

2025011603891

Årsredovisning för
Mellanväggen Fastigheter AB
556928-7096

Räkenskapsåret
2023-09-01 - 2024-08-31

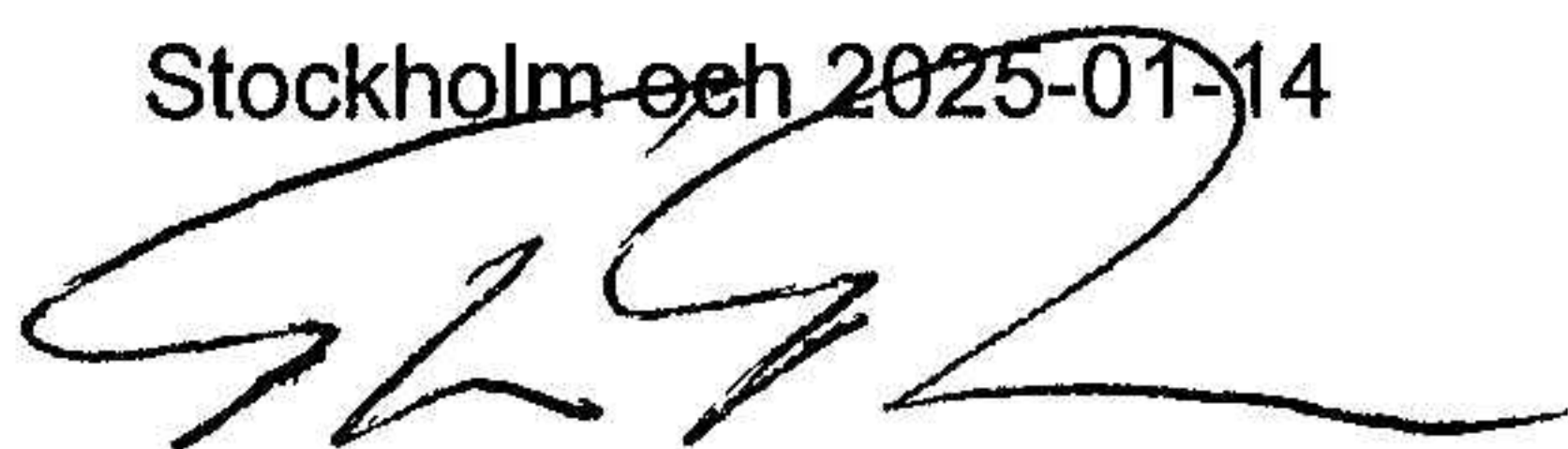
Innehållsförteckning:	Sida
Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3-4
Noter	5-8
Underskrifter	9

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Mellanväggen Fastigheter AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2025-01-14. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.



Stockholm och 2025-01-14



Thomas Thulin
Styrelseledamot

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Mellanväggen Fastigheter AB, 556928-7096, med säte i Stockholm, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2023-09-01 - 2024-08-31.

Allmänt om verksamheten

Företaget, med säte i Stockholm, förvaltar fastigheter samt därmed förenlig verksamhet. Bolaget är ett helägt dotterbolag till W & T Bolagen AB (559223-6219).

Utveckling av företagets verksamhet, resultat och ställning

	2024-08-31	2023-08-31	2022-08-31	2021-08-31	Belopp i kr 2020-08-31
Nettoomsättning	1 332 187	1 483 400	1 430 908	1 466 933	1 241 968
Rörelsemarginal %	-10,7	-1,6	-6,7	-59,3	9,7
Balansomslutning	13 795 842	14 253 680	14 514 304	15 108 377	14 061 291
Avkastning på sysselsatt kapital %	-1,2	-			
Avkastning på eget kapital %	-6	-3,3	-2,6	-12,4	0,8
Soliditet %	50,7	51,8	52,3	51,4	61,9

Definitioner: se not 2.

Eget kapital

	Aktiekapital, nyemission under reg	Reservfond övr bundna fonder	Uppskrivn.- fond	Fritt eget kapital
Vid årets början	50 000		7 120 603	213 961
Uppskrivningsfond, upplösning <i>Disposition enl årsstämmobeslut</i>			-111 531	111 531
Årets resultat				-387 712
Vid årets slut	50 000		7 009 072	-62 220

Förslag till disposition av företagets vinst eller förlust

Styrelsen föreslår att fritt eget kapital, kronor -62 220 kr, disponeras enligt följande:

	Belopp i kr
Balanseras i ny räkning	-62 220
Summa	-62 220

Vad beträffar resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkning med tillhörande noter

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-09-01- 2024-08-31</i>	<i>2022-09-01- 2023-08-31</i>
Nettoomsättning		1 332 187	1 483 400
Övriga rörelseintäkter		-	6 516
		<u>1 332 187</u>	<u>1 489 916</u>
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-1 235 630	-1 273 562
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		<u>-239 521</u>	<u>-239 521</u>
Rörelseresultat		<u>-142 964</u>	<u>-23 167</u>
Resultat från finansiella poster			
Ränteintäkter och liknande resultatposter		-	2
Räntekostnader och liknande resultatposter		<u>-273 684</u>	<u>-218 724</u>
Resultat efter finansiella poster		<u>-416 648</u>	<u>-241 889</u>
Resultat före skatt		<u>-416 648</u>	<u>-241 889</u>
Uppskjuten skatt		28 936	28 936
Årets resultat		<u>-387 712</u>	<u>-212 953</u>

M



2025011603893

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2024-08-31	2023-08-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	4	12 674 283	12 913 804
Inventarier, verktyg och installationer	5	-	-
		<u>12 674 283</u>	<u>12 913 804</u>
Summa anläggningstillgångar		<u>12 674 283</u>	<u>12 913 804</u>
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		71 937	94 325
Fordringar hos koncernföretag		945 642	1 021 275
Övriga fordringar		4	26
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		13 298	10 099
		<u>1 030 881</u>	<u>1 125 725</u>
<i>Kassa och bank</i>		90 678	214 151
Summa omsättningstillgångar		<u>1 121 559</u>	<u>1 339 876</u>
SUMMA TILLGÅNGAR		<u>13 795 842</u>	<u>14 253 680</u>

M

2025011603894

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2024-08-31	2023-08-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		50 000	50 000
Uppskrivningsfond		7 009 072	7 120 603
		<u>7 059 072</u>	<u>7 170 603</u>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		325 492	426 914
Årets resultat		-387 712	-212 953
		<u>-62 220</u>	<u>213 961</u>
Summa eget kapital		<u>6 996 852</u>	<u>7 384 564</u>
Avsättningar			
Avsättningar för övriga skatter		1 818 476	1 847 412
		<u>1 818 476</u>	<u>1 847 412</u>
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	6	4 546 400	4 647 200
		<u>4 546 400</u>	<u>4 647 200</u>
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut		100 800	100 800
Förskott från kunder		4 752	4 752
Leverantörsskulder		115 574	72 108
Skatteskulder		47 062	47 062
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		165 926	149 782
		<u>434 114</u>	<u>374 504</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		<u>13 795 842</u>	<u>14 253 680</u>

M

2025011603895

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Belopp i kr om inget annat anges

Allmänna redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Värderingsprinciper m m

Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats utifrån anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och nedskrivningar med tillägg för uppskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår förutom inköpspriset även utgifter som är direkt hänförliga till förvärvet.

Tillkommande utgifter

Tillkommande utgifter som uppfyller tillgångskriteriet räknas in i tillgångens redovisade värde. Utgifter för löpande underhåll och reparationer redovisas som kostnader när de uppkommer.

Avskrivningar

Avskrivning sker linjärt över tillgångens beräknade nyttjandeperiod eftersom det återspeglar den förväntade förbrukningen av tillgångens framtida ekonomiska fördelar. Avskrivningen redovisas som kostnad i resultaträkningen.

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader

År

50

M



Not 2 Nyckeltalsdefinitioner

Rörelsemarginal:

Rörelseresultat / Nettoomsättning.

Balansomslutning:

Totala tillgångar.

Avkastning på sysselsatt kapital:

(Rörelseresultat + finansiella intäkter) / sysselsatt kapital.

Finansiella intäkter:

Poster i finansnettot som är hänförliga till tillgångar (som ingår i sysselsatt kapital).

Sysselsatt kapital:

Totala tillgångar - räntefria skulder.

Räntefria skulder:

Skulder som inte är räntebärande. Pensionskulder ses som räntebärande.

Avkastning på eget kapital:

Resultat efter finansiella poster / Justerat eget kapital.

Soliditet:

(Totalt eget kapital + (100 % - aktuell bolagsskattesats av obeskattade reserver)) / Totala tillgångar.

Not 3 Anställda och personalkostnader

Medelantalet anställda

Bolaget har inte haft några anställda och inga ersättningar är utbetalda till styrelsen.

M



Not 4 Byggnader och mark

	2024-08-31	2023-08-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
-Vid årets början	4 952 700	4 952 700
Vid årets slut	4 952 700	4 952 700
<i>Akkumulerade avskrivningar</i>		
-Vid årets början	-1 006 911	-907 857
-Årets avskrivning	-99 054	-99 054
Vid årets slut	-1 105 965	-1 006 911
<i>Akkumulerade uppskrivningar</i>		
- Mark uppskrivning	2 467 664	2 467 664
- Byggnader	7 023 350	7 023 350
- Akkumulerade avskrivningar vid årets början	-522 999	-382 532
- Årets avskrivning på uppskrivet belopp	-140 467	-140 467
Vid årets slut	8 827 548	8 968 015
Redovisat värde vid årets slut	12 674 283	12 913 804

Byggnader och mark har skrivits upp till verkligt värde. Verkliga värdet baseras till 100 % på värderingar av utomstående oberoende värderingsmän med erkända kvalifikationer och med aktuella kunskaper i värdering av fastigheter av den typ och med de lägen som är aktuella.

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2024-08-31	2023-08-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
-Vid årets början	37 375	37 375
	37 375	37 375
<i>Akkumulerade avskrivningar</i>		
-Vid årets början	-37 375	-37 375
	-37 375	-37 375
Redovisat värde vid årets slut	-	-

2025011603898

Not 6 Långfristiga skulder

	2024-08-31	2023-08-31
Långfristiga skulder som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen	4 143 200	4 244 000

Not 7 Ställda säkerheter och eventualförpliktelser

Ställda säkerheter

	2024-08-31	2023-08-31
<i>För egna skulder och avsättningar</i>		
Fastighetsinteckningar	5 000 000	5 000 000
	<u>5 000 000</u>	<u>5 000 000</u>

Eventualförpliktelser

Inga

Inga *ML*

2025011603899



Stockholm 2025-01-14



Thomas Thulin
Styrelseledamot

Min revisionsberättelse har lämnats den 2025-01-14



Mikael Larsson
Godkänd revisor

2025011603900

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Mellanväggen Fastigheter AB

Org.nr. 556928-7096

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Mellanväggen Fastigheter AB för år 2023-09-01—2024-08-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Mellanväggen Fastigheter AB:s finansiella ställning per den 31 augusti 2024 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 Mellanväggen Fastigheter 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 de 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. 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 styrelsen avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

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 Mellanväggen Fastigheter AB för år 2023-09-01—2024-08-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman behandlar förlusten 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 Mellanväggen Fastigheter 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 ersättningskyldighet mot bolaget.
- 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Upplands Väsby 2025-01-14



Mikael Larsson
Godkänd revisor