

**Stockholms Stadshus AB
koncernen**

**Intern kontroll och delårsbokslut
T2, 2024**

Koncernstyrelsen, December 2024

Sammanfattning

Genomfört arbete

Granskning av delårsbokslutet

- Vi har genomfört en översiktlig granskning av delårsbokslutet för perioden 2024-01-01 – 2024-08-31.

Granskning av intern kontroll

- Vi har genomfört granskning av intern kontroll avseende koncernens och bolagens väsentliga processer för den finansiella rapporteringen.

Slutsats

Översiktlig granskning av delårsbokslutet

- Grundat på vår översiktliga granskning har det inte framkommit några omständigheter som ger oss anledning att anse att koncernens resultat- och balansräkning inte, i allt väsentligt, är upprättad i enlighet med koncernens redovisningsprinciper och årsredovisningslagen.

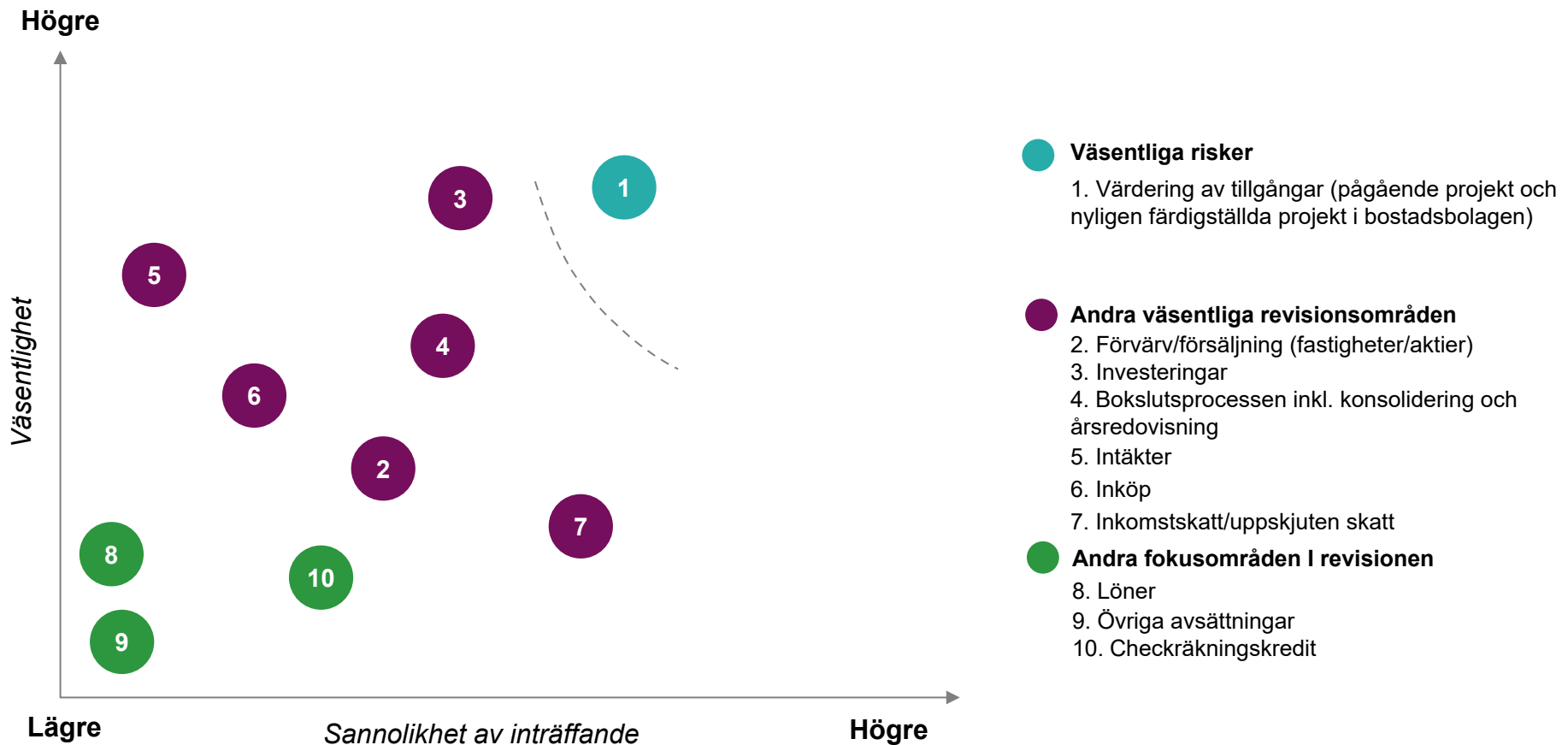
Intern kontroll

- Vår granskning av intern kontroll har inte påvisat några väsentliga brister.

Revisionsrisker och fokusområden för revisionen 2024

Riskbedömning

Vi har uppdaterat vår förståelse för väsentliga risker och fokusområden och vår bedömning av risker och fokusområden framgår nedan.



Redovisnings- och revisionsfrågor delårsbokslutet

Område	Iakttagelse och kommentar
Granskning av investeringar	<ul style="list-style-type: none">Vår granskning har i likhet med tidigare år omfattat rutiner för intern kontroll vad gäller investeringar i de bolag som är investeringstunga. Granskningen har inte påvisat några väsentliga brister.
Försäljningar/avyttringar	<ul style="list-style-type: none">S:t Erik Markutveckling har avvecklat två fastigheter under året vilka i juridisk person har genererat en vinst om 485 mkr men på koncernnivå en förlust om 102 mkr.
Tvister	<ul style="list-style-type: none">Det finns ett antal pågående tvister i bolagen men inga som bedöms vara väsentliga för koncernen. De mest väsentliga tvisterna för respektive bolag presenteras i respektive bolags rapportering.
Värderingar/nedskrivningar	<ul style="list-style-type: none">Värdering av fastighetsbeståndet kommer, liksom tidigare år, att göras i samband med årsbokslutet. Vi ser en signifikant risk kopplad till värdering av pågående projekt och nyligen färdigställda projekt i bostadsbolagen.

Koncernens resultat per 2024-08-31 (mnkr)

Sammanställning resultat	2024-01 – 2024-08
Summering av underkoncernernas resultat före skatt	568
Utdelning	0
Utdelning intressebolag	0
Av-/nedskrivningar på koncernmässiga övervärden i dotterbolag	-22
Resultat från andelar i intresseföretag efter skatt	-67
Övrigt	-16
Koncernens resultat före skatt	463

Identifierade avvikelser

Nedan beskrivs väsentliga avvikelser som vi har noterat under vår delårsbokslutsgranskning samt dess påverkan på det redovisade resultatet.

Avvikelser	Korrigering ökar (minskar) redovisat resultat (MSEK)
Korrigerade avvikelser	0
Faktiska, ej korrigerade avvikelser	0
Bedömda ej korrigerade avvikelser	0
Summa ej korrigerade avvikelser före skatteeffekt	0
<i>Skatteeffekt</i>	0
Summa ej korrigerade avvikelser efter skatteeffekt	0

Samlad bedömning av intern kontroll hos dotterbolag

	Intern kontroll ¹	Antal rekommendationer	Investeringar
Moderbolaget Stockholm Stadshus AB	●	0	Ej tillämpligt
Svenska Bostäder	●	3	●
Stockholmshem	●	0	●
Familjebostäder	●	0	●
Micasa Fastigheter	●	0	●
Skolfastigheter i Stockholm SISAB	●	0	●
Globe Arena fastigheter	●	0	Ej tillämpligt
Mässfastigheter I Stockholm AB	●	3	Ej tillämpligt
S:t Erik Markutveckling	●	0	●
Stockholm Vatten och Avfall	●	2	●
Stokab	●	0	●
Stockholms hamn	●	0	●
Stockholm stads parkerings AB	●	0	●
Bostadsförmedlingen	●	0	Ej tillämpligt
Kulturhuset Stadsteatern	●	0	Ej tillämpligt
Stockholm Business region	●	0	Ej tillämpligt
S:t Erik Försäkring	●	0	Ej tillämpligt

Förklaring:

- = den interna kontrollen bedöms tillräcklig
- = förbättringspotential föreligger, bolaget har fått rekommendationer avseende områden som kan förstärkas
- = omedelbara åtgärder behövs för att förbättra den interna kontrollen

1. Den interna kontrollen granskas utifrån väsentliga transaktionsflöden med påverkan på den finansiella rapporten. Vi bedömer rutiner baserat på vår genomgång av processer samt stickprov av dessa. Ovan presenteras en samlad bedömning av den interna kontrollen i respektive bolag.

Rekommendationer per bolag

Bolag	2021-08-31	2021-12-31	2022-12-31	2023-08-31	2023-12-31	2024-08-31
Moderbolaget Stockholm Stadshus AB	0	0	0	0	0	0
Svenska Bostäder	2	2	2	3	3	3
Stockholmshem	0	0	0	0	0	0
Familjebostäder	0	0	0	0	0	0
Micasa Fastigheter	0	0	0	0	0	0
Skolfastigheter i Stockholm SISAB	1	1	1	0	0	0
Globe Arena fastigheter	0	0	0	0	0	0
Mässfastigheter I Stockholm AB	6	6	5	3	3	3
S:t Erik Markutveckling	0	0	0	0	0	0
Stockholm Vatten och Avfall	2	1	3	3	2	2
Stokab	0	0	0	0	0	0
Stockholms hamn	0	0	0	0	0	0
Stockholm stads parkerings AB	0	0	0	0	0	0
Bostadsförmedlingen	1	0	0	0	0	0
Kulturhuset Stadsteatern	0	0	0	0	0	0
Stockholm Business region	1	0	0	0	0	0
S:t Erik Försäkring	1	0	0	0	0	0
Summa	15	10	11	9	8	8

EY | Assurance | Tax | Transactions | Advisory

About EY

EY is a global leader in assurance, tax, transaction and advisory services. The insights and quality services we deliver help build trust and confidence in the capital markets and in economies the world over. We develop outstanding leaders who team to deliver on our promises to all of our stakeholders. In so doing, we play a critical role in building a better working world for our people, for our clients and for our communities.

EY refers to the global organization, and may refer to one or more, of the member firms of Ernst & Young Global Limited, each of which is a separate legal entity. Ernst & Young Global Limited, a UK company limited by guarantee, does not provide services to clients. Information about how EY collects and uses personal data and a description of the rights individuals have under data protection legislation are available via ey.com/privacy. For more information about our organization, please visit ey.com.

@2024 Ernst & Young AB
All Rights Reserved.

ey.com/se