

# Årsredovisning

för

## Karlstaden Media AB

559062-5751

Räkenskapsåret

2022

### Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Karlstaden Media AB intygar, dels att denna kopia av årsredovisningen stämmer överens med originalet, dels att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 2023-04-28. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Göteborg 2023-04-28



Patrik Lindström

**Årsredovisning**  
för  
**Karlstaden Media AB**

559062-5751

Räkenskapsåret

2022

Fotokopians överensstämmelse  
med originalet intygas:

*Michael Prothler*

Styrelsen för Karlastaden Media AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (kr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

## Förvaltningsberättelse

### Information om verksamheten

Företaget är delägare i fastighet på Lindholmen i Göteborg inom ett område där detaljplan är antagen för en blandstad under varumärket Karlastaden med såväl bostäder, hotell, butiker och utbildningsverksamhet. Företagets primära syfte är att bedriva handel av olika media såsom el, värme, kyla och internetförbindelser till de fastigheter som avses uppföras i exploateringsområdet.

Företaget ägs till 100 % av KS Driftsholding AB (559074-6409) med säte i Göteborg.

Omvärldsfaktorer såsom brist på komponenter, höga råvarupriser, energikris, problem med transporter, krig, covid-19 och den ekonomiska oron i världen påverkar företagets verksamhet.

På grund av osäkerheten kring tidsaspekter, framtida politiska beslut och människors & företags beteenden går det i dagsläget inte att kvantifiera dessa omvärldsfaktorer totala påverkan på verksamheten. Den bästa bedömning som kan göras nu är att de framtida effekterna på företaget är begränsade.

Företaget har sitt säte i Göteborg.

<b>Flerårsöversikt (Tkr)</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Nettoomsättning	0	27 500	7 500	0
Resultat efter finansiella poster	-764	-3	-3	-4
Soliditet (%)	0	0	0	0

### Förändringar i eget kapital

	<b>Aktie- kapital</b>	<b>Balanserat resultat</b>	<b>Årets resultat</b>	<b>Totalt</b>
Belopp vid årets ingång	50 000	51 940	-2 592	<b>99 348</b>
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		-2 592	2 592	<b>0</b>
Erhållna aktieägartillskott		715 000		<b>715 000</b>
Årets resultat			-763 628	<b>-763 628</b>
<b>Belopp vid årets utgång</b>	<b>50 000</b>	<b>764 348</b>	<b>-763 628</b>	<b>50 720</b>

**Förslag till vinstdisposition**

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	764 348
årets förlust	-763 628
	<b>720</b>
disponeras så att	
i ny räkning överföres	720
	<b>720</b>

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

## Resultaträkning

	Not	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31
Nettoomsättning		0 0	27 500 027 27 500 027
<b>Rörelsens kostnader</b>			
Material och underentreprenörer		-713 670	-27 500 000
Övriga externa kostnader		-46 579	-3 292
Övriga rörelsekostnader		-3 333	0
		<b>-763 582</b>	<b>-27 503 292</b>
<b>Rörelseresultat</b>	2	<b>-763 582</b>	<b>-3 265</b>
<b>Resultat från finansiella poster</b>			
Räntekostnader och liknande resultatposter		-46	0
		<b>-46</b>	<b>0</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>-763 628</b>	<b>-3 265</b>
<b>Resultat före skatt</b>		<b>-763 628</b>	<b>-3 265</b>
Skatt på årets resultat		0	673
<b>Årets resultat</b>		<b>-763 628</b>	<b>-2 592</b>

## Balansräkning

Not

2022-12-31

2021-12-31

### TILLGÅNGAR

#### Anläggningstillgångar

##### *Materiella anläggningstillgångar*

Byggnader och mark

3

10 591

10 591

Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

4

17 285 845

13 481 300

**17 296 436**

**13 491 891**

##### *Finansiella anläggningstillgångar*

Uppskjuten skattefordran

5

2 859

2 859

**2 859**

**2 859**

**Summa anläggningstillgångar**

**17 299 295**

**13 494 750**

#### Omsättningstillgångar

##### *Kortfristiga fordringar*

Fordringar hos koncernföretag

4 981 728

23 309 354

Aktuella skattefordringar

0

1 875 000

Övriga fordringar

46 775

0

**5 028 503**

**25 184 354**

##### *Kassa och bank*

224 309

0

**Summa omsättningstillgångar**

**5 252 812**

**25 184 354**

**SUMMA TILLGÅNGAR**

**22 552 107**

**38 679 104**

## Balansräkning

Not

2022-12-31

2021-12-31

### EGET KAPITAL OCH SKULDER

#### Eget kapital

##### *Bundet eget kapital*

Aktiekapital

50 000

50 000

**50 000**

**50 000**

##### *Fritt eget kapital*

Balanserad vinst eller förlust

764 348

51 940

Årets resultat

-763 628

-2 592

**720**

**49 348**

**Summa eget kapital**

**50 720**

**99 348**

#### **Kortfristiga skulder**

Skulder till kreditinstitut

0

2 500 000

Leverantörsskulder

233 875

0

Skulder till koncernföretag

617 516

12 594 758

Övriga skulder

39 996

1 874 998

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

21 610 000

21 610 000

**Summa kortfristiga skulder**

**22 501 387**

**38 579 756**

**SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER**

**22 552 107**

**38 679 104**

## Noter

### Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

#### **Allmänna upplysningar**

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

#### **Intäktsredovisning**

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

#### **Anläggningstillgångar**

Immateriella och materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar.

#### **Finansiella instrument**

Finansiella instrument värderas utifrån anskaffningsvärdet. Instrumentet redovisas i balansräkningen när bolaget blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor. Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när rätten att erhålla kassaflöden från instrumentet har löpt ut eller överförts och bolaget har överfört i stort sett alla risker och förmåner som är förknippade med äganderätten. Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när förpliktelserna har reglerats eller på annat sätt upphört.

#### **Kundfordringar/kortfristiga fordringar**

Kundfordringar och kortfristiga fordringar redovisas som omsättningstillgångar till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar.

#### **Låneskulder och leverantörsskulder**

Låneskulder och leverantörsskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader. Skiljer sig det redovisade beloppet från det belopp som ska återbetalas vid förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden som räntekostnad över lånets löptid med hjälp av instrumentets effektivränta. Härigenom överensstämmer vid förfallotidpunkten det redovisade beloppet och det belopp som ska återbetalas.

#### **Kvittning av finansiell fordran och finansiell skuld**

En finansiell tillgång och en finansiell skuld kvittas och redovisas med ett nettobelopp i balansräkningen endast då legal kvittningsrätt föreligger samt då en reglering med ett nettobelopp avses ske eller då en samtida avyttring av tillgången och reglering av skulden avses ske.

#### **Nedskrivningsprövning av finansiella anläggningstillgångar**

Vid varje balansdag bedöms om det finns indikationer på nedskrivningsbehov av någon av de finansiella anläggningstillgångarna. Nedskrivning sker om värdenedgången bedöms vara bestående och provas individuellt.

### **Inkomstskatter**

Total skatt utgörs av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Skatter redovisas i resultaträkningen, utom då underliggande transaktion redovisas direkt mot eget kapital varvid tillhörande skatteeffekter redovisas i eget kapital.

#### ***Aktuell skatt***

Aktuell skatt avser inkomstskatt för innevarande räkenskapsår samt den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte redovisats. Aktuell skatt beräknas utifrån den skattesats som gäller per balansdagen.

#### ***Uppskjuten skatt***

Uppskjuten skatt är inkomstskatt som avser framtida räkenskapsår till följd av tidigare händelser. Redovisning sker enligt balansräkningsmetoden. Enligt denna metod redovisas uppskjutna skatteskulder och uppskjutna skattefordringar på temporära skillnader som uppstår mellan bokförda respektive skattemässiga värden för tillgångar och skulder samt för övriga skattemässiga avdrag eller underskott.

Uppskjutna skattefordringar nettoredovisas mot uppskjutna skatteskulder endast om de kan betalas med ett nettobelopp. Uppskjuten skatt beräknas utifrån gällande skattesats på balansdagen. Effekter av förändringar i gällande skattesatser resultatförs i den period förändringen lagstadsats. Uppskjuten skattefordran redovisas som finansiell anläggningstillgång och uppskjuten skatteskuld som avsättning.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den omfattning det är sannolikt att avdragen kan avräknas mot framtida skattemässiga överskott.

### **Nyckeltalsdefinitioner**

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

### **Not 2 Personal**

Företaget har inte haft några anställda och några löner har ej utbetalats.

### **Not 3 Byggnader och mark**

	<b>2022-12-31</b>	<b>2021-12-31</b>
Ingående anskaffningsvärden	10 591	10 591
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>10 591</b>	<b>10 591</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>10 591</b>	<b>10 591</b>
Bokfört värde mark	10 591	10 591
	<b>10 591</b>	<b>10 591</b>

**Not 4 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningar**

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående nedlagda utgifter	13 481 300	13 481 300
Under året nedlagda utgifter	3 804 545	0
<b>Utgående nedlagda utgifter</b>	<b>17 285 845</b>	<b>13 481 300</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>17 285 845</b>	<b>13 481 300</b>

**Not 5 Uppskjuten skattefordran**

	2022-12-31	2021-12-31
Belopp vid årets ingång	2 859	2 186
Förändring redovisad i resultaträkningen	0	673
<b>Belopp vid årets utgång</b>	<b>2 859</b>	<b>2 859</b>

**Not 6 Uppgifter om moderföretag**

Moderföretag i den koncern där bolaget ingår och som upprättar koncernredovisning är SERNEKE Group AB (publ) (556669-4153) med säte i Göteborg.

Göteborg 2023-04-14

  
Ola Serneke  
Ordförande

  
Patrik Lindström

  
Michael Berglin