

Årsredovisning

för

Kulturmagasinet i Falun Fastighets AB

556666-5229

Räkenskapsåret

2021

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Kulturmagasinet i Falun Fastighets AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 2022-06-30. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Falun 2022-06-30

Robert Östman



2022072007229

Årsredovisning
för
Kulturmagasinet i Falun Fastighets AB

556666-5229

Räkenskapsåret

2021

Styrelsen och verkställande direktören för Kulturmagasinet i Falun Fastighets AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021.

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

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget äger och förvaltar fastigheten Falun 11:8 med adress Tullkammargatan 12 i Falun. Fastigheten förvärvades av Jernhusen och tillträdde i maj 2005.

Under åren har varierande förbättringar gjorts i fastigheten vilket bland annat resulterade i en tillbyggnad 2015. En ny modern entré med möjlighet att ta emot upp till ca 1700 peroners kläder i garderoben. Den totala ytan, ca 2600 kvm, innehåller kontor och studio om ca 700 kvm och en samlingslokal om ca 1900 kvm. Fastigheten förvärvades med tanken att huset skall vara ett centrum för samtidskultur i Dalarna. Hyresgästerna i kontorsdelen som kan karaktäriseras som ett slags kontorshotell är alla kreativa entreprenörer i reklam och mediebranschen. Den stora samlingsalen hyrs ut till Kulturföreningen Magasinet. 2013 tecknade föreningen ett samverkansavtal med Falu Kommun för att säkerställa en långsiktig finansiering av föreningens icke kommersiella och samhällsinriktade verksamhet. Avtalet löper t.to.m. 2020 och har under året strakt bidragit till att verksamheten har kunnat fortlöpa. Under hösten har en förlängning av avtalet med Falu Kommun förhandlats fram att gälla för 2021. Företaget har sitt säte i Falun.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under räkenskapsåret har Corona-pandemin påverkat de allmänna marknadsförutsättningarna vad gäller osäkerhet och risk men pandemin har inte haft någon negativ påverkan på företages verksamhet trots att bolagets största hresgäst Kulturföreningen Magasinet tillhör en av de värst utsatta branscherna har hyresintäkterna från deras verksamhet kommit in.

Flerårsöversikt (Tkr)	2021	2020	2019	2018
Nettoomsättning	1 462	1 371	1 545	1 420
Resultat efter finansiella poster	513	473	263	235
Soliditet (%)	28	21	17	14

2022072007231

Förändring av eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	200 000	2 000	871 609	282 163	1 355 772
Disposition enligt beslut av årets årsstämma:					
Balanseras i ny räkning			282 163	-282 163	0
Årets resultat				361 462	361 462
Belopp vid årets utgång	200 000	2 000	1 153 772	361 462	1 717 234

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	1 153 772
årets vinst	361 462
	1 515 234
disponeras så att	
i ny räkning överföres	1 515 234
	1 515 234

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

Resultaträkning

	Not	2021-01-01 -2021-12-31	2020-01-01 -2020-12-31
Rörelseintäkter			
Nettoomsättning		1 462 231	1 370 728
Övriga rörelseintäkter		56	54 643
Summa rörelseintäkter		1 462 287	1 425 371
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-537 041	-516 979
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-267 227	-279 768
Summa rörelsekostnader		-804 268	-796 747
Rörelseresultat		658 019	628 624
Finansiella poster			
Räntekostnader och liknande resultatposter		-145 067	-155 800
Summa finansiella poster		-145 067	-155 800
Resultat efter finansiella poster		512 952	472 824
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		-57 000	-113 300
Summa bokslutsdispositioner		-57 000	-113 300
Resultat före skatt		455 952	359 524
Skatter			
Skatt på årets resultat		-94 490	-77 361
Årets resultat		361 462	282 163

Balansräkning

Not

2021-12-31

2020-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark

2

7 019 088

7 277 715

Inventarier, verktyg och installationer

3

0

8 600

Summa materiella anläggningstillgångar

7 019 088

7 286 315

Finansiella anläggningstillgångar

Andra långfristiga värdepappersinnehav

4

5 000

5 000

Summa finansiella anläggningstillgångar

5 000

5 000

Summa anläggningstillgångar

7 024 088

7 291 315

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

106 850

86 464

Summa kortfristiga fordringar

106 850

86 464

Kassa och bank

Kassa och bank

345 925

642 206

Summa kassa och bank

345 925

642 206

Summa omsättningstillgångar

452 775

728 670

SUMMA TILLGÅNGAR

7 476 863

8 019 985

Balansräkning

Not 2021-12-31 2020-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital	200 000	200 000
Reservfond	2 000	2 000
Summa bundet eget kapital	202 000	202 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat	1 153 772	871 609
Årets resultat	361 462	282 163
Summa fritt eget kapital	1 515 234	1 153 772
Summa eget kapital	1 717 234	1 355 772

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder	508 500	451 500
Summa obeskattade reserver	508 500	451 500

Långfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut	3 074 850	3 511 050
Skulder till intresseföretag och gemensamt styrda företag	1 550 000	1 950 000
Summa långfristiga skulder	4 624 850	5 461 050

Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut	436 200	436 200
Leverantörsskulder	9 049	5 903
Skatteskulder	88 822	50 059
Övriga skulder	29 297	84 859
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	62 911	174 642
Summa kortfristiga skulder	626 279	751 663

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

7 476 863 8 019 985

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

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

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Byggnader	3 %
Inventarier, verktyg och installationer	20 %

Not 2 Byggnader och mark

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	8 620 885	8 620 885
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	8 620 885	8 620 885
Ingående avskrivningar	-2 044 881	-1 786 254
Årets avskrivningar	-258 627	-258 627
Utgående ackumulerade avskrivningar	-2 303 508	-2 044 881
Ingående anskaffningsvärde mark	701 711	701 711
Utgående anskaffningsvärde mark	701 711	701 711
Utgående redovisat värde	7 019 088	7 277 715

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	105 701	105 701
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	105 701	105 701
Ingående avskrivningar	-97 101	-75 960
Årets avskrivningar	-8 600	-21 141
Utgående ackumulerade avskrivningar	-105 701	-97 101
Utgående redovisat värde	0	8 600

2022072007236

Not 4 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	5 000	5 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	5 000	5 000
Utgående redovisat värde	5 000	5 000

Not 5 Långfristiga skulder

	2021-12-31	2020-12-31
Skulder till kreditinstitut, förfaller mellan 2 och 5 år	1 744 800	1 744 800
Skulder till kreditinstitut, förfaller senare än 5 år	1 330 050	1 766 250
Andra långfristiga skulder, förfaller senare än 5 år	1 550 000	1 950 000
	4 624 850	5 461 050

Not 6 Ställda säkerheter

	2021-12-31	2020-12-31
Fastighetsinteckning	6 000 000	6 000 000
	6 000 000	6 000 000

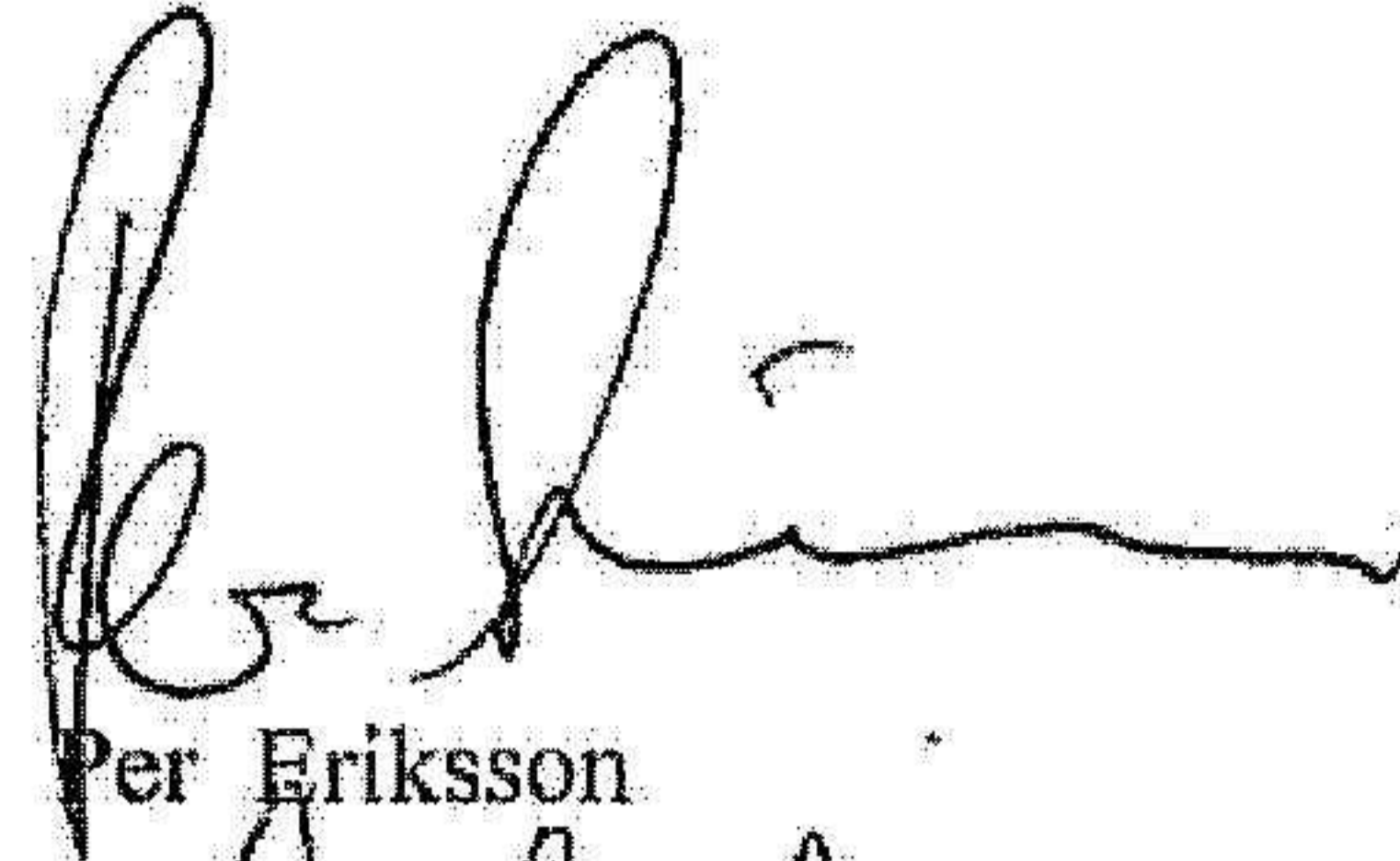
2022113003259

Not 7 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut
Inga väsentliga händelser har inträffat efter räkenskapsårets slut.

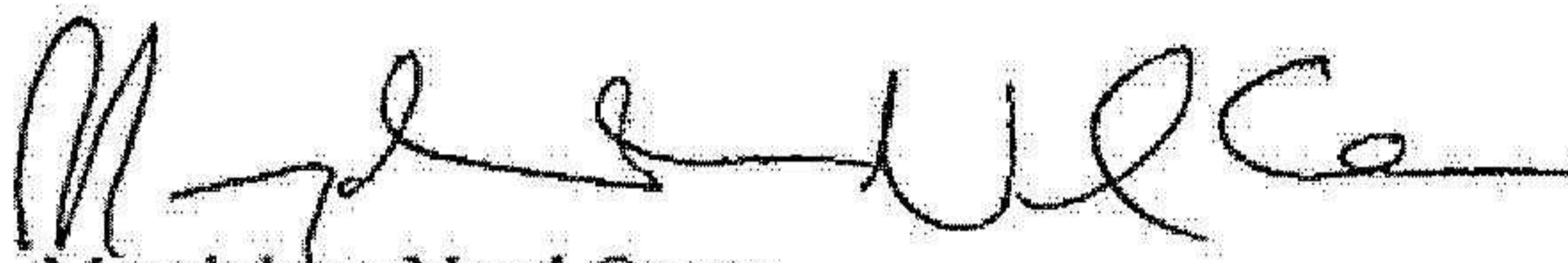
Falun 2022-06-29



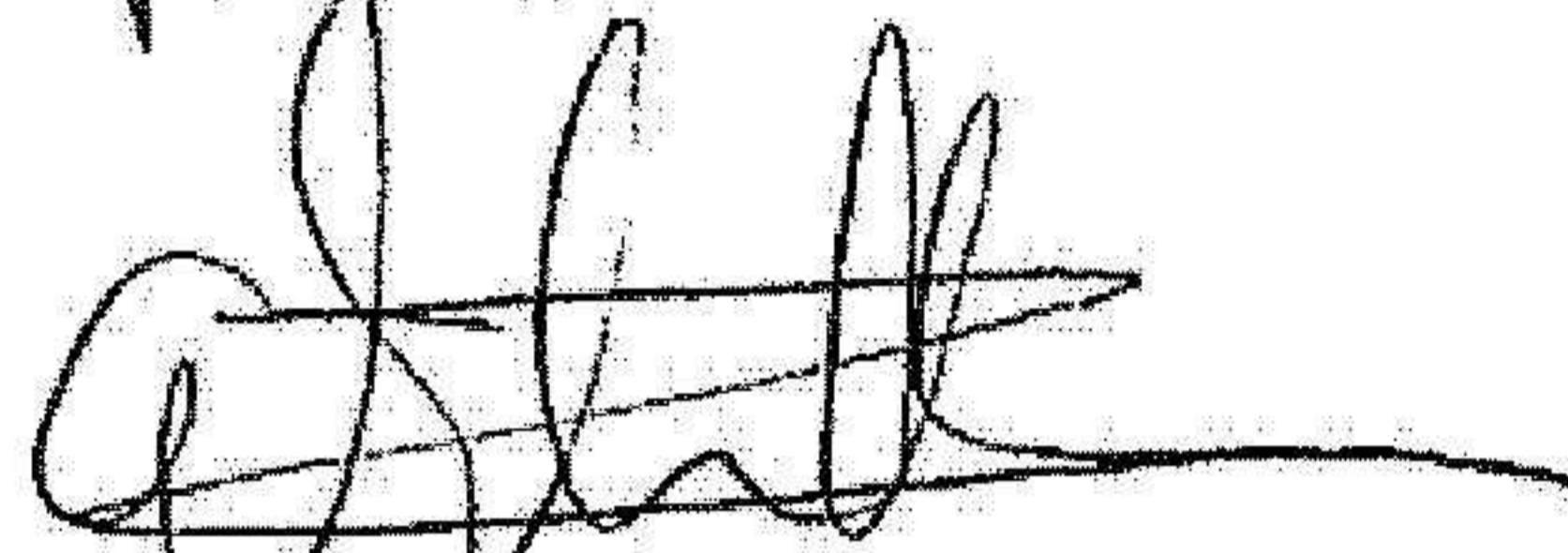
Per Råström
Ordförande



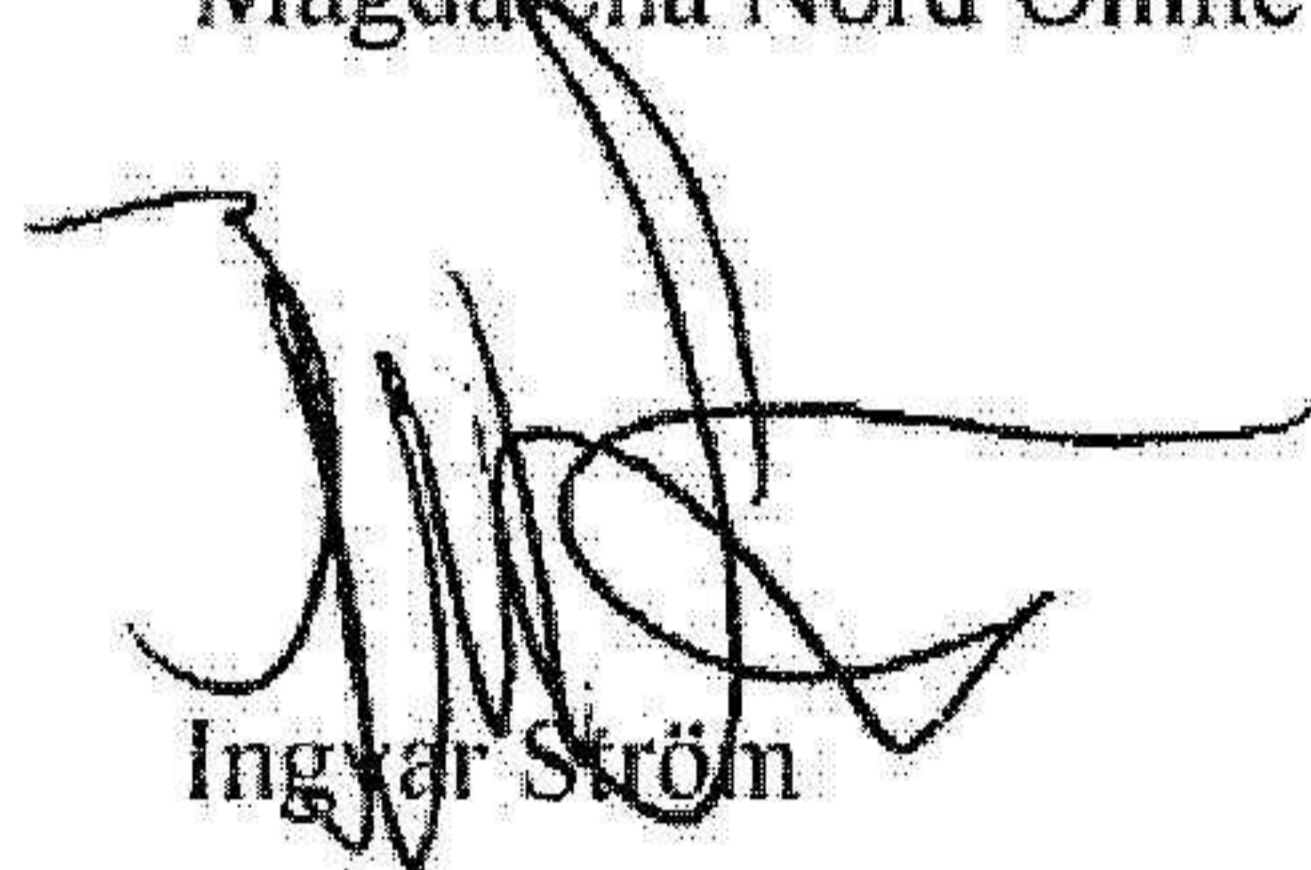
Per Eriksson



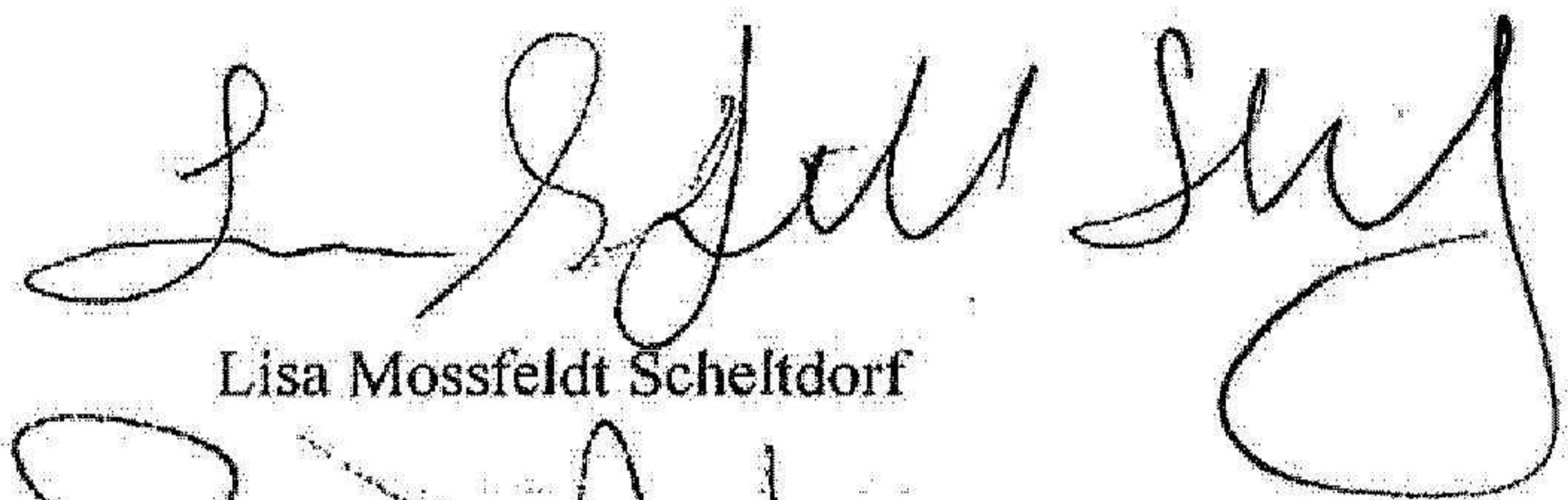
Magdalena Nord Omne



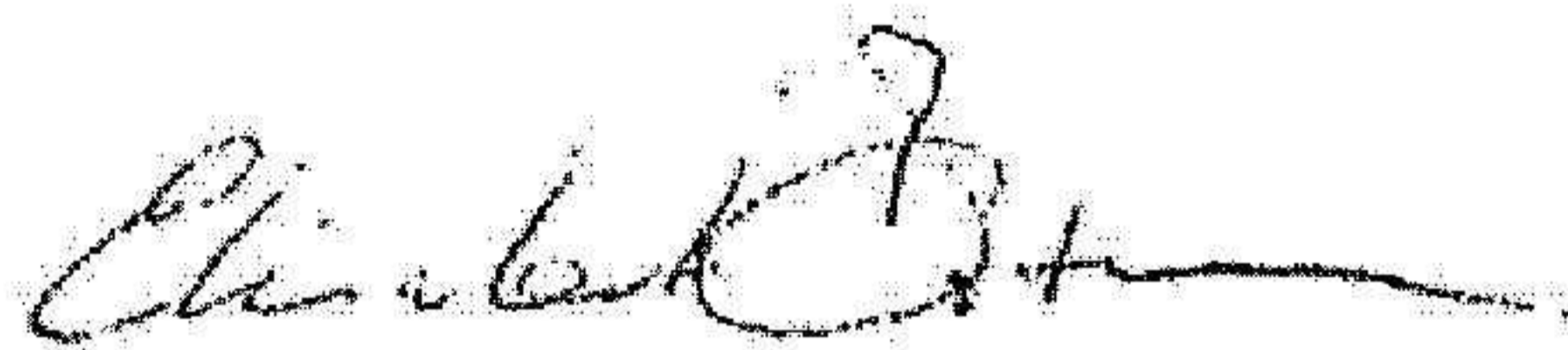
Mats Omne



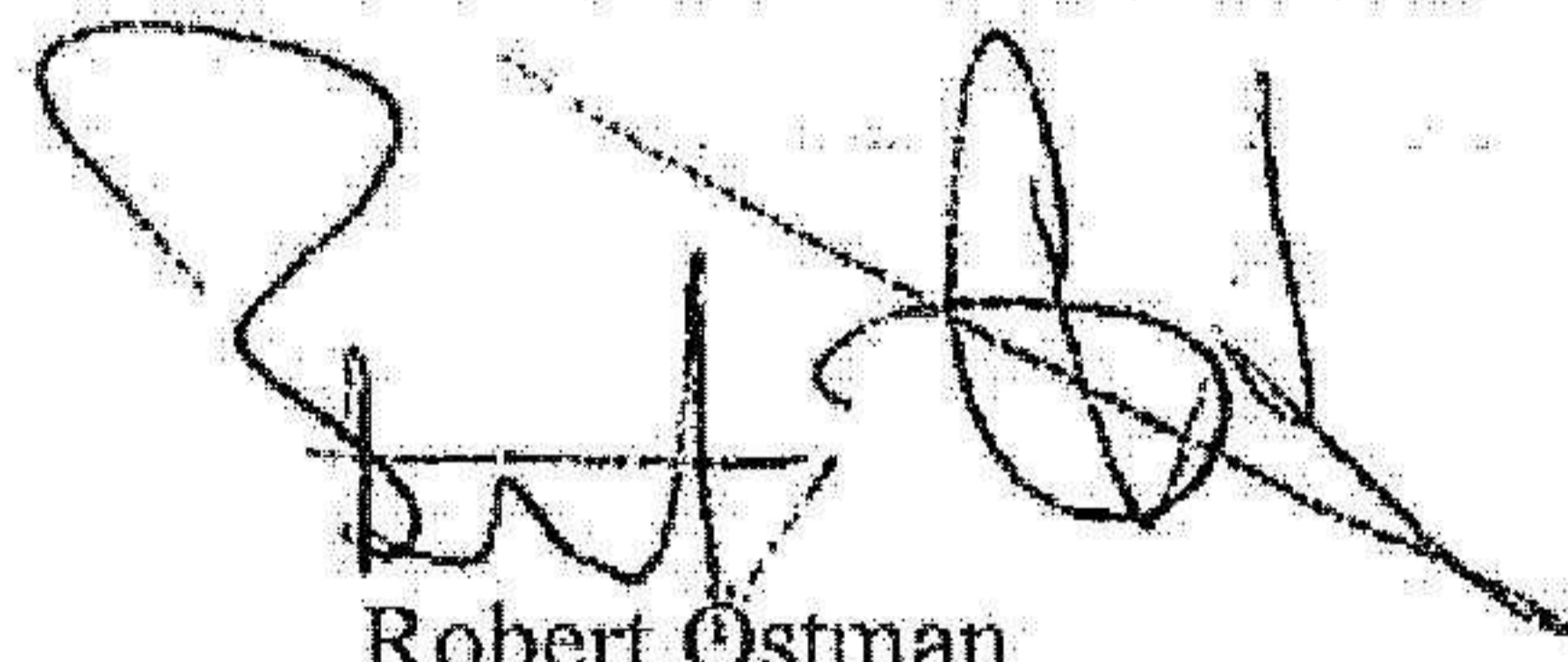
Ingar Ström



Lisa Mossfeldt Scheltdorf



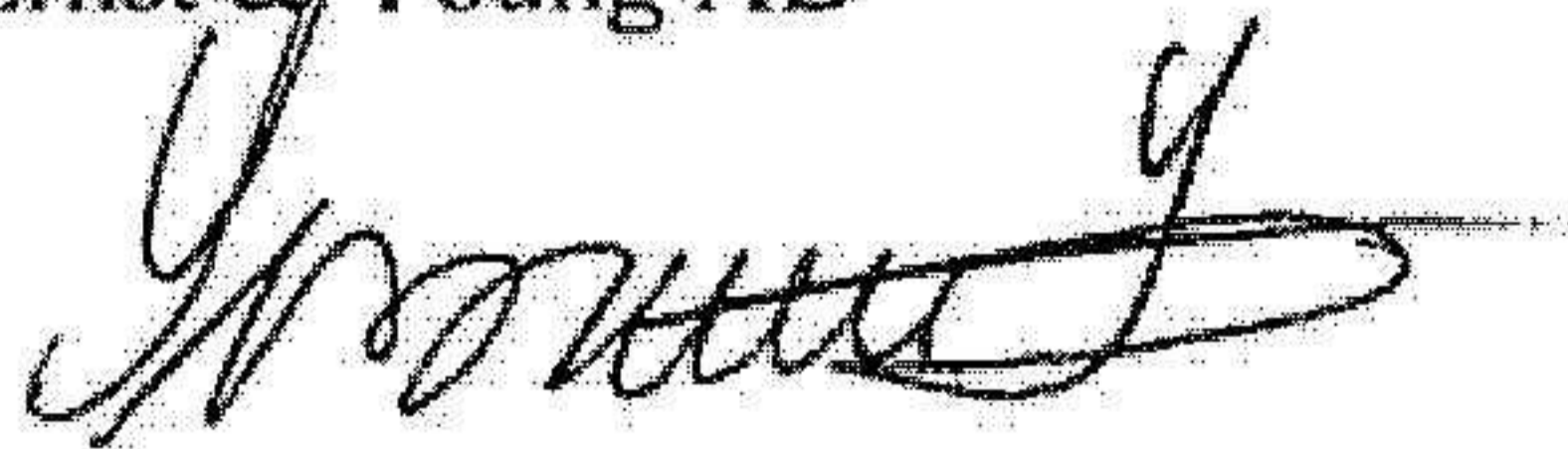
Elisabeth Östman



Robert Östman
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats 30/6-2022

Ernst & Young AB



Susann Lindén
Auktoriserad revisor



2022072007239

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Kulturmagasinet i Falun Fastighets AB, org.nr 556666-5229

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Kulturmagasinet i Falun Fastighets AB för räkenskapsåret 2021-01-01 – 2021-12-31.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Kulturmagasinet i Falun Fastighets ABs finansiella ställning per den 31 december 2021 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Kulturmagasinet i Falun Fastighets AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra 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

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om att årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra 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 vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi 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 våra 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 vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra 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 vi 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.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

Perneo dokumentnyckel: ZTT8H-ZM5JQ-D8GE7-B3ZZE-24IFP-UELOT



2022072007240

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning av Kulturmagasinet i Falun Fastighets AB för räkenskapsåret 2021-01-01 – 2021-12-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Kulturmagasinet i Falun Fastighets AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra 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

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt 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.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt 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.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder vi 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 vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi 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. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Falun den dag som framgår av vår elektroniska underskrift
Ernst & Young AB

Susann Lindén

Susann Lindén
Auktoriserad revisor

Pennec dokumentnyckel: ZTT8H-ZMGJQ-D8GE7-B3ZZE-24IFP-UELOT

PENNEO

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat genom Penneo™ för säker digital signering.
Tecknarnas identitet har lagrats, och visas nedan.

"Med min signatur bekräftar jag innehållet och alla datum i detta dokumentet."

Susann Lindén (SSN-validerad)

Signing Partner

Serienummer: 19720908xxxx

IP: 145.62.xxx.xxx

2022-06-30 05:31:45 UTC



2022072007241

Penneo dokumentnyckel: ZTT8H-ZMGJQ-D8GE7-B3ZZE-24JFP-UELOT

Detta dokument är digitalt signerat genom Penneo.com. Den digitala signeringsdatan i dokumentet är säkrad och validerad genom det datorgenererade hashvärdet hos det originella dokumentet. Dokumentet är låst och tidsstämplat med ett certifikat från en betrodd tredje part. All kryptografisk information är innesluten i denna PDF, för framtida validering om så krävs.

Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet

Detta dokument är skyddat genom ett Adobe CDS certifikat. När du öppnar

dokumentet i Adobe Reader bör du se att dokumentet är certifierat med Penneo e-signature service <penneo@penneo.com> Detta garanterar att dokumentets innehåll inte har ändrats.

Du kan verifiera den kryptografiska informationen i dokumentet genom att använda Penneos validator, som finns på <https://penneo.com/validate>