

2024042200347

Årsredovisning för

Kulturhuset Möllan i Mölndal AB

556551-6423

Räkenskapsåret

2023-01-01 - 2023-12-31

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 2023.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolagets verksamhet består i att underhålla fastigheten, samt att hyra ut lokaler, både på korta och långa kontrakt, gällande 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 och Tommy Andersson.

Personal

Vid årets slut har vi en medarbetare heltidsanställd samt en timvikarie.
En medarbetare har slutat under hösten.

Förväntad framtida utveckling

Våra ombyggnader är färdigställda men Franklins Gymnasium ser gärna om det går att utöka ytan för deras verksamhet.

Detta sammantaget gör att vi ser fram emot kommande år.

Flerårsöversikt

	2023	2022	2021	2020	Belopp i kkr 2019
Nettoomsättning	6 279	5 665	4 303	4 513	5 653
Resultat före fin poster	1 384	716	146	256	146
Resultat efter fin poster	-221	-414	-738	-595	-633
Soliditet, %	1	0	0	0	1
Balansomslutning	37 750	38 361	37 750	37 866	38 918

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Fritt eget kapital
Vid årets början	100 000	-
Aktieägartillskott, erhållna		535 000
Årets resultat		-221 192
Vid årets slut	100 000	313 808

Villkorlig återbetalningsskyldighet för aktieägartillskott uppgick till 1 992 029 kr (1 457 029 kr).

Resultatdisposition

Belopp i kr

Styrelsen föreslår att fritt eget kapital, kronor 313 808 disponeras enligt följande:

Balanserat resultat	535 000
Årets resultat	<u>-221 192</u>
Totalt	313 808
Disponeras för	
Balanseras i ny räkning	<u>313 808</u>
Summa	313 808

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

2024042200348

Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
Rörelseintäkter	1		
Nettoomsättning		6 278 988	5 665 290
Övriga rörelseintäkter		94 907	1 783 513
Summa rörelseintäkter	2	6 373 895	7 448 803
Rörelsekostnader			
Fastighetskostnader	3	-1 903 256	-3 351 256
Övriga externa kostnader	4	-882 941	-720 858
Personalkostnader	5	-1 283 065	-1 565 298
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-921 032	-1 095 401
Summa rörelsekostnader		-4 990 294	-6 732 813
Rörelseresultat		1 383 601	715 990
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		242 064	129
Räntekostnader och liknande resultatposter		-1 846 857	-1 130 196
Summa finansiella poster		-1 604 793	-1 130 067
Resultat efter finansiella poster		-221 192	-414 077
Skatter		-	-
Årets resultat		-221 192	-414 077

✓

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
TILLGÅNGAR	1		
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	6	30 699 982	31 621 014
Maskiner och inventarier	7	-	-
Summa materiella anläggningstillgångar		30 699 982	31 621 014
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Fordringar hos koncernföretag		4 810 728	4 034 854
Summa finansiella anläggningstillgångar		4 810 728	4 034 854
Summa anläggningstillgångar		35 510 710	35 655 868
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		1 530 181	446 692
Övriga fordringar		39 548	45 144
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		179 216	82 582
Summa kortfristiga fordringar		1 748 945	574 418
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		490 058	2 131 123
Summa kassa och bank		490 058	2 131 123
Summa omsättningstillgångar		2 239 003	2 705 541
SUMMA TILLGÅNGAR		37 749 713	38 361 409

✓

2024042200349

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 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>	<i>%</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 Rörelseintäkter

	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
Hyror	5 975 722	5 487 946
Ombyggnad vidarefakturering	-	1 690 143
Övriga intäkter	298 065	270 714
Bidrag m.m.	100 107	-
Summa	6 373 894	7 448 803

Not 3 Fastighetskostnader

	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
Fastighetsskötsel	126 855	290 305
Reparationer	257 220	117 697
Underhåll	2 077	20 635
Taxebundna utgifter och uppvärmning		
- El	334 640	311 140
- Uppvärmning	329 432	372 180
- Vatten och renhållning	585 671	497 094
Företagsförsäkringar	96 659	95 002
Brandskydd	112 330	86 433
Övriga avgifter inkl skötsel och avtal teknisk förvaltning	49 875	36 623
Ombyggnad vidarefakturering	8 497	1 524 147
Summa	1 903 256	3 351 256

Not 4 Övriga externa kostnader

	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
Förvaltningskostnader inkl avtal adm förvaltning	228 675	195 172
Inköp caféverksamhet	142 469	163 569
Annonsering	58 786	66 187
Datakommunikation	193 871	180 100
Övrigt	259 140	115 830
Summa	882 941	720 858

Not 5 Personal

Personal

	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
Medelantalet anställda		
Bolaget	2	2
Summa	2	2

✓

Löner, andra ersättningar och sociala kostnader

	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
Arvoden	345 855	303 390
Löner och övriga ersättningar	628 820	866 440
Pensioner	34 145	37 801
Sociala avgifter	271 986	355 349
Övriga personal och adm.omkostnader	2 259	2 318
Summa	1 283 065	1 565 298

2024042200351

Not 6 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Byggnader		
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	38 916 785	38 916 785
	<u>38 916 785</u>	<u>38 916 785</u>
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-10 444 610	-9 360 175
-Årets avskrivning enligt plan	-921 032	-1 084 435
	<u>-11 365 642</u>	<u>-10 444 610</u>
Redovisat värde byggnader vid årets slut	<u>27 551 143</u>	<u>28 472 175</u>
Mark		
Ingående och utgående anskaffningsvärden	3 148 839	3 148 839
Redovisat värde byggnader och mark vid årets slut	<u>30 699 982</u>	<u>31 621 014</u>

Taxeringsvärde

Taxeringsvärde byggnad	0	0
Taxeringsvärde mark	0	0

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

✓

Not 7 Maskiner och inventarier

	2023-12-31	2022-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	625 560	625 560
Vid årets slut	625 560	625 560
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-625 560	-614 594
-Årets avskrivning anskaffningsvärden	-	-10 966
Vid årets slut	-625 560	-625 560
Redovisat värde vid årets slut	-	-

Not 8 Checkräkningskredit

	2023-12-31	2022-12-31
Beviljad kreditlimit	500 000	500 000
Outnyttjad del	-500 000	-500 000
Utnyttjat kreditbelopp	-	-

Not 9 Övriga skulder till kreditinstitut

	Skuldbelopp	Räntesats
Handelsbanken	8 900 000	6,49%
Handelsbanken	8 898 750	6,49%
Handelsbanken	8 430 000	6,59%
Handelsbanken	4 740 000	3,28%
Handelsbanken	4 466 250	6,49%
	35 435 000	

Av ovanstående skulder till kreditinstitut redovisas 31 088 750 kr som kortfristiga skulder. Om fem år beräknas de långfristiga skulderna uppgå till 35 315 000 kr.

Not 10 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
<i>Ställda panter och säkerheter</i>		
Fastighetsinteckning	36 670 000	36 670 000
Summa ställda säkerheter	36 670 000	36 670 000

✓


Not 11 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

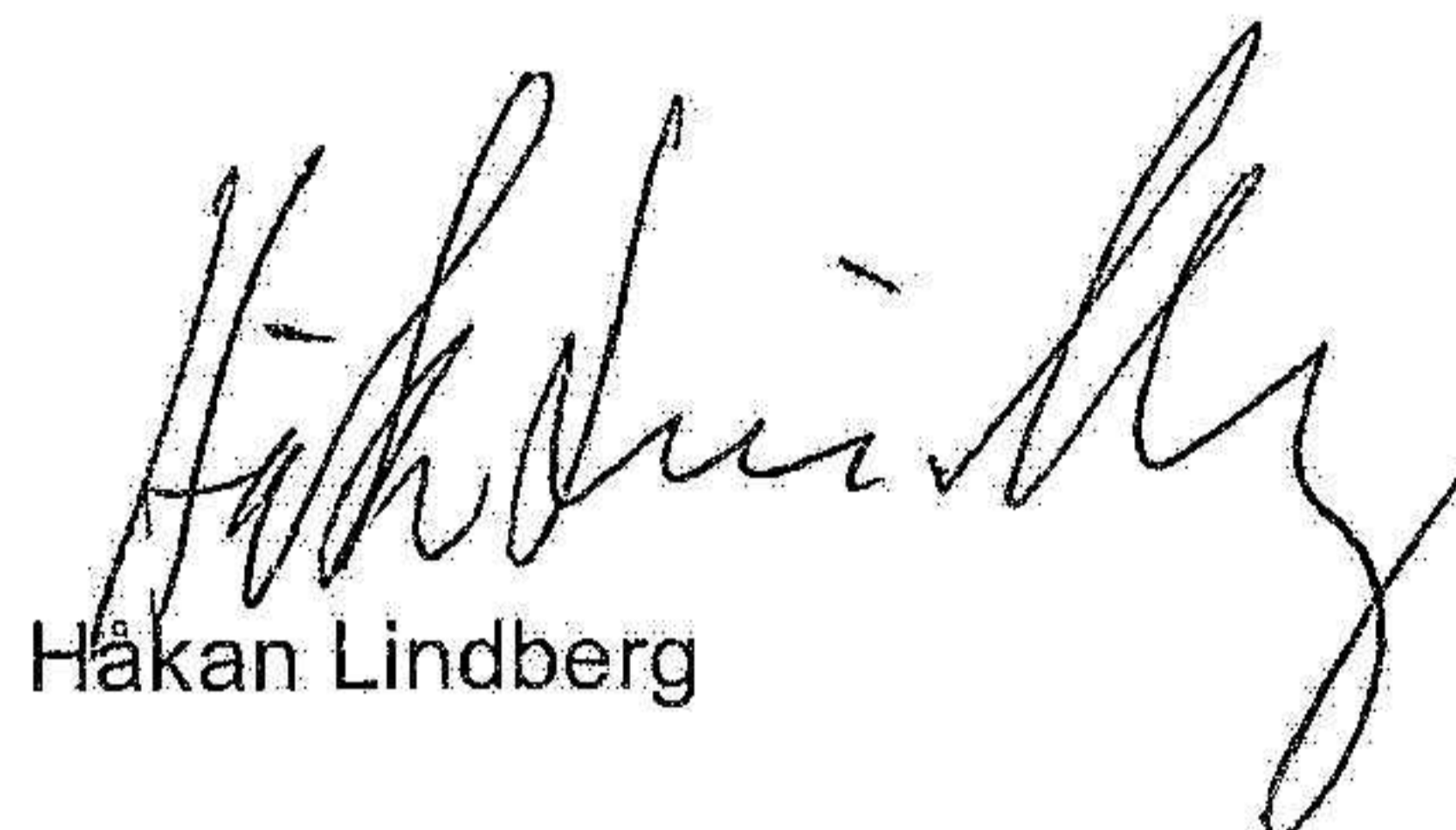
	2023-12-31	2022-12-31
Förutbetalda hyror	1 082 711	1 007 526
Upplupna semesterlöner inkl sociala avgifter	82 214	84 127
Upplupen ränta	47 100	-
Revision	60 000	60 000
El och fjärrvärme	78 994	113 021
Övriga kostnader	62 412	278 118
	1 413 431	1 542 792

Underskrifter

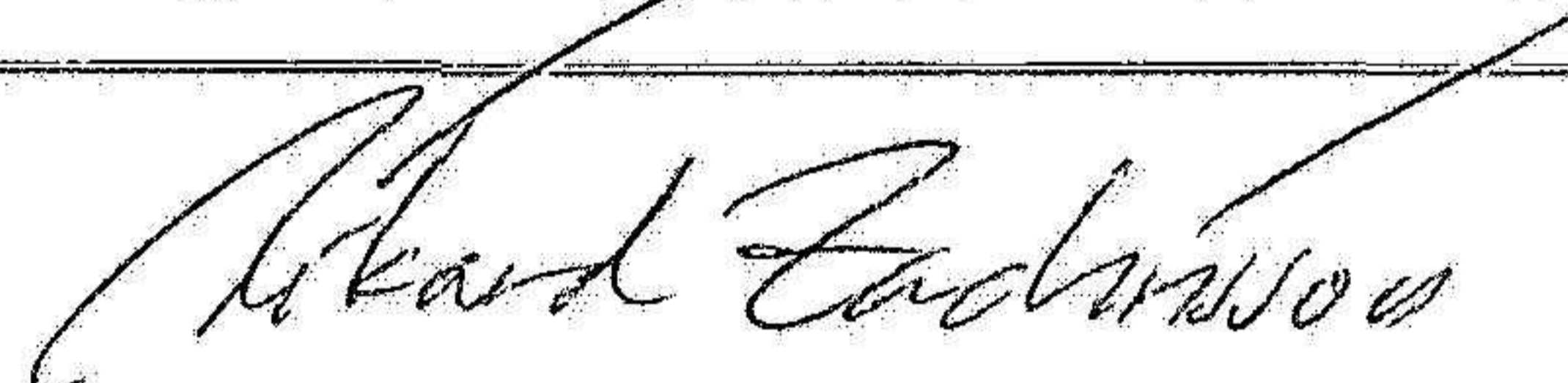
Mölndal 2024-04-18


Bernt A Runberg
Styrelseordförande


Tommy Andersson


Håkan Lindberg

Min revisionsberättelse har lämnats den 2024-04-18



Rikard Zachrisson
Auktoriserad revisor

Kommentar:

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

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 2023.

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 2023-12-31 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 revisions sed 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 2023 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:

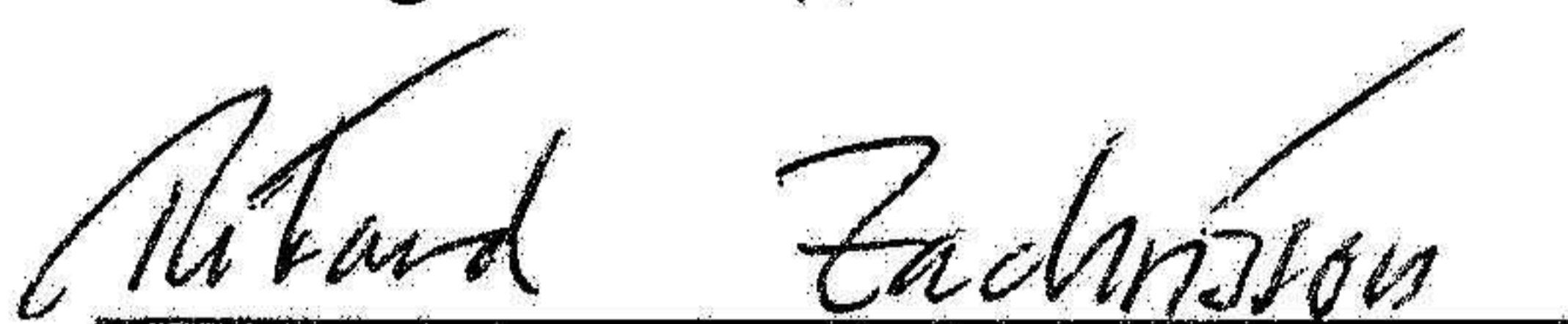
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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 2024-04-18



Rikard Zachrisson
Auktoriserad revisor

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 2024-04/18. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Mölndal 2024-04-18


Bernt A Runberg

2024042200354