

Årsredovisning
för
KrokomsPorten AB
556358-6972

Räkenskapsåret
2023-05-01 - 2024-04-30

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-10-21. 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:

Ingvar Gunnarsson, Styrelseledamot
2024-10-21

Styrelsen för KrokomsPorten AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret
2023-05-01 - 2024-04-30.

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, förvaltar, förädlar och utvecklar fast och lös egendom. Bolaget äger och förvaltar även
värdepapper samt bedriver lokal marknadsutveckling och därmed förenlig verksamhet.

Företaget har sitt säte i Jämtlands län, Östersund kommun.

| Flerårsöversikt (Tkr) | 2023/24 | 2022/23 | 2021/22 | 2020/21 |
|-----------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Nettoomsättning | 1 422 | 1 548 | 1 437 | 974 |
| Resultat efter finansiella poster | 72 | 256 | 188 | 107 |
| Soliditet (%) | 16,3 | 9,6 | 5,7 | 5,2 |

För definitioner av nyckeltal, se Not 1 Redovisningsprinciper.

Ägarförhållanden

Bolaget ägs till 100% av Enernet AB, org.nr 556834-9350.

Förändringar i eget kapital

| | Aktie- kapital | Reserv- fond | Balanserat resultat | Årets resultat | Totalt |
|---|---------------------------|-------------------------|--------------------------------|---------------------------|------------------|
| Belopp vid årets ingång | 200 000 | 50 000 | 289 561 | 168 771 | 708 332 |
| Disposition enligt beslut av årsstämman: | | | | | |
| Balanseras i ny räkning | | | 168 771 | -168 771 | 0 |
| Erhållna aktieägartillskott | | | 1 000 000 | | 1 000 000 |
| Årets resultat | | | | 56 549 | 56 549 |
| Belopp vid årets utgång | 200 000 | 50 000 | 1 458 332 | 56 549 | 1 764 881 |

Villkorade, ännu ej återbetalda, aktieägartillskott uppgår per balansdagen till 1 000 000kr (0kr).

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

| | |
|------------------------|------------------|
| balanserad vinst | 1 458 332 |
| årets vinst | 56 549 |
| | 1 514 881 |
| disponeras så att | |
| i ny räkning överföres | 1 514 881 |
| | 1 514 881 |

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

| Resultaträkning | Not | 2023-05-01 -2024-04-30 | 2022-05-01 -2023-04-30 |
|---|------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m. | | | |
| Nettoomsättning | | 1 421 986 | 1 547 841 |
| Övriga rörelseintäkter | | 0 | 182 116 |
| Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | 1 421 986 | 1 729 957 |
| Rörelsekostnader | | | |
| Övriga externa kostnader | | -672 801 | -901 975 |
| Personalkostnader | 2 | -132 636 | -62 077 |
| Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar | | -256 893 | -294 823 |
| Summa rörelsekostnader | | -1 062 330 | -1 258 875 |
| Rörelseresultat | | 359 656 | 471 082 |
| Finansiella poster | | | |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | | 25 512 | 3 929 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | | -312 887 | -219 385 |
| Summa finansiella poster | | -287 375 | -215 456 |
| Resultat efter finansiella poster | | 72 281 | 255 626 |
| Bokslutsdispositioner | | | |
| Förändring av periodiseringsfonder | | 0 | -60 000 |
| Summa bokslutsdispositioner | | 0 | -60 000 |
| Resultat före skatt | | 72 281 | 195 626 |
| Skatter | | | |
| Skatt på årets resultat | | -15 732 | -26 855 |
| Årets resultat | | 56 549 | 168 771 |

| Balansräkning | Not | 2024-04-30 | 2023-04-30 |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| <i>Materiella anläggningstillgångar</i> | | | |
| Byggnader och mark | 3 | 4 290 117 | 4 453 914 |
| Maskiner och andra tekniska anläggningar | 4 | 558 609 | 651 705 |
| Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar | 5 | 2 934 687 | 0 |
| Summa materiella anläggningstillgångar | | 7 783 413 | 5 105 619 |
| <i>Finansiella anläggningstillgångar</i> | | | |
| Andelar i koncernföretag | 6 | 850 000 | 850 000 |
| Fordringar hos koncernföretag | 7 | 1 574 806 | 0 |
| Andra långfristiga värdepappersinnehav | 8 | 200 000 | 200 000 |
| Summa finansiella anläggningstillgångar | | 2 624 806 | 1 050 000 |
| Summa anläggningstillgångar | | 10 408 219 | 6 155 619 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| <i>Kortfristiga fordringar</i> | | | |
| Kundfordringar | | 335 643 | 6 300 |
| Fordringar hos koncernföretag | | 0 | 999 806 |
| Övriga fordringar | | 275 789 | 228 473 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | | 89 106 | 230 262 |
| Summa kortfristiga fordringar | | 700 538 | 1 464 841 |
| <i>Kassa och bank</i> | | | |
| Kassa och bank | | 326 862 | 811 321 |
| Summa kassa och bank | | 326 862 | 811 321 |
| Summa omsättningstillgångar | | 1 027 400 | 2 276 162 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 11 435 619 | 8 431 781 |

| Balansräkning | Not | 2024-04-30 | 2023-04-30 |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | | |
| Eget kapital | | | |
| <i>Bundet eget kapital</i> | | | |
| Aktiekapital | | 200 000 | 200 000 |
| Reservfond | | 50 000 | 50 000 |
| Summa bundet eget kapital | | 250 000 | 250 000 |
| <i>Fritt eget kapital</i> | | | |
| Balanserat resultat | | 1 458 332 | 289 561 |
| Årets resultat | | 56 549 | 168 771 |
| Summa fritt eget kapital | | 1 514 881 | 458 332 |
| Summa eget kapital | | 1 764 881 | 708 332 |
| Obeskattade reserver | | | |
| Periodiseringsfonder | | 132 000 | 132 000 |
| Summa obeskattade reserver | | 132 000 | 132 000 |
| Långfristiga skulder | | | |
| Skulder till kreditinstitut | 9, 10 | 8 318 300 | 6 587 181 |
| Skulder till koncernföretag | | 536 162 | 0 |
| Övriga skulder | | 0 | 10 070 |
| Summa långfristiga skulder | | 8 854 462 | 6 597 251 |
| Kortfristiga skulder | | | |
| Skulder till kreditinstitut | 9, 10 | 276 000 | 232 800 |
| Leverantörsskulder | | 20 142 | 0 |
| Skulder till koncernföretag | | 0 | 533 398 |
| Skatteskulder | | 214 880 | 107 440 |
| Övriga skulder | | 11 612 | 42 877 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | | 161 642 | 77 683 |
| Summa kortfristiga skulder | | 684 276 | 994 198 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | 11 435 619 | 8 431 781 |

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:

Materiella anläggningstillgångar

| | |
|--|-------|
| Byggnader | 33 år |
| Maskiner och andra tekniska anläggningar | 10 år |
| Inventarier, verktyg och installationer | 5 år |

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

| | 2023-05-01 -2024-04-30 | 2022-05-01 -2023-04-30 |
|------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Medelantalet anställda | 1 | 1 |

Not 3 Byggnader och mark

| | 2024-04-30 | 2023-04-30 |
|---|-------------------|-------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 8 359 295 | 11 504 325 |
| Inköp | | 1 109 477 |
| Försäljningar/utrangeringar | | -4 254 507 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 8 359 295 | 8 359 295 |
| Ingående avskrivningar | -3 786 735 | -3 573 376 |
| Omklassificeringar | -118 646 | |
| Årets avskrivningar | -163 797 | -213 359 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -4 069 178 | -3 786 735 |
| Ingående nedskrivningar | -118 646 | -118 646 |
| Omklassificeringar | 118 646 | |
| Utgående ackumulerade nedskrivningar | 0 | -118 646 |
| Utgående redovisat värde | 4 290 117 | 4 453 914 |
| Taxeringsvärden byggnader | 6 919 000 | 6 919 000 |
| Taxeringsvärden mark | 3 825 000 | 3 825 000 |
| | 10 744 000 | 10 744 000 |

Not 4 Maskiner och andra tekniska anläggningar

| | 2024-04-30 | 2023-04-30 |
|---|-----------------|-----------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 913 913 | 943 912 |
| Försäljningar/utrangeringar | | -30 000 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 913 913 | 913 912 |
| Ingående avskrivningar | -262 208 | -209 100 |
| Försäljningar/utrangeringar | | 28 356 |
| Årets avskrivningar | -93 096 | -81 463 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -355 304 | -262 207 |
| Utgående redovisat värde | 558 609 | 651 705 |

Not 5 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

| | 2024-04-30 | 2023-04-30 |
|---|------------------|------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 0 | 0 |
| Inköp | 2 934 687 | 0 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 2 934 687 | 0 |
| Utgående redovisat värde | 2 934 687 | 0 |

Not 6 Andelar i koncernföretag

Gardenbutikerna i Jämtland AB, org nr 556394-6580, ägar- och röstandel 100%, säte Östersund.

| | 2024-04-30 | 2023-04-30 |
|---|----------------|----------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 850 000 | 850 000 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 850 000 | 850 000 |
| Utgående redovisat värde | 850 000 | 850 000 |

Not 7 Fordringar hos koncernföretag

| | 2024-04-30 | 2023-04-30 |
|---|------------------|------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 1 149 806 | 289 303 |
| Tillkommande fordringar | 500 000 | 860 503 |
| Avgående fordringar | -75 000 | |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 1 574 806 | 1 149 806 |
| Utgående redovisat värde | 1 574 806 | 1 149 806 |

Not 8 Andra långfristiga värdepappersinnehav

| | 2024-04-30 | 2023-04-30 |
|---|----------------|----------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 200 000 | 200 000 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 200 000 | 200 000 |
| Utgående redovisat värde | 200 000 | 200 000 |

Not 9 Skulder till kreditinstitut

| | Lånebelopp 2024-04-30 | Lånebelopp 2023-04-30 |
|--------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Totala långfristiga skulder | 8 594 300 | 6 819 981 |
| | 8 594 300 | 6 819 981 |
| Kortfristig del av långfristig skuld | 276 000 | 232 800 |

Not 10 Långfristiga skulder

| | 2024-04-30 | 2023-04-30 |
|--|------------------|------------------|
| Skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen | 7 214 300 | 5 802 675 |
| | 7 214 300 | 5 802 675 |

Not 11 Ställda säkerheter

| | 2024-04-30 | 2023-04-30 |
|----------------------|-------------------|-------------------|
| Företagsinteckning | 750 000 | 650 000 |
| Fastighetsinteckning | 8 200 000 | 6 480 000 |
| | 8 950 000 | 7 130 000 |

Resultat- och balansräkningen kommer att föreläggas på årsstämma för fastställelse.

Frösön 2024-10-21

Ingvar Gunnarsson
Ingvar Gunnarsson
Styrelseledamot