

Årsredovisning

Henrik Steen Holding AB

556885-3682

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

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (sek).

INNEHÅLLSFÖRTECKNING	SIDA
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4 - 5
- Noter	6 - 7
- Underskrifter	8

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-07-11.
Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Jag intygar att innehållet i dessa handlingar överensstämmer med originalen och att originalen undertecknats av
samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.

Falun 2024-07-11


Henrik Steen

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Företaget skall äga och förvalta fast och lös egendom samt bedriva elektriska konsultationer. Företaget har sitt säte i Falun.

FLERÅRSÖVERSIKT

Beloppen i flerårsöversikten är angivna i tusental kronor om inte annat anges.

	2301-2312	2201-2212	2101-2112	2001-2012
Nettoomsättning	1 571	1 194	474	479
Resultat efter finansiella poster	-1 699	10 720	84	92
Soliditet %	81	84	10	11

Nettoomsättningen har ökat med ca 32% vilket beror på utökad uthyrning jämfört med föregående år och utförda konsulttjänster.

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	50 000	1 210 657	10 519 168
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>			
Utdelning		-800 000	
Balanseras i ny räkning		10 519 168	-10 519 168
Årets resultat			-1 629 474
Belopp vid årets utgång	50 000	10 929 826	-1 629 474

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	10 929 826
Årets resultat	-1 629 474
<i>Summa</i>	<i>9 300 352</i>

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	9 300 352
<i>Summa</i>	<i>9 300 352</i>

RESULTATRÄKNING

1

	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	1 571 085	1 193 573
Övriga rörelseintäkter	40 542	3 875
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	1 611 627	1 197 448
Rörelsekostnader		
Råvaror och förnödenheter	-1 011 608	0
Övriga externa kostnader	-272 035	-519 431
Personalkostnader	-3 324	0
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	-272 819	-159 860
Summa rörelsekostnader	-1 559 786	-679 291
Rörelseresultat	51 841	518 157
Finansiella poster		
Resultat från andelar i koncernföretag	0	10 308 829
Resultat från andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	-1 625 003	0
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	7 778	0
Räntekostnader och liknande resultatposter	-134 090	-106 617
Summa finansiella poster	-1 751 315	10 202 212
Resultat efter finansiella poster	-1 699 474	10 720 369
Bokslutsdispositioner		
Förändring av periodiseringsfonder	70 000	-112 000
Förändring av överavskrivningar	0	-23 358
Summa bokslutsdispositioner	70 000	-135 358
Resultat före skatt	-1 629 474	10 585 011
Skatter		
Skatt på årets resultat	0	-65 843
Årets resultat	-1 629 474	10 519 168

N

2024071521439

BALANSRÄKNING

1

2024071521440

		2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	3	6 149 256	6 368 806
Inventarier, verktyg och installationer	4	175 136	153 405
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		<i>6 324 392</i>	<i>6 522 211</i>
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	5	3 000 000	6 962 812
Andra långfristiga fordringar	6	150 000	0
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		<i>3 150 000</i>	<i>6 962 812</i>
Summa anläggningstillgångar		9 474 392	13 485 023
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		289 934	290 139
Övriga fordringar		48 400	84 416
Upparbetad men ej fakturerad intäkt		35 939	0
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		35 512	0
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		<i>409 785</i>	<i>374 555</i>
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		1 835 840	417 413
<i>Summa kassa och bank</i>		<i>1 835 840</i>	<i>417 413</i>
Summa omsättningstillgångar		2 245 625	791 968
SUMMA TILLGÅNGAR		11 720 017	14 276 991

N

	2023-12-31	2022-12-31	
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital	50 000	50 000	
<i>Summa bundet eget kapital</i>	50 000	50 000	
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat	10 929 826	1 210 657	
Årets resultat	-1 629 474	10 519 168	
<i>Summa fritt eget kapital</i>	9 300 352	11 729 825	
Summa eget kapital	9 350 352	11 779 825	
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder	85 000	155 000	
Akkumulerade överavskrivningar	23 358	23 358	
Summa obeskattade reserver	108 358	178 358	
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	7, 8	1 915 823	2 025 497
Summa långfristiga skulder	1 915 823	2 025 497	
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	8	110 004	110 334
Leverantörsskulder		31 655	0
Skatteskulder		84 369	92 507
Övriga skulder		12 151	56 069
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		107 305	34 401
Summa kortfristiga skulder	345 484	293 311	
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	11 720 017	14 276 991	

N

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFNAR 2016:10

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag (K2).

Materiella anläggningstillgångar

Avskrivning sker över den förväntade nyttjandeperioden.

	Procent	År
Byggnader och mark	4	25
Inventarier, verktyg och installationer	20	5

Not 2 Medelantalet anställda

	2023	2022
Medelantalet anställda	0	0

Not 3 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	6 794 871	3 903 161
<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
Inköp	0	908 865
Omklassificeringar	0	1 982 845
Utgående anskaffningsvärden	6 794 871	6 794 871
Ingående avskrivningar	-426 065	-304 090
<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
Årets avskrivningar	-219 550	-121 975
Utgående avskrivningar	-645 615	-426 065
Redovisat värde	6 149 256	6 368 806

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	258 812	190 035
<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
Inköp	75 000	68 777
Utgående anskaffningsvärden	333 812	258 812
Ingående avskrivningar	-105 407	-67 522
<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
Årets avskrivningar	-53 269	-37 885
Utgående avskrivningar	-158 676	-105 407
Redovisat värde	175 136	153 405

N

2024071521443

Not 5 Andra långfristiga värdepappersinnehav 2023-12-31 2022-12-31

Ingående anskaffningsvärden	6 962 812	0
Inköp	3 000 000	6 962 812
Försäljningar	-6 962 812	0
Utgående anskaffningsvärden	3 000 000	6 962 812

Not 6 Andra långfristiga fordringar 2023-12-31 2022-12-31

Årets premieinbetalningar	150 000	0
Utgående anskaffningsvärden	150 000	0

Not 7 Långfristiga skulder 2023-12-31 2022-12-31

Belopp på skuldpost som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen	1 474 157	1 585 811
---	-----------	-----------

Not 8 Tillgångar, avsättningar och skulder som avser flera poster 2023-12-31 2022-12-31

Företagets banklån som uppgår till 2 025 827 kr har delats upp på följande poster i balansräkningen.

Långfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut	1 915 823	2 025 827
------------------------------------	-----------	-----------

Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut	110 004	110 004
------------------------------------	---------	---------

Not 9 Ställda säkerheter 2023-12-31 2022-12-31

Fastighetsinteckningar	3 400 000	3 400 000
Summa ställda säkerheter	3 400 000	3 400 000

lv

2024071521444

UNDERSKRIFTER

Falun 2024-06-20



Henrik Steen

Min revisionsberättelse har lämnats den 11/7 2024.



Peter Williamsson
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Henrik Steen Holding AB
Org.nr. 556885-3682

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Henrik Steen Holding AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Henrik Steen Holding 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Henrik Steen Holding AB 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 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 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 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, förfälskning, 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 Henrik Steen Holding 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 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 Henrik Steen Holding 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 förlöpande 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 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 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.

Anmärkning

Årsredovisningen har inte upprättats i sådan tid att det varit möjligt att, enligt 7 kap. 10 § aktiebolagslagen, hålla årsstämma inom sex månader efter räkenskapsårets utgång.

Falun den 11 juli 2024

Peter Wilhelmson
Auktoriserad revisor