

Årsredovisning för
Mellanväggen Fastigheter AB
556928-7096

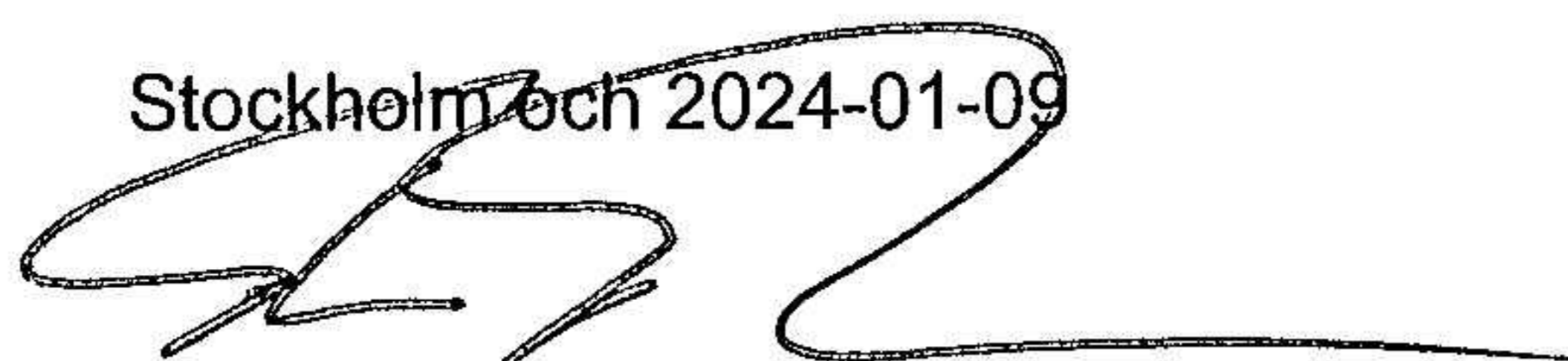
Räkenskapsåret
2022-09-01 - 2023-08-31

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 2024-01-09. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Stockholm och 2024-01-09



Thomas Thulin
Styrelseledamot

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Mellanväggen Fastigheter AB, 556928-7096, med säte i Stockholm, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2022-09-01 - 2023-08-31.

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

	2023-08-31	2022-08-31	2021-08-31	2020-08-31	Belopp i kr 2019-12-31
Nettoomsättning	1 483 400	1 430 908	1 466 933	1 241 968	1 341 318
Rörelsemarginal %	-1,6	-6,7	-59,3	9,7	-16,3
Balansomslutning	14 253 680	14 514 304	15 108 377	14 061 291	4 380 496
Avkastning på sysselsatt kapital %	-0,2	-			
Avkastning på eget kapital %	-3,3	-2,6	-12,4	0,8	-27
Soliditet %	51,8	52,3	51,4	61,9	25,3

Definitioner: se not 2.

Eget kapital

	Aktiekapital, nyemission under reg	Reservfond övr bundna fonder	Uppskrivn.- fond	Fritt eget kapital
Vid årets början	50 000		7 232 134	315 383
Uppskrivningsfond, upplösning <i>Disposition enl årsstämmobeslut</i>			-111 531	111 531
Årets resultat				-212 953
Vid årets slut	50 000		7 120 603	213 961

Förslag till disposition av företagets vinst eller förlust

Styrelsen föreslår att fritt eget kapital, kronor 213 961, disponeras enligt följande:

	Belopp i kr
Balanseras i ny räkning	213 961
Summa	213 961

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

M

Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2022-09-01- 2023-08-31	2021-09-01- 2022-08-31
Nettoomsättning		1 483 400	1 430 908
Övriga rörelseintäkter		6 516	-
		<u>1 489 916</u>	<u>1 430 908</u>
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-1 273 562	-1 284 472
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-239 521	-242 013
Rörelseresultat		<u>-23 167</u>	<u>-95 577</u>
Resultat från finansiella poster			
Ränteintäkter och liknande resultatposter		2	-
Räntekostnader och liknande resultatposter		-218 724	-101 891
Resultat efter finansiella poster		<u>-241 889</u>	<u>-197 468</u>
Resultat före skatt		<u>-241 889</u>	<u>-197 468</u>
Uppskjuten skatt		28 936	28 936
Årets resultat		<u>-212 953</u>	<u>-168 532</u>

M

2024011106619

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-08-31</i>	<i>2022-08-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	4	12 913 804	13 153 325
Inventarier, verktyg och installationer	5	-	-
		<u>12 913 804</u>	<u>13 153 325</u>
Summa anläggningstillgångar		<u>12 913 804</u>	<u>13 153 325</u>
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		94 325	46 058
Fordringar hos koncernföretag		1 021 275	50 396
Övriga fordringar		26	-
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		10 099	4 572
		<u>1 125 725</u>	<u>101 026</u>
<i>Kassa och bank</i>		214 151	1 259 953
Summa omsättningstillgångar		<u>1 339 876</u>	<u>1 360 979</u>
SUMMA TILLGÅNGAR		<u>14 253 680</u>	<u>14 514 304</u>

M

2024011106620

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2023-08-31	2022-08-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		50 000	50 000
Uppskrivningsfond		7 120 603	7 232 134
		<u>7 170 603</u>	<u>7 282 134</u>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		426 914	483 915
Årets resultat		-212 953	-168 532
		<u>213 961</u>	<u>315 383</u>
Summa eget kapital		<u>7 384 564</u>	<u>7 597 517</u>
Avsättningar			
Avsättningar för övriga skatter		1 847 412	1 876 348
		<u>1 847 412</u>	<u>1 876 348</u>
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	6	4 647 200	4 748 000
		<u>4 647 200</u>	<u>4 748 000</u>
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut		100 800	100 800
Förskott från kunder		4 752	-
Leverantörsskulder		72 108	7 790
Skatteskulder		47 062	42 228
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		149 782	141 621
		<u>374 504</u>	<u>292 439</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		<u>14 253 680</u>	<u>14 514 304</u>

M

2024011106621

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. Pensionsskulder 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

	2023-08-31	2022-08-31
<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	-907 857	-808 803
-Årets avskrivning	-99 054	-99 054
Vid årets slut	-1 006 911	-907 857
<i>Akkumulerade uppskrivningar</i>		
- Mark uppskrivning	2 467 664	2 467 664
- Byggnader	7 023 350	7 023 350
- Akkumulerade avskrivningar vid årets början	-382 532	-242 065
- Årets avskrivning på uppskrivet belopp	-140 467	-140 467
Vid årets slut	8 968 015	9 108 482
Redovisat värde vid årets slut	12 913 804	13 153 325

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

	2023-08-31	2022-08-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
-Vid årets början	37 375	37 375
	37 375	37 375
<i>Akkumulerade avskrivningar</i>		
-Vid årets början	-37 375	-34 883
-Årets avskrivning		-2 492
	-37 375	-37 375
Redovisat värde vid årets slut	-	-

M

[Handwritten signature]

2024011106624

Not 6 Långfristiga skulder

	2023-08-31	2022-08-31
Långfristiga skulder som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen	4 244 000	4 344 800

Not 7 Ställda säkerheter och eventualförpliktelser

Ställda säkerheter

	2023-08-31	2022-08-31
<i>För egna skulder och avsättningar</i>		
Fastighetsinteckningar	5 000 000	5 000 000
	<u>5 000 000</u>	<u>5 000 000</u>

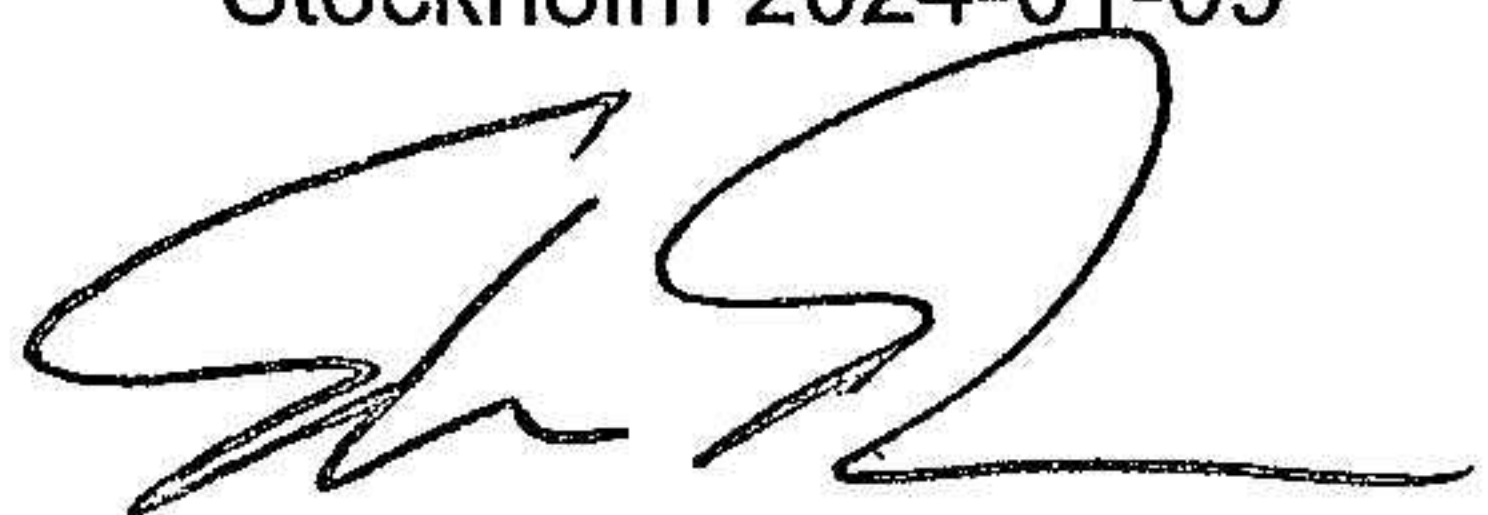
Eventualförpliktelser

Inga

Inga *M*

202401106625

Stockholm 2024-01-09



Thomas Thulin
Styrelseledamot

Min revisionsberättelse har lämnats den 2024-01-09



Mikael Larsson
Godkänd revisor

2024011106626

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 2022-09-01—2023-08-31.

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 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 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 2022-09-01—2023-08-31 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 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 ersättningsskyldighet 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 ersättningsskyldighet 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 2024-01-09



Mikael Larsson
Godkänd revisor