

Årsredovisning
för
Scalateatern i Stockholm AB
556472-5991

Räkenskapsåret
2021-07-01 – 2022-06-30

Fastställelseintyg

Undertecknad verkställande direktör i Scalateatern i Stockholm AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 21 december 2022. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Stockholm 21 december 2022


Tova Nyqvist

Styrelsen och verkställande direktören för Scalateatern i Stockholm AB får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2021-07-01 – 2022-06-30.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Bolaget bedriver verksamhet inom teater och konsertverksamhet samt restaurang och bar under namnet Scalateatern i hyrd lokal på Wallingatan i Stockholm.

Bolaget ägs till 65% av moderbolaget Teater Wallingatan AB samt av Dorsin Enterprises AB och Michael Lindgren Media AB.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Dotterbolaget Scala Produktion AB redovisar för räkenskapsåret en försäljning om 49 725tkr.

Scalateatern redovisar en omsättning på 71 578 tkr vilket är den högsta sedan starten. Intäkterna kommer från Scalarevyn som sattes upp efter en försening på två år pga pandemin, där biljetter står för 40 558 tkr, resterande är hyresintäkter och försäljning av mat och dryck.

Händelser efter räkenskapsårets slut

I december spelar vi en gammal repris, Karl-Bertil Johnssons julafton, denna gång i Filadelfiakyrkan. Vi har även andra akter under hösten, såsom Katrin Sundberg, Petra Mede och David Sundin mfl

Flerårsöversikt (Tkr)	2021/22	2020/21	2019/20	2018/19	2017/18
Nettoomsättning	71 579	3 064	36 683	45 361	38 411
Resultat efter finansiella poster	8 295	-2 221	4 273	3 950	2 031
Soliditet (%)	57	37	40	39	36

2023010401159

Förändring av eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	350 000	5 772 152	-11 052	6 111 100
Disposition enligt beslut av årets årsstämma:		-11 052	11 052	0
Årets resultat			3 860 971	3 860 971
Belopp vid årets utgång	350 000	5 761 100	3 860 971	9 972 071

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	5 761 100
årets vinst	3 860 971
	9 622 071
disponeras så att i ny räkning överföres	9 622 071

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

2

2023010401160

Resultaträkning

	Not	2021-07-01 -2022-06-30	2020-07-01 -2021-06-30
Nettoomsättning		71 578 810	3 063 862
Övriga rörelseintäkter	2	1 657 782	2 497 108
		73 236 592	5 560 970
Rörelsens kostnader			
Inköpta varor och tjänster		-53 364 369	-1 082 412
Övriga externa kostnader	3	-3 596 262	-2 129 730
Personalkostnader	4	-6 633 710	-3 203 998
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-1 272 622	-1 264 154
		-64 866 963	-7 680 294
Rörelseresultat	5	8 369 629	-2 119 324
Resultat från finansiella poster			
Ränteintäkter		23	0
Räntekostnader		-74 989	-101 720
		-74 966	-101 720
Resultat efter finansiella poster		8 294 663	-2 221 044
Bokslutsdispositioner	6	-3 400 000	2 220 000
Resultat före skatt		4 894 663	-1 044
Skatt på årets resultat		-1 033 692	-10 008
Årets resultat		3 860 971	-11 052

Balansräkning

Not
1

2022-06-30

2021-06-30

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Installation och inredning i lokal

7

3 171 210

4 098 759

Inventarier, verktyg och installationer

8

451 474

701 380

3 622 684

4 800 139

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag

9, 10

50 000

50 000

Summa anläggningstillgångar

3 672 684

4 850 139

Omsättningstillgångar

Varulager m m

Råvaror och förnödenheter

113 560

176 189

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

823 721

18 365

Fordringar hos koncernföretag

219 379

0

Aktuella skattefordringar

0

805 376

Övriga fordringar

575 986

1 927 654

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

629 598

1 024 187

2 248 684

3 775 582

Kassa och bank

17 557 352

10 018 580

Summa omsättningstillgångar

19 919 596

13 970 351

SUMMA TILLGÅNGAR

23 592 280

18 820 490

Balansräkning

Not
1

2022-06-30

2021-06-30

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital (3500 aktier)

350 000

350 000

Fritt eget kapital

Balanserad vinst eller förlust

5 761 100

5 772 152

Årets resultat

3 860 971

-11 052

9 622 071

5 761 100

Summa eget kapital

9 972 071

6 111 100

Obeskattade reserver

11

4 450 000

1 050 000

Långfristiga skulder

12

Skulder till kreditinstitut

0

1 693 125

Kortfristiga skulder

Skulder till kreditinstitut

0

322 500

Förskott från kunder

7 334 588

7 288 009

Leverantörsskulder

440 622

83 170

Aktuella skatteskulder

123 030

98 335

Övriga skulder

833 764

264 844

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

438 205

1 909 407

Summa kortfristiga skulder

9 170 209

9 966 265

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

23 592 280

18 820 490

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Bolaget använder sig i möjligaste mån av de lättnadsregler som mindre företag kan nyttja vid tillämpningen av K3-regelverket. Således upprättas ingen kassaflödesanalys och förvaltningsberättelsen och notdelen är betydligt mindre än den hade varit i ett större företag.

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3). Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta. Övriga tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärden där inget annat anges.

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. Bolaget erhåller förskottsbetalningar avseende biljettintäker för framtida teaterföreställningar. Dessa redovisas i balansräkning som Förskott från kunder tills dess teaterföreställningen har genomförts.

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar. Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde. Följande avskrivningsprocent tillämpas:

Installation och inredning i lokal	10
Inventarier	20

Leasingavtal

Företaget redovisar samtliga leasingavtal, såväl finansiella som operationella, som operationella leasingavtal. Operationella leasingavtal redovisas som en kostnad linjärt över leasingperioden.

Varulager

Varulager har värderats till 97 % av det samlade anskaffningsvärdet vilket understiger varulagrets nettoförsäljningsvärde på balansdagen. Med nettoförsäljningsvärde avses varornas beräknade försäljningspris minskat med försäljningskostnader. Den valda värderingsmetoden innebär att eventuell inkurans i varulagret har beaktats.

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.

Koncernförhållanden

Företaget är moderföretag men med hänvisning till undantagsreglerna i årsredovisningslagen 7 kap 3§ upprättas ingen egen koncernredovisning. Bolaget är dotterbolag till Teater Wallingatan AB (Org.nr 556226-5719), som äger 65% av aktierna. Samtliga företag har sitt säte i Stockholm. Någon koncernredovisning upprättas inte av moderföretaget.

1

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Soliditet (%)

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

Not 2 Övriga rörelseintäkter

	2021-07-01 -2022-06-30	2020-07-01 -2021-06-30
Erhållna statliga kulturbidrag	1 123 385	1 269 500
Erhållna bidrag och ersättningar för personal pga coronapandemien	118 408	1 097 051
Övriga ersättningar och intäkter	19 538	130 557
	1 261 331	2 497 108

Not 3 Leasingavtal

Årets leasingkostnader avseende leasingavtal, uppgår till 1 313 967 kronor.

Not 4 Anställda och personalkostnader

	2021-07-01 -2022-06-30	2020-07-01 -2021-06-30
Medelantalet anställda		
Kvinnor	6	4
Män	8	4
	14	8

Löner och andra ersättningar samt sociala kostnader inklusive pensionskostnader

Löner och andra ersättningar	4 813 177	2 249 420
Sociala kostnader och pensionskostnader (varav pensionskostnader)	1 756 846 (226 251)	895 990 165 994)
Totala löner, andra ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader	6 570 023	3 145 410

Not 5 Inköp och försäljning mellan koncernföretag

	2021-07-01 -2022-06-30	2020-07-01 -2021-06-30
Scala Produktion försäljning	4 897 218	630 064
Scala Produktion inköp	40 558 473	1 636 194
	45 455 691	2 266 258

Not 6 Bokslutsdispositioner

	2021-07-01 -2022-06-30	2020-07-01 -2021-06-30
Avsättning till periodiseringsfond	-1 500 000	0
Återföring från periodiseringsfond	0	1 050 000
Förändring av överavskrivningar	0	1 170 000
Förändring av överavskrivningar	-1 900 000	0
	-3 400 000	2 220 000

Not 7 Installation och inredning i lokal

	2022-06-30	2021-06-30
Ingående anskaffningsvärden	10 134 079	10 085 500
Inköp	95 166	48 579
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	10 229 245	10 134 079
Ingående avskrivningar	-6 035 319	-5 021 911
Årets avskrivningar	-1 022 715	-1 013 408
Utgående ackumulerade avskrivningar	-7 058 034	-6 035 319
Utgående redovisat värde	3 171 211	4 098 760

Not 8 Inventarier

	2022-06-30	2021-06-30
Ingående anskaffningsvärden	1 738 149	1 598 285
Inköp		139 864
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 738 149	1 738 149
Ingående avskrivningar	-1 036 768	-786 022
Årets avskrivningar	-249 907	-250 746

Utgående ackumulerade avskrivningar -1 286 675 -1 036 768

Utgående redovisat värde 451 474 701 381

Not 9 Andelar i koncernföretag

	2022-06-30	2021-06-30
Ingående anskaffningsvärden	50 000	50 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	50 000	50 000
Utgående redovisat värde	50 000	50 000

Not 10 Specifikation andelar i koncernföretag

Namn	Kapital- andel	Rösträtts- andel	Antal andelar	Bokfört värde
Scala Produktion AB	100%	100%	100	50 000
				50 000

	Org.nr	Säte
Scala Produktion AB	559057-1351	Stockholm

Not 11 Obeskattade reserver

	2022-06-30	2021-06-30
Akkumulerade överavskrivningar	2 950 000	1 050 000
Periodiseringsfond TAX 2022	1 500 000	0
	4 450 000	1 050 000
	0	

Not 12 Långfristiga skulder

	2022-06-30	2021-06-30
Skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen		403 125
		403 125

Not 13 Checkräkningskredit

	2022-06-30	2021-06-30
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	2 000 000	2 000 000
Utnyttjad kredit uppgår till	0	9 109

2

2023010401167

Not 14 Ställda säkerheter

	2022-06-30	2021-06-30
Företagsinteckning	5 000 000	5 000 000
	5 000 000	5 000 000

Stockholm 21 december 2022

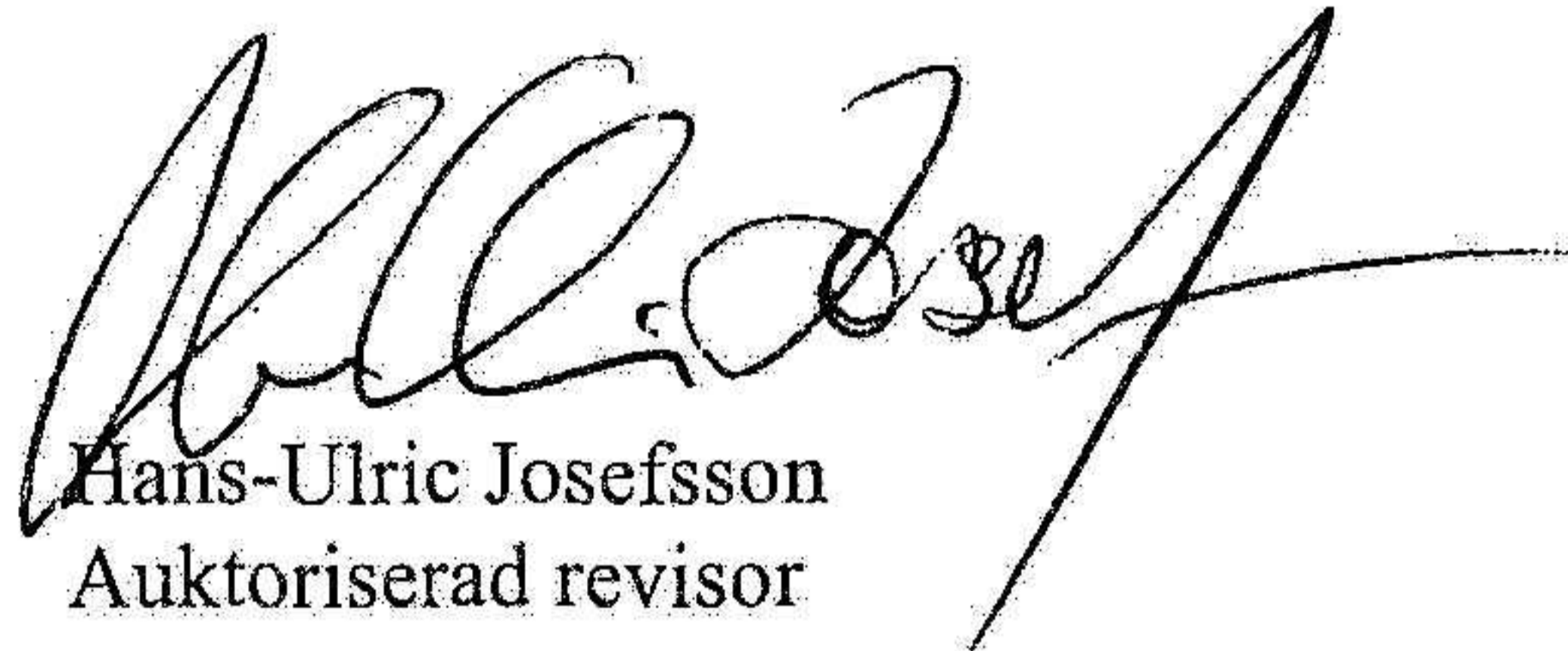


Conrad Nyqvist
Ordförande



Tova Nyqvist
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats 21 december 2022



Hans-Ulric Josefsson
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Scalateatern i Stockholm AB
Org.nr. 556472-5991

Rapport om årsredovisningen**Uttalanden**

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Scalateatern i Stockholm AB för räkenskapsåret 2021-07-01 -- 2022-06-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Scalateatern i Stockholm ABs finansiella ställning per den 30 juni 2022 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 Scalateatern i Stockholm 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 styrelsen och verkställande direktören 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 och verkställande direktörens förvaltning för Scalateatern i Stockholm AB för räkenskapsåret 2021-07-01 -- 2022-06-30 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören 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 Scalateatern i Stockholm 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 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 ersättningskyldighet 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 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.

Stockholm den 21 december 2022


Hans-Ulric Josefsson
Auktoriserad revisor