



Slutrevision Stockholms Stadshus AB (inklusive koncernen) 2008-12-31

Magnus Fagerstedt
Mikael Sjölander

2009-03-13

Mars 2009

Företagsledningen/Styrelsen

Stockholms Stadshus AB

Vår revision har genomförts för att avge revisionsberättelse avseende årsredovisningen och koncernredovisningen för räkenskapsåret 2008 i Stockholms Stadshus AB och dess koncern. I enlighet med god revisionssed har vi planerat och fastställt omfattningen av revisionen i baserat på väsentlighet och risk ur ett koncernperspektiv.

Vi har i denna rapport sammanfattat väsentliga iakttagelser från revisionen. Det har inte framkommit några noteringar som påverkar vår samlade bedömning att bokslutet ger en rättvisande bild av Stockholms Stadshus ABs resultat och ställning.

Tidigare under året har vi avlämnat en revisionsrapport avseende vår översiktliga granskning av delårsbokslutet per 31 augusti samt löpande granskning av intern kontroll.

Bifogade powerpointbilder har kommunicerats med Stadshus ABs ledning och lekmannarevisorerna vid bokslutsmöte den 14 februari 2009 samt vid slutrevisionsmöte den 13 mars 2009.

Magnus Fagerstedt
Auktoriserad revisor

Mikael Sjölander
Auktoriserad revisor

Agenda för slutrevision 2009-03-13

1. Väsentliga händelser efter balansdagen – Stadshus AB
2. Eventuella korrigeringar i bokslutet efter bokslutsmötet – Stadshus AB
3. Slutliga bedömningar - EY
4. Status koncernrapportering från dotterbolag och kvarstående rapportering– EY
5. Information från lekmannarevisorernas granskning – Lekm.rev
6. Framtidsfrågor – EY
7. Utvecklingsprojekt – intern styrning och kontroll – ett exempel -EY
8. Övrigt

Bilaga – Presentation från bokslutsmötet

Bedömningar av intern kontroll och bokslut 2008

Bokslut	Intern kontroll
Rättvisande	Tillräcklig
Ej helt rättvisande	Ej helt tillräcklig
Ej rättvisande	Ej tillräcklig

	2008		
	Intern kontroll	Delårsbokslut	Årsbokslut
Stockholms Stadshus AB (moderbolaget)	Tillräcklig	Rättvisande	Rättvisande
Stockholms Stadshus koncernen	Tillräcklig	Rättvisande	Rättvisande
Bostadsförmedlingen	Tillräcklig	Rättvisande	Rättvisande
Familjebostäder	Tillräcklig	Ej helt rättvisande	Rättvisande
Micasa	Tillräcklig	Ej helt rättvisande	Rättvisande
Stockholm Business Region	Tillräcklig	Rättvisande	Rättvisande
SISAB	Tillräcklig	Ej helt rättvisande	Rättvisande
Stokab	Tillräcklig	Rättvisande	Rättvisande
Stockholm Globe Arena	Tillräcklig	Rättvisande	Rättvisande
Stockholm Parkering	Tillräcklig	Rättvisande	Rättvisande
Stockholms Vatten	Tillräcklig	Rättvisande	Rättvisande
Stockholms Hamnar	Tillräcklig	Rättvisande	Rättvisande
Stockholms Stadsteater	Tillräcklig	Rättvisande	Rättvisande
Stockholmshem	Tillräcklig	Rättvisande	Rättvisande
St Erik Försäkring	Tillräcklig	Rättvisande	Rättvisande
St Erik Markutveckling	Tillräcklig	Rättvisande	Rättvisande
St Erik Livförsäkring	Tillräcklig	Rättvisande	Rättvisande
Svenska Bostäder	Ej helt tillräcklig	Ej helt rättvisande	Rättvisande
Utrednings- och statistikkontoret	Ej tillämpligt	Ej tillämpligt	Rättvisande

Bedömningar av intern kontroll och bokslut 2007

Bokslut	Intern kontroll
Rättvisande	Tillräcklig
Ej helt rättvisande	Ej helt tillräcklig
Ej rättvisande	Ej tillräcklig

2007			
Bolag	Intern kontroll	Delårsbokslut	Årsbokslut
Stockholms Stadshus AB (moderbolaget)	Tillräcklig	Rättvisande	Rättvisande
Stockholms Stadshus koncernen	Tillräcklig	Rättvisande	Rättvisande
Bostadsförmedlingen	Tillräcklig	Rättvisande	Rättvisande
Familjebostäder	Tillräcklig	Rättvisande	Rättvisande
Micasa	Ej helt tillräcklig	Rättvisande	Rättvisande
Stockholm Business Region	Tillräcklig	Rättvisande	Rättvisande
SISAB	Tillräcklig	Ej helt rättvisande	Rättvisande
Stokab	Tillräcklig	Rättvisande	Rättvisande
Stockholm Globe Arena	Tillräcklig	Rättvisande	Rättvisande
Stockholm Parkering	Tillräcklig	Rättvisande	Rättvisande
Stockholms Vatten	Ej helt tillräcklig	Rättvisande	Rättvisande
Stockholms Hamnar	Tillräcklig	Rättvisande	Rättvisande
Stockholms Stadsteater	Tillräcklig	Rättvisande	Rättvisande
Stockholmshem	Ej helt tillräcklig	Rättvisande	Rättvisande
St Erik Markutveckling	Tillräcklig	Rättvisande	Rättvisande
St Erik Liv	Ej helt tillräcklig	Rättvisande	Rättvisande
Svenska Bostäder	Ej helt tillräcklig	Rättvisande	Rättvisande

Bedömningar av intern kontroll och bokslut 2006

Bokslut	Intern kontroll
Rättvisande	Tillräcklig
Ej helt rättvisande	Ej helt tillräcklig
Ej rättvisande	Ej tillräcklig

Bolag	Intern kontroll	Delårsbokslut	Årsbokslut
Stockholms Stadshus koncernen	Ej helt tillräcklig	Ej rättvisande	Rättvisande
Stockholms Stadsteater	Tillräcklig	Ej rättvisande	Rättvisande
Familjebostäder	Ej helt tillräcklig	Ej helt rättvisande	Rättvisande
Micasa	Ej helt tillräcklig	Ej helt rättvisande	Rättvisande
Näringslivskontoret	Tillräcklig	Rättvisande	Rättvisande
SISAB	Ej helt tillräcklig	Rättvisande	Rättvisande
St Erik Markutveckling	Tillräcklig	Rättvisande	Rättvisande
Stockholm Globe Arena	Tillräcklig	Rättvisande	Rättvisande
Stockholm Parkering	Tillräcklig	Rättvisande	Rättvisande
Stockholms Hamnar	Tillräcklig	Rättvisande	Rättvisande
Stockholms Stadshus AB (moderbolaget)	Tillräcklig	Rättvisande	Rättvisande
Bostadsförmedlingen	Tillräcklig	Rättvisande	Rättvisande
Centrumkompaniet	Ej helt tillräcklig	Rättvisande	Rättvisande
Stockholms Vatten	Ej helt tillräcklig	Ej rättvisande	Rättvisande
Stockholms hem	Tillräcklig	Rättvisande	Rättvisande
Stokab	Tillräcklig	Rättvisande	Rättvisande
Svenska Bostäder	Ej helt tillräcklig	Rättvisande	Rättvisande

Status på koncernrapportering

- ▶ Inga väsentliga frågor ur ett koncernperspektiv har uppkommit efter bokslutsmötet
- ▶ Samtliga bolag har rapporterat Clearence, PM och rapportpaket.

Kvarstående insatser moderbolag/koncern

- ▶ Granskning av årsredovisning pågår. Inga stora utestående frågor.
- ▶ Uttalande från företagsledningen.
- ▶ Styrelsemöte.

Kvarvarande tidplan

Uttalande från företagsledningen (representation letter). Rapporteras i samband med avlämnande av revisionsberättelse.	Rapporteras till rapportmottagare i samband med avlämnande av revisionsberättelse den 16 mars 2009	
Sista datum för slutrevisionsmöte (dotterbolag)	20 februari 2009	
Rapportering av efterföljande händelser	11 mars 2009	Rubrik 6.7
Slutrevisionsmöte för moderbolaget och koncernen	13 mars 2009	
Kopia på undertecknad revisionsberättelse skall vara insänd av bolagen till koncernrevisor (bolagsstämmor i db är den 24 mars 2009)	24 mars 2009	
Oberoendebekräftelse skall alltid insändas till rapportmottagare enligt rubrik 1.1 vid åtagande av uppdrag utöver revision	Vid åtagande av uppdrag utöver revision	
Kvalitetsuppföljning	25 april 2009	Rubrik 6.8
Uppföljning av arvoden	25 maj 2009	Rubrik 6.9

Efterföljande händelser

- ▶ Inga väsentliga efterföljande händelser som påverkar årsbokslutet 2008 är rapporterade från dotterbolagen.

Framtidsfrågor för revisionen

- ▶ Värderingsfrågor
 - ▶ Omfattande planerat underhåll
 - ▶ Norra station
 - ▶ Vällingby
 - ▶ Micasa
- ▶ Livbolaget
 - ▶ Övertagande av pensionsskulder från dotterbolagen
- ▶ Överföringar mellan bolag
- ▶ K3 (kommande redovisningsregelverk)
- ▶ Bevaka pågående tvister i koncernen

Utvecklingsprojekt – intern styrning och kontroll

- ▶ Separat presentation vid mötet