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Uppskrivning s- fond	Reserv- fond	Fritt eget kapital	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	500 000	19 804 718	100 000	3 935 002	92 638	24 432 358
Disposition enligt beslut av årsstämman:						
Utdelning				-500 000		-500 000
Balanseras i ny räkning				92 638	-92 638	0
Uppskrivningsfond uppl.		-282 200		282 200		0
Årets resultat					4 282	4 282
Belopp vid årets utgång	500 000	19 522 518	100 000	3 809 840	4 282	23 936 640

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	3 809 839
årets vinst	4 282
	3 814 121

disponeras så att utdelning	0
i ny räkning överföres	3 814 121
	3 814 121

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

2023-01-01
-2023-12-31

2022-01-01
-2022-12-31

Rörelseintäkter

Nettoomsättning

5 453 513

4 539 513

Summa rörelseintäkter

5 453 513

4 539 513

Rörelsekostnader

Övriga externa kostnader

-3 650 947

-3 146 539

Personalkostnader

2

-35 787

-39 571

Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar

-1 159 437

-946 202

Summa rörelsekostnader

-4 846 171

-4 132 312

Rörelseresultat

607 342

407 201

Finansiella poster

Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

48 415

15 669

Räntekostnader och liknande resultatposter

-478 467

-267 318

Summa finansiella poster

-430 052

-251 649

Resultat efter finansiella poster

177 290

155 552

Bokslutsdispositioner

Förändring av periodiseringsfonder

0

-38 880

Summa bokslutsdispositioner

0

-38 880

Resultat före skatt

177 290

116 672

Skatter

Skatt på årets resultat

-173 008

-24 034

Årets resultat

4 282

92 638

Balansräkning

Not

2023-12-31

2022-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark	3, 4, 5	29 710 928	30 513 568
Inventarier, verktyg och installationer	6	2 708 704	2 932 660
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	7	0	0
Summa materiella anläggningstillgångar		32 419 632	33 446 228

Summa anläggningstillgångar

32 419 632

33 446 228

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		1 713 093	23 438
Övriga fordringar		296 555	294 430
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		167 326	214 126
Summa kortfristiga fordringar		2 176 974	531 994

Kassa och bank

Kassa och bank		1 844 290	2 679 540
Summa kassa och bank		1 844 290	2 679 540
Summa omsättningstillgångar		4 021 264	3 211 534

SUMMA TILLGÅNGAR

36 440 896

36 657 762



Balansräkning

Not

2023-12-31

2022-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital	500 000	500 000
Uppskrivningsfond	19 522 518	19 804 718
Reservfond	100 000	100 000
Summa bundet eget kapital	20 122 518	20 404 718

Fritt eget kapital

Balanserat resultat	3 809 839	3 935 001
Årets resultat	4 282	92 638
Summa fritt eget kapital	3 814 121	4 027 639
Summa eget kapital	23 936 639	24 432 357

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder	38 880	38 880
Summa obeskattade reserver	38 880	38 880

Långfristiga skulder

Skulder till intresseföretag	8	10 100 000	10 650 000
Övriga skulder		90 092	90 092
Summa långfristiga skulder		10 190 092	10 740 092

Kortfristiga skulder

Förskott från kunder		2 900	0
Leverantörsskulder		483 516	188 246
Skatteskulder		0	4 346
Övriga skulder		419 153	131 140
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		1 369 716	1 122 701
Summa kortfristiga skulder		2 275 285	1 446 433

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

36 440 896

36 657 762

Kassaflödesanalys

Not

2023-01-01
-2023-12-31

2022-01-01
-2022-12-31

Den löpande verksamheten

Resultat efter finansiella poster

177 290

155 552

Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet

1 159 437

946 202

Betald skatt

17 530

-238 452

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

1 354 257

863 302

Kassaflöde från förändring av rörelsekapitalet

Förändring av kortfristiga fordringar

-1 839 864

539 617

Förändring av kortfristiga skulder

833 198

525 772

Kassaflöde från den löpande verksamheten

347 591

1 928 691

Investeringsverksamheten

Investeringar i materiella anläggningstillgångar

-132 840

-3 511 463

Kassaflöde från investeringsverksamheten

-132 840

-3 511 463

Finansieringsverksamheten

Upptagna / Återbetalda lån

-550 000

-300 000

Utbetald utdelning

-500 000

0

Kassaflöde från finansieringsverksamheten

-1 050 000

-300 000

Årets kassaflöde

-835 249

-1 882 772

Likvida medel

Vid årets början

2 679 540

4 562 312

Vid årets slut

1 844 291

2 679 540



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:

Materialla 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

	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Medelantalet anställda		
Anställda	1 1	1 1
Löner		
Företagsledare och arbetare	26 700 26 700	29 855 29 855
Sociala kostnader		
Sociala avgifter enligt lag och avtal	2 097 2 097	3 758 3 758
Totala löner och andra ersättningar	28 797	33 613

2024061206072

Not 3 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	30 300 000	30 300 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	30 300 000	30 300 000
Ingående avskrivningar	-6 060 000	-5 757 000
Årets avskrivningar	-303 000	-303 000
Utgående ackumulerade avskrivningar	-6 363 000	-6 060 000
Utgående redovisat värde	23 937 000	24 240 000

Not 4 Ombyggnad fastighet

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	9 401 341	9 401 341
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	9 401 341	9 401 341
Ingående avskrivningar	-5 620 650	-5 248 374
Årets avskrivningar	-372 276	-372 276
Utgående ackumulerade avskrivningar	-5 992 926	-5 620 650
Utgående redovisat värde	3 408 415	3 780 691

Not 5 Ombyggnation Lokal

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	2 556 797	
Årets anskaffning		2 556 797
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 556 797	2 556 797
Ingående avskrivningar	-63 920	
Årets avskrivningar	-127 365	-63 920
Utgående ackumulerade avskrivningar	-191 285	-63 920
Utgående redovisat värde	2 365 512	2 492 877

EV

Not 6 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	3 139 666	
Inköp inventarier till lokal	132 840	3 139 666
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	3 272 506	3 139 666
Ingående avskrivningar	-207 006	
Årets avskrivningar	-356 796	-207 006
Utgående ackumulerade avskrivningar	-563 802	-207 006
Utgående redovisat värde	2 708 704	2 932 660

Not 7 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	0	2 185 000
Omklassificeringar		-2 185 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	0
Ingående avskrivningar	0	
Omklassificeringar		0
Utgående ackumulerade avskrivningar	0	0
Utgående redovisat värde	0	0

Not 8 Skulder till intresseföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Neptuni Orden	-643 000	-679 000
Sjömannaföreningen	-6 132 814	-6 462 814
Sjökapstens-Societeten	-882 778	-933 778
Ångfartygs-Befälhavare-Sällskapet	-2 441 408	-2 574 408
-10 100 000	-10 650 000	

Not Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Fastighetsinteckning	10 450 000	10 450 000
10 450 000	10 450 000	

44

2024061206073

AB Endräkten

Org nr 556029-0552

Stockholm 2024 05 07



Göran Sjödin
Styrelseordförande



Jan Tidelius
Verkställande direktör



Öve Eriksson

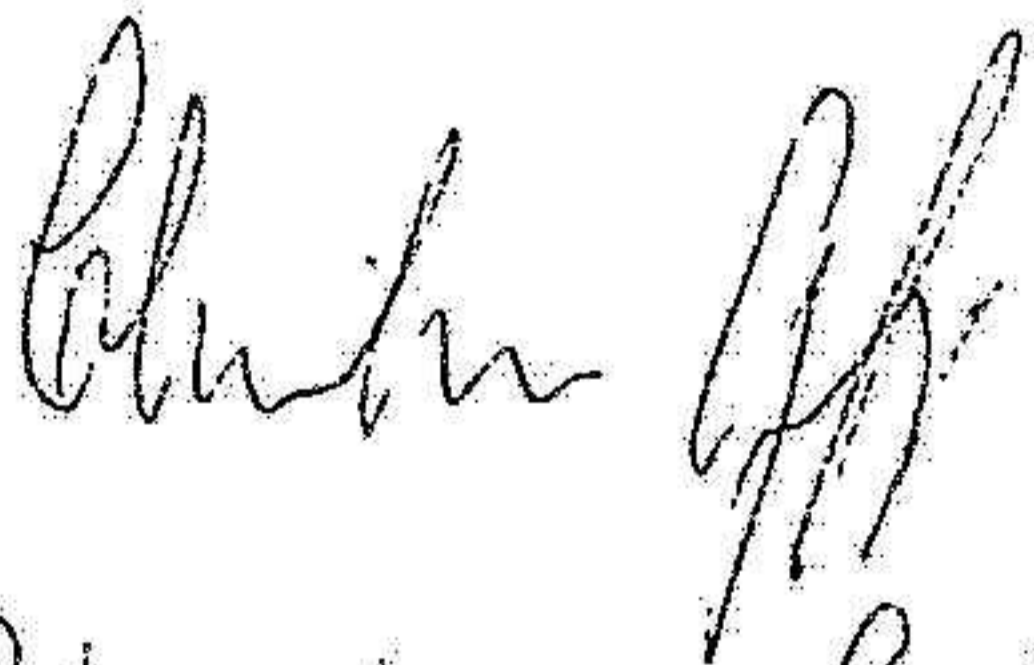


Hans Friberg



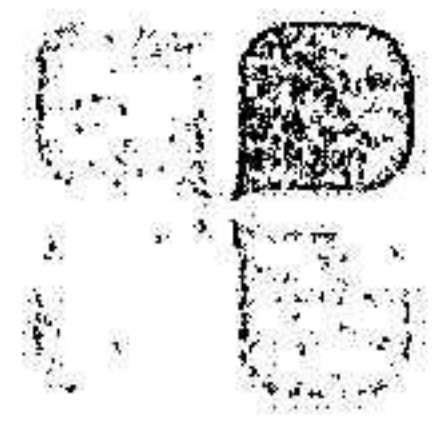
Joakim Lewenhagen

Min revisionsberättelse har lämnats 21 maj 2024



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 2023.

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 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 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 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 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 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.

lf

- 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 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 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



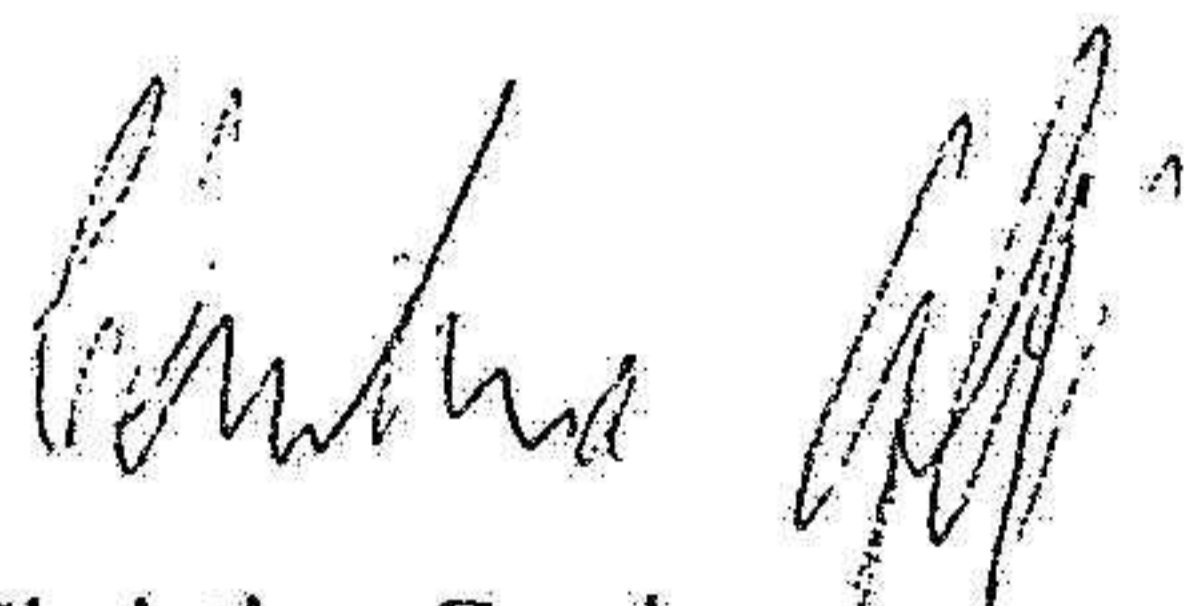
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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 revisions sed 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 revisions sed 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 2024-05-21



Christina Gotting
Auktoriserad revisor