

ÅRSREDOVISNING

för

Mediagården i Höganäs AB

Org.nr. 556645-0648

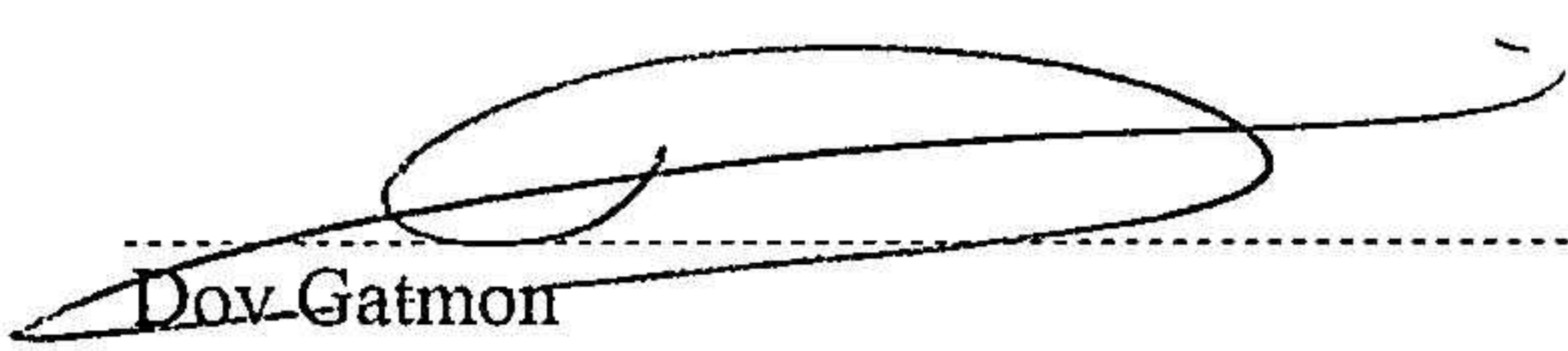
Styrelsen och verkställande direktören får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2024-06-30

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	3
- balansräkning	4
- noter	6
- underskrifter	7

Undertecknad styrelseledamot i Mediagården i Höganäs AB intygar, att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma den 2024-11-06.
Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Höganäs 2024-11-06


Dov Gatmon

ÅRSREDOVISNING

för

Mediagården i Höganäs AB

Org.nr. 556645-0648

Styrelsen och verkställande direktören får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2024-06-30

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	3
- balansräkning	4
- noter	6
- underskrifter	7

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Verksamheten**Allmänt om verksamheten**

Bolagets verksamhet är att förvalta industrifastigheten Lerberget 65:5. Fastigheten har långsiktiga hyreskontrakt, både med bolag inom koncernen och externa hyresgäster, så som Posten och NordicWellness.

Företagets säte är Höganäs.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolagets räkenskapsår är förlängt och omfattar 18 månader.

Flerårsöversikt

Beloppen i Flerårsöversikt visas i KSEK

	2023/2024	2022	2021	2020
Nettoomsättning	5 784	3 258	3 206	3 323
Resultat efter finansiella poster	-161	654	696	1 354
Soliditet (%)	27	35	34	33

Definitioner av nyckeltal, se noter

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	100 000	6 715 354	42	6 815 396
Balanseras i ny räkning		42	-42	0
Årets resultat			495	495
Belopp vid årets utgång	100 000	6 715 396	495	6 815 891

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	6 715 396
Årets resultat	495
	<u>6 715 891</u>

Förslag till disposition:

Balanseras i ny räkning	<u>6 715 891</u>
	6 715 891

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

Mediagården i Höganäs AB

Org.nr. 556645-0648

RESULTATRÄKNING

	Not	2023-01-01 2024-06-30	2022-01-01 2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		5 784 437	3 258 480
Övriga rörelseintäkter		17 565	10 557
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		<u>5 802 002</u>	<u>3 269 037</u>
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-3 001 582	-1 376 169
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-1 408 170	-923 252
Summa rörelsekostnader		<u>-4 409 752</u>	<u>-2 299 421</u>
Rörelseresultat		1 392 250	969 616
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		159 755	9
Räntekostnader och liknande resultatposter		-1 713 447	-315 992
Summa finansiella poster		<u>-1 553 692</u>	<u>-315 983</u>
Resultat efter finansiella poster		-161 442	653 633
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		165 000	0
Lämnade koncernbidrag		0	-653 400
Summa bokslutsdispositioner		<u>165 000</u>	<u>-653 400</u>
Resultat före skatt		3 558	233
Skatter			
Skatt på årets resultat		-3 063	-191
Årets resultat		<u>495</u>	<u>42</u>

2024112002015

Mediagården i Höganäs AB

Org.nr. 556645-0648

BALANSRÄKNING

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark

2

17 453 648

18 755 683

Inventarier, verktyg och installationer

3

345 604

232 423

Summa materiella anläggningstillgångar

17 799 252

18 988 106

Finansiella anläggningstillgångar

Fordringar hos koncernföretag

4

6 677 504

0

Summa finansiella anläggningstillgångar

6 677 504

0

Summa anläggningstillgångar

24 476 756

18 988 106

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

0

164 741

Fordringar hos koncernföretag

9 500

0

Övriga fordringar

1 743

4 235

Summa kortfristiga fordringar

11 243

168 976

Kassa och bank

Kassa och bank

387 779

129 716

Summa kassa och bank

387 779

129 716

Summa omsättningstillgångar

399 022

298 692

SUMMA TILLGÅNGAR

24 875 778

19 286 798

202412002016

Mediagården i Höganäs AB

Org.nr. 556645-0648

BALANSRÄKNING

2024-06-30

2022-12-31

Not

EGET KAPITAL OCH SKULDER**Eget kapital****Bundet eget kapital**

Aktiekapital

100 000

100 000

Summa bundet eget kapital

100 000

100 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

6 715 396

6 715 354

Årets resultat

495

42

Summa fritt eget kapital

6 715 891

6 715 396

Summa eget kapital

6 815 891

6 815 396

Långfristiga skulder

5

Övriga skulder till kreditinstitut

16 485 858

11 043 000

Skulder till koncernföretag

0

175 400

Summa långfristiga skulder

16 485 858

11 218 400

Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut

865 000

540 000

Leverantörsskulder

52 605

99 272

Skatteskulder

46 179

0

Övriga skulder

301 312

390 119

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

308 933

223 611

Summa kortfristiga skulder

1 574 029

1 253 002

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER**24 875 778****19 286 798**

202412002017

NOTER

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Materiella anläggningstillgångar

Tillämpade avskrivningstider:

Byggnader	25
Inventarier, verktyg och installationer	5-10

Antal år

Noter till balansräkningen

Not 2 Byggnader och mark	2024-06-30	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	25 258 840	25 197 955
Inköp	0	60 885
Utgående anskaffningsvärden	25 258 840	25 258 840
Ingående avskrivningar	-6 503 157	-5 633 909
Årets avskrivningar	-1 302 035	-869 248
Utgående avskrivningar	-7 805 192	-6 503 157
Redovisat värde	17 453 648	18 755 683

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer	2024-06-30	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	686 508	686 508
Inköp	219 316	0
Utgående anskaffningsvärden	905 824	686 508
Ingående avskrivningar	-454 085	-400 081
Årets avskrivningar	-106 135	-54 004
Utgående avskrivningar	-560 220	-454 085
Redovisat värde	345 604	232 423

Not 4 Fordringar hos koncernföretag	2024-06-30	2022-12-31
Tillkommande fordringar	8 492 904	0
Reglerade fordringar	-1 815 400	0
Utgående anskaffningsvärden	6 677 504	0
Redovisat värde	6 677 504	0

Not 5 Långfristiga skulder	2024-06-30	2022-12-31
Förfaller senare än 5 år	13 025 058	8 883 000

Övriga noter /

Mediagården i Höganäs AB

Org.nr. 556645-0648

NOTER

Not 6	Ställda säkerheter	2024-06-30	2022-12-31
	Fastighetsinteckningar	18 000 000	13 500 000
	Företagsinteckningar	1 000 000	1 000 000
Not 7	Definition av nyckeltal		
	Soliditet		
	Justerat eget kapital i procent av balansomslutning		

2024112002019

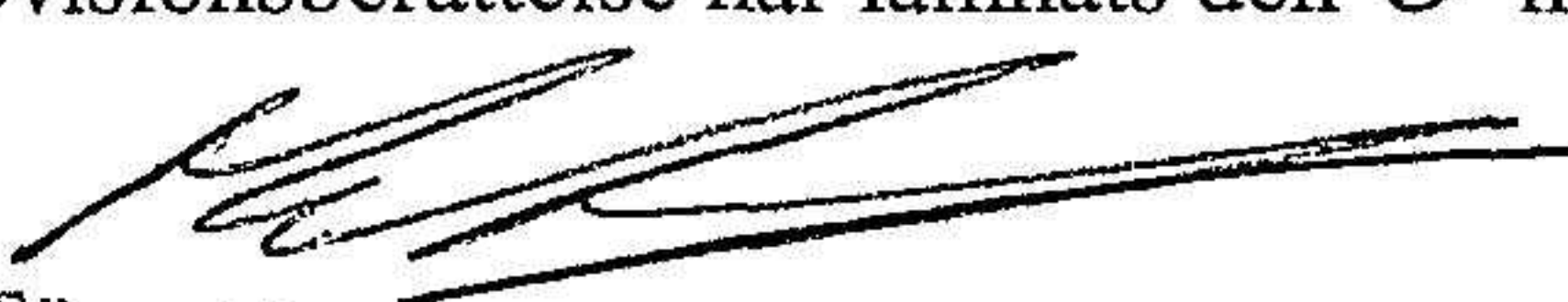
Höganäs

2024-11-06


Dov Gatmon

Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats den 6 november 2024.


Mats Törnros

Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Mediagården i Höganäs AB
Org.nr. 556645-0648

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Mediagården i Höganäs AB för räkenskapsåret 2023-01-01 -- 2024-06-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Mediagården i Höganäs ABs finansiella ställning per den 30 juni 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 Mediagården i Höganäs 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 och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören 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 och verkställande direktören 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 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. Risker

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 och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören 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 händelsema 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 och verkställande direktörens förvaltning för Mediagården i Höganäs AB för räkenskapsåret 2023-01-01 -- 2024-06-30 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Mediagården i Höganäs AB enligt god revisors sed 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 och verkställande direktörens 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. Verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas 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 eller verkställande direktören 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 revisions sed 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 revisions sed 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.

Helsingborg den 6 november 2024



Mats Törnros

Auktoriserad revisor