

Årsredovisning
för
Werkelinbolagen Redovisning AB
556772-6400

Räkenskapsåret
2024

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2025-03-23.
Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.
Jag intygar att innehållet i dessa elektroniska handlingar överensstämmer med originalen och att originalen undertecknats av samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.

Elektroniskt underskriven av:

Stig Werkelin, Styrelseledamot
2025-03-24

Styrelsen för Werkelinbolagen Redovisning AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2024.

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

Bolagets verksamhet är att bedriva konsultation inom ekonomi och redovisning.

Företaget har sitt säte på Gotland.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Detta år har bolagets verksamhetsinriktning ändrats.

Flerårsöversikt (Tkr)	2024	2023	2022	2021
Nettoomsättning	283	99	75	87
Resultat efter finansiella poster	3 408	-11 552	4 922	-56
Soliditet (%)	97,5	69,4	99,9	94,4

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	152 500	17 410 842	-12 872 119	4 691 223
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		-12 872 119	12 872 119	0
Årets resultat			407 940	407 940
Belopp vid årets utgång	152 500	4 538 723	407 940	5 099 163

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	4 538 723
årets vinst	407 940
	4 946 663
disponeras så att i ny räkning överföres	4 946 663
	4 946 663

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

Resultaträkning	Not	2024-01-01 -2024-12-31	2023-01-01 -2023-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		282 590	98 859
Övriga rörelseintäkter		3 982	0
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		286 572	98 859
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-46 903	-44 358
Övriga externa kostnader		-32 770	-50 585
Personalkostnader	2	-162 065	-200
Summa rörelsekostnader		-241 738	-95 143
Rörelseresultat		44 834	3 716
Finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag		-11 127 842	-7 792 153
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		-268 100	0
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	3	232 360	1 050 829
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		14 526 699	-4 766 446
Räntekostnader och liknande resultatposter	4	-11	-48 065
Summa finansiella poster		3 363 106	-11 555 835
Resultat efter finansiella poster		3 407 940	-11 552 119
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		-3 000 000	-1 320 000
Summa bokslutsdispositioner		-3 000 000	-1 320 000
Resultat före skatt		407 940	-12 872 119
Årets resultat		407 940	-12 872 119

Balansräkning	Not	2024-12-31	2023-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	5	0	150 000
Fordringar hos koncernföretag	6	0	500 000
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	7	20 000	20 000
Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag	8	1 699 286	1 699 286
Andra långfristiga värdepappersinnehav	9	1 450 000	1 450 000
Andra långfristiga fordringar	10	705 315	1 555 315
Summa finansiella anläggningstillgångar		3 874 601	5 374 601
Summa anläggningstillgångar		3 874 601	5 374 601
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		98 990	41 559
Övriga fordringar		759 709	700 008
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		0	41 559
Summa kortfristiga fordringar		858 699	783 126
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		494 747	605 263
Summa kassa och bank		494 747	605 263
Summa omsättningstillgångar		1 353 446	1 388 389
SUMMA TILLGÅNGAR		5 228 047	6 762 990

Balansräkning	Not	2024-12-31	2023-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		152 500	152 500
Summa bundet eget kapital		152 500	152 500
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		4 538 723	17 410 842
Årets resultat		407 940	-12 872 119
Summa fritt eget kapital		4 946 663	4 538 723
Summa eget kapital		5 099 163	4 691 223
Långfristiga skulder			
	11		
Skulder till koncernföretag		0	2 035 523
Summa långfristiga skulder		0	2 035 523
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		21 282	27 672
Skulder till koncernföretag		54 766	0
Övriga skulder		52 836	8 572
Summa kortfristiga skulder		128 884	36 244
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		5 228 047	6 762 990

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.

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 Medelantalet anställda

	2024	2023
Medelantalet anställda	1	0

Not 3 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	2024	2023
Ränteintäkter och liknande resultatposter som avser kortfristiga fordringar på och andelar i koncernföretag som är omsättningstillgång	93 600	265 320
	93 600	265 320

Not 4 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2024	2023
Räntekostnader och liknande resultatposter som avser skulder till koncernföretag	0	48 065
	0	48 065

Not 5 Andelar i koncernföretag

	2024-12-31	2023-12-31
Ingående anskaffningsvärden	4 820 000	12 542 153
Försäljningar	-4 820 000	-9 992 153
Omklassificeringar		2 270 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	4 820 000
Ingående nedskrivningar	-4 670 000	-9 492 153
Återförda nedskrivningar	4 670 000	9 492 153
Årets nedskrivningar		-4 670 000
Utgående ackumulerade nedskrivningar	0	-4 670 000
Utgående redovisat värde	0	150 000

Not 6 Fordringar hos koncernföretag

	2024-12-31	2023-12-31
Ingående anskaffningsvärden	8 857 758	3 671 560
Tillkommande fordringar		179 403
Avgående fordringar	-8 857 758	-720 206
Omklassificeringar		5 727 001
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	8 857 758
Ingående nedskrivningar	-8 357 758	0
Återförda nedskrivningar	8 357 758	0
Årets nedskrivningar		-8 357 758
Utgående ackumulerade nedskrivningar	0	-8 357 758
Utgående redovisat värde	0	500 000

Not 7 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2024-12-31	2023-12-31
Ingående anskaffningsvärden	220 472	220 472
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	220 472	220 472
Ingående nedskrivningar	-200 472	-200 472
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-200 472	-200 472
Utgående redovisat värde	20 000	20 000

Not 8 Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2024-12-31	2023-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 699 286	6 926 287
Omklassificeringar	0	-5 227 001
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 699 286	1 699 286
Utgående redovisat värde	1 699 286	1 699 286

Not 9 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2024-12-31	2023-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 450 000	1 450 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 450 000	1 450 000
Utgående redovisat värde	1 450 000	1 450 000

Not 10 Andra långfristiga fordringar

	2024-12-31	2023-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 555 315	2 655 315
Avgående fordringar	-100 000	-600 000
Omklassificeringar	-750 000	-500 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	705 315	1 555 315
Utgående redovisat värde	705 315	1 555 315

Not 11 Långfristiga skulder

För skulder till koncernföretag har någon förfallotid ej avtalats.

Not 12 Uppgifter om moderföretag

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Visby Invest AB, org nr 556336-7647, säte på Gotland. Moderföretag i den största koncernen där företaget ingår är Wibolaget Gotland AB, org nr 556749-1468, säte på Gotland. Någon koncernredovisning upprättas inte för koncernen med hänvisning till undantaget för mindre koncerner.

Visby

Stig Werkelin
Stig Werkelin

2025-03-23

Pernilla Berg
Pernilla Berg

2025-03-20