

Årsredovisning för

Kulturhuset Möllan i Mölndal AB

556551-6423

Räkenskapsåret

2022-01-01 - 2022-12-31

Innehållsförteckning:	Sida
Förvaltningsberättelse	1-2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4-5
Noter	6-10
Underskrifter	10

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Kulturhuset Möllan i Mölndal AB, 556551-6423 med säte i Mölndal får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolagets verksamhet består i att förvalta och underhålla fastigheten, samt att hyra ut lokaler, både på korta och långa kontrakt, i Folkets Hus i Mölndal, fastighetsbeteckning: Forellen 3, adress: Göteborgsvägen 19, Mölndal.

Bolaget ägs i sin helhet av Folkets Hus föreningen i Mölndal.

Styrelsens sammansättning.

Styrelsen utgörs av tre personer. Under verksamhetsåret har sammansättningen varit följande. Ordförande Bernt A Runberg, ledamöter Håkan Lindberg, Tommy Andersson under nio månader och Lennart Wallensäter under tre månader. Styrelsen har gemensamt svarat för den dagliga verksamheten.

Personalen

Vid årets slut fanns det två anställda (en kvinna och en man).

Förväntad framtida utveckling

Samtliga ombyggnader är färdigställda för våra fasta hyresgäster och uthyrda. Då det gäller övriga lokaler är det fokus att få en ökad uthyrningsgrad som vi räknar med att kunna nå bland annat med ökad marknadsföring.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Pandemin påverkade oss negativt under första halvåret 2022. Den andra halvan av året såg vi en ökad efterfrågan på våra övriga lokaler. Vår förhoppning är att kommande år kommer att nå samma nivåer som innan pandemin.

Under året har en anställning avslutats.

Flerårsöversikt

	2022	2021	2020	2019	Belopp i kkr 2018
Nettoomsättning	5 665	4 303	4 513	5 653	5 161
Resultat före fin poster	716	146	256	146	400
Resultat efter fin poster	-414	-738	-595	-633	-187
Soliditet, %	0	0	0	1	3
Balansomslutning	38 361	37 750	37 866	38 918	38 585

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Fritt eget kapital
Vid årets början	100 000	-
Aktieägartillskott, erhållna		414 077
Årets resultat		-414 077
Vid årets slut	100 000	-

Villkorlig återbetalningsskyldighet för aktieägartillskott uppgick till 1 457 029 kr (1 042 952 kr).

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att resultatet, kronor 0, behandlas enligt följande:

	<i>Belopp i kr</i>
Balanseras i ny räkning	-
Summa	-

✓ Bolagets resultat och ställning framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar med noter.

2023061313238

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-01-01- 2022-12-31</i>	<i>2021-01-01- 2021-12-31</i>
Rörelseintäkter	1		
Nettoomsättning		5 665 290	4 302 780
Övriga rörelseintäkter		1 783 513	516 788
Summa rörelseintäkter	2	7 448 803	4 819 568
Rörelsekostnader			
Fastighetskostnader	3	-3 351 256	-1 403 621
Övriga externa kostnader	4	-720 858	-550 509
Personalkostnader	5	-1 565 298	-1 624 082
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-1 095 401	-1 095 402
Summa rörelsekostnader		-6 732 813	-4 673 614
Rörelseresultat		715 990	145 954
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		129	12 108
Räntekostnader och liknande resultatposter		-1 130 196	-896 160
Summa finansiella poster		-1 130 067	-884 052
Resultat efter finansiella poster		-414 077	-738 098
Skatter		-	-
Årets resultat		-414 077	-738 098



Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-12-31</i>	<i>2021-12-31</i>
TILLGÅNGAR	<i>1</i>		
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	<i>6</i>	31 621 014	32 705 449
Maskiner och inventarier	<i>7</i>	-	10 966
Summa materiella anläggningstillgångar		31 621 014	32 716 415
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Fordringar hos koncernföretag		4 034 854	3 620 777
Summa finansiella anläggningstillgångar		4 034 854	3 620 777
Summa anläggningstillgångar		35 655 868	36 337 192
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		446 692	83 464
Övriga fordringar		45 144	24 767
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		82 582	105 468
Summa kortfristiga fordringar		574 418	213 699
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		2 131 123	1 199 505
Summa kassa och bank		2 131 123	1 199 505
Summa omsättningstillgångar		2 705 541	1 413 204
SUMMA TILLGÅNGAR		38 361 409	37 750 396

✓

2023061313239

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-12-31</i>	<i>2021-12-31</i>
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		414 077	738 098
Årets resultat		-414 077	-738 098
Summa fritt eget kapital		-	-
Summa eget kapital		100 000	100 000
<i>Långfristiga skulder</i>			
Övriga skulder till kreditinstitut	9,10	35 937 500	35 937 500
Summa långfristiga skulder		35 937 500	35 937 500
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		265 278	289 104
Skatteskulder		6 687	15 876
Övriga skulder		509 152	151 783
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	11	1 542 792	1 256 133
Summa kortfristiga skulder		2 323 909	1 712 896
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		38 361 409	37 750 396

✓

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag.

Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

Byggnaderna värderas till anskaffningsvärdet.

Mark värderas till anskaffningsvärdet.

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden och beräknad nyttjandeperiod.

Följande avskrivningsprocent tillämpas:

<i>Anläggningstillgångar</i>	%
Materiella anläggningstillgångar:	
-Byggnader	1 %
-Om och tillbyggnad fasad	5 %
-Om och tillbyggnad lokal	10 %
-Om och tillbyggnad "Träffpunkten"	5 %
-Om och tillbyggnad 2017-2019	3 %
-Maskiner och inventarier	20 %

Definition av nyckeltal

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före skatter.

Soliditet

Eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt i förhållande till balansomslutningen.

Koncernuppgifter

Företaget är ett helägt dotterbolag till Föreningen Folkets Hus, org nr 752000-0238, med säte i Mölndal. Ingen försäljning eller köp mellan bolagen har ägt rum.

Not 2 Nettoomsättning

	2022-01-01- 2022-12-31	2021-01-01- 2021-12-31
Hyror	5 487 946	4 275 610
Ombyggnad vidarefakturering	1 690 143	-
Övriga intäkter	270 714	543 958
Summa	7 448 803	4 819 568

Not 3 Fastighetskostnader

	2022-01-01- 2022-12-31	2021-01-01- 2021-12-31
Fastighetsskötsel	290 305	136 397
Reparationer	117 697	58 241
Underhåll	20 635	1 942
Taxebundna utgifter och uppvärmning		
- El	311 140	216 205
- Uppvärmning	372 180	421 098
- Vatten och renhållning	497 094	336 853
Företagsförsäkringar	95 002	100 788
Brandskydd	86 433	97 181
Övriga avgifter inkl skötsel och avtal teknisk förvaltning	36 623	34 916
Ombyggnad vidarefakturering	1 524 147	-
Summa	3 351 256	1 403 621

Not 4 Övriga externa kostnader

	2022-01-01- 2022-12-31	2021-01-01- 2021-12-31
Förvaltningskostnader inkl avtal adm förvaltning	195 172	179 023
Inköp caféverksamhet	163 569	44 319
Leasinginventarier	-	-
Annonsering	66 187	62 492
Datorutrustning och programvara	-	-
Datakommunikation	180 100	150 454
Övrigt	115 830	114 221
Summa	720 858	550 509

Not 5 Personal

Personal

	2022-01-01- 2022-12-31	2021-01-01- 2021-12-31
Medelantalet anställda		
Bolaget	2	3
Summa	2	3

Löner, andra ersättningar och sociala kostnader

	2022-01-01- 2022-12-31	2021-01-01- 2021-12-31
Arvoden	303 390	191 577
Löner och övriga ersättningar	866 440	997 200
Pensioner	37 801	86 294
Sociala avgifter	355 349	340 960
Övriga personal och adm.omkostnader	2 318	8 051
Summa	1 565 298	1 624 082

Not 6 Byggnader och mark

	2022-12-31	2021-12-31
Byggnader		
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	38 916 785	38 805 862
-Omklassificeringar	-	-
-Nyanskaffningar	-	110 923
	<u>38 916 785</u>	<u>38 916 785</u>
 Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-9 360 175	-8 281 908
-Årets avskrivning enligt plan	-1 084 435	-1 078 267
	<u>-10 444 610</u>	<u>-9 360 175</u>
 Redovisat värde byggnader vid årets slut	<u>28 472 175</u>	<u>29 556 610</u>
 Mark		
Ingående och utgående anskaffningsvärdet	3 148 839	3 148 839
 Redovisat värde byggnader och mark vid årets slut	<u>31 621 014</u>	<u>32 705 449</u>
 Taxeringsvärde		
Taxeringsvärde byggnad	0	0
Taxeringsvärde mark	0	0

✓ Fastigheten är taxerad som skatte- och avgiftsfri specialenhet, kulturbyggnad.

Not 7 Maskiner och inventarier

	2022-12-31	2021-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	625 560	625 560
-Avyttringar och utrangeringar	-	-
Vid årets slut	625 560	625 560
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-614 594	-597 458
-Återförda avskrivningar på avyttringar och utrangeringar	-	-
-Årets avskrivning anskaffningsvärden	-10 966	-17 136
Vid årets slut	-625 560	-614 594
Redovisat värde vid årets slut	-	10 966

Not 8 Checkräkningskredit

	2022-12-31	2021-12-31
Beviljad kreditlimit	500 000	500 000
Outnyttjad del	-500 000	-500 000
Utnyttjat kreditbelopp	-	-

Not 9 Övriga skulder till kreditinstitut

	Skuldbelopp	Räntesats
Handelsbanken	11 332 500	5,23%
Handelsbanken	8 932 500	5,29%
Handelsbanken	4 466 250	2,20%
Handelsbanken	4 466 250	2,98%
Handelsbanken	4 740 000	3,28%
Handelsbanken	2 000 000	4,55%
	35 937 500	

Av ovanstående skulder till kreditinstitut redovisas 0 kr som kortfristiga skulder. Om fem år beräknas de långfristiga skulderna uppgå till 35 937 500 kr.

Not 10 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

Ställda säkerheter

	2022-12-31	2021-12-31
Ställda panter och säkerheter		
Fastighetsinteckning	36 670 000	36 670 000
Summa ställda säkerheter	36 670 000	36 670 000


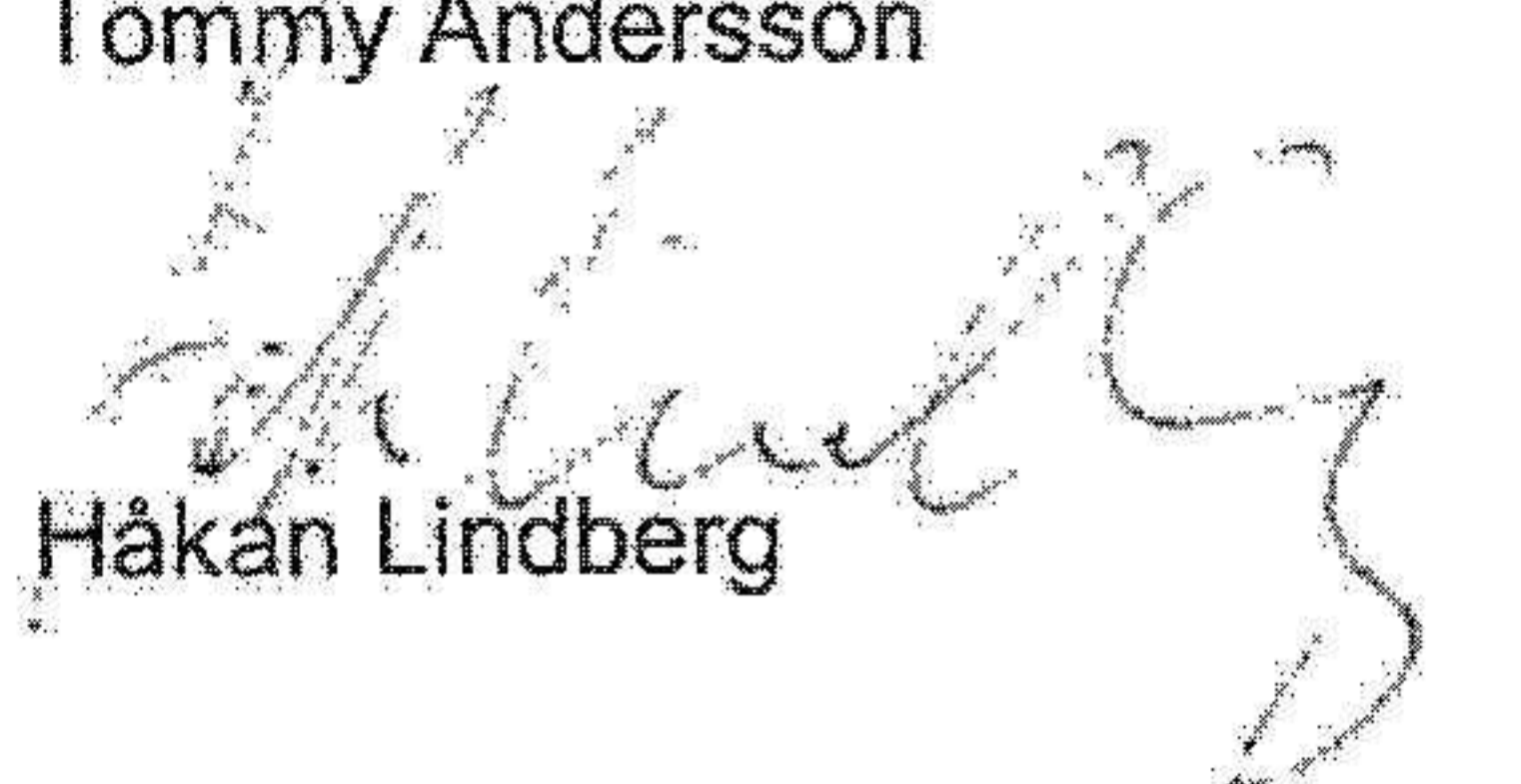
Not 11 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2022-12-31	2021-12-31
Förutbetalda hyror	1 007 526	907 584
Upplupna semesterlöner inkl sociala avgifter	84 127	160 845
Upplupen ränta	-	11 500
Revision	60 000	60 000
El och fjärrvärme	113 021	88 589
Övriga kostnader	278 118	27 615
	<u>1 542 792</u>	<u>1 256 133</u>


Underskrifter

Mölndal 2023-03-31


Bernt A Runberg
Styrelseordförande


Tommy Andersson

Håkan Lindberg

Min revisionsberättelse har lämnats den ²⁷/₄ 2023


Rikard Zachrisson
Auktoriserad revisor

Kommentar:

Bolagets resultat- och balansräkning blir föremål för fastställelse på ordinarie årsstämma

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Kulturhuset Möllan i Mölndal AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen och revisionsberättelsen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2023-04-27. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Mölndal 2023-04-27



Bernt A Runberg

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Kulturhuset Möllan AB

Org.nr 556551-6423

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Kulturhuset Möllan AB för räkenskapsåret 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Kulturhuset Möllan ABs finansiella ställning per den 2022-12-31 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 Kulturhuset Möllan 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 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 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 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 Kulturhuset Möllan AB för räkenskapsåret 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter 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 Kulturhuset Möllan 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 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 i något väsentligt avseende:

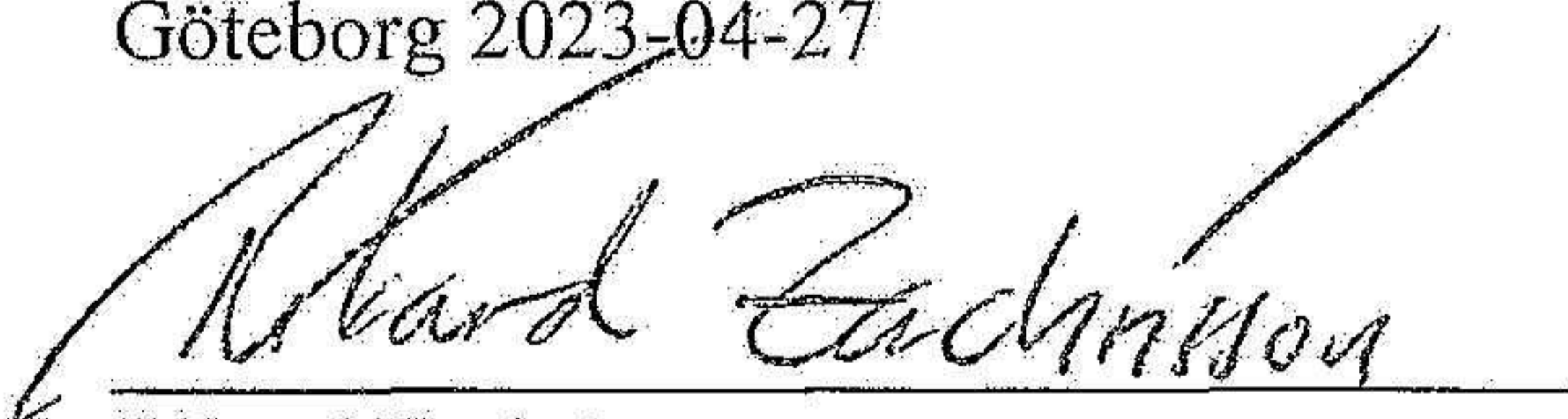
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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 revisionssed 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 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.

Göteborg 2023-04-27



Rikard Zachrisson
Auktoriserad revisor