

Årsredovisning

för

Tardis AB

556989-3331

Räkenskapsåret

2024

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2025-06-30. Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till behandling av ansamlad förlust. 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:

Roberth Klarqvist, Styrelseledamot
2025-07-02

Styrelsen för Tardis AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2024.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Bolaget bedriver fastighetsförvaltning och därmed förenlig verksamhet.

Företaget har sitt säte i Falu kommun, Dalarnas län.

Ägarförhållanden

Namn	Antal aktier	Antal röster
Dalacompagniet AB, 556877-9705	500	500

Bolaget ägs till 100% av Dalacompaniet AB org nr 556877-9705, med säte i Falun

Flerårsöversikt (Tkr)	2024	2023	2022	2021
Nettoomsättning	1 419	1 470	1 271	1 253
Resultat efter finansiella poster	101	88	81	51
Soliditet (%)	8	6	6	5

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Uppskriv- ningsfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	3 097 210	-2 767 135	44 741	424 816
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Balanseras i ny räkning			44 741	-44 741	0
Återföring uppskrivningsfond		-74 996	74 996		0
Årets resultat				104 807	104 807
Belopp vid årets utgång	50 000	3 022 214	-2 647 398	104 807	529 623

Förslag till behandling av ansamlad förlust

Styrelsen föreslår att den ansamlade förlusten (kronor):

ansamlad förlust	-2 647 398
årets vinst	104 807
	-2 542 591
behandlas så att i ny räkning överföres	-2 542 591
	-2 542 591

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
	1		
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		1 419 110	1 470 100
Övriga rörelseintäkter		0	140 959
Summa rörelsens intäkter		1 419 110	1 611 059
Rörelsens kostnader			
Fastighetskostnader		-260 431	-436 849
Övriga externa kostnader		-551 554	-570 555
Personalkostnader		-57 627	-69 401
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-147 343	-144 329
		-1 016 955	-1 221 134
Rörelseresultat		402 155	389 925
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		713	761
Räntekostnader	2	-301 847	-302 367
		-301 134	-301 606
Resultat efter finansiella poster		101 021	88 319
Bokslutsdispositioner	3	31 000	-31 000
Resultat före skatt		132 021	57 319
Skatt på årets resultat		-27 214	-12 578
Årets resultat		104 807	44 741

Balansräkning

Not
1

2024-12-31

2023-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark	4	5 316 145	5 446 706
Inventarier, verktyg och installationer	5	33 679	50 461
		5 349 824	5 497 167

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	6	12 500	12 500
Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag	7	1 000 000	1 000 000
		1 012 500	1 012 500
Summa anläggningstillgångar		6 362 324	6 509 667

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		0	31 250
Aktuella skattefordringar		19 935	34 571
Övriga fordringar		53 099	194
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		0	28 271
		73 034	94 286

Kassa och bank

Summa omsättningstillgångar		217 557	253 118
		290 591	347 404

SUMMA TILLGÅNGAR

6 652 915

6 857 071

Balansräkning	Not	2024-12-31	2023-12-31
	1		
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		50 000	50 000
Uppskrivningsfond	8	3 022 214	3 097 210
		3 072 214	3 147 210
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		-2 647 398	-2 767 135
Årets resultat		104 807	44 741
		-2 542 591	-2 722 394
Summa eget kapital		529 623	424 816
Långfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	9	4 111 085	4 357 097
Skulder till koncernföretag	10	1 662 750	1 693 750
Summa långfristiga skulder		5 773 835	6 050 847
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut		246 012	250 179
Leverantörsskulder		36 816	55 149
Övriga skulder		29 376	29 078
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		37 253	47 002
Summa kortfristiga skulder		349 457	381 408
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		6 652 915	6 857 071

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

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.

Hysesintäkter redovisas i den period uthyrningen avser. Hysesintäkterna redovisas efter avdrag för moms och rabatter.

Inkomstskatter

Aktuella skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen. Fordringar och skulder nettoredo visas endast när det finns en legal rätt till kvittning.

Aktuell skatt redovisas i resultaträkningen om inte skatten är hänförlig till en händelse eller transaktion som redovisas direkt i eget kapital. I sådana fall redovisas även skatteeffekten i eget kapital.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med avskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår utgifter som direkt kan hänföras till förvärvet av tillgången.

När en komponent i en anläggningstillgång byts ut, utrangeras eventuell kvarvarande del av den gamla komponenten och den nya komponentens anskaffningsvärde aktiveras.

Tillkommande utgifter som avser tillgångar som inte delas upp i komponenter läggs till anskaffningsvärdet till den del tillgångens prestanda ökar i förhållande till tillgångens värde vid anskaffningstidpunkten.

Utgifter för löpande reparation och underhåll redovisas som kostnader.

Realisationsvinst respektive realisationsförlust vid avyttring av en anläggningstillgång redovisas som Övrig rörelseintäkt respektive Övrig rörelsekostnad.

Materiella anläggningstillgångar skrivs av systematiskt över tillgångens bedömda nyttjandeperiod

När tillgångarnas avskrivningsbara belopp fastställs, beaktas i förekommande fall tillgångens restvärde. Koncernens mark har obegränsad nyttjandeperiod och skrivs inte av. Linjär avskrivningsmetod används för övriga typer av materiella tillgångar.

Följande avskrivningstider tillämpas:

Kontorsbyggnader

Stommar	100 år
Fasader, yttertak, fönster	40 år
Ventilation	20 år
Körksinredning, värme, sanitet	30 år
Sophuset	20 år
Övrigt	15 år
Inventarier, verktyg och installationer	5-10 år

Finansiella instrument

Finansiella instrument redovisas i enlighet med reglerna i K3 kapitel 11, vilket innebär att värdering sker utifrån anskaffningsvärde.

Finansiella instrument som redovisas i balansräkningen inkluderar värdepapper, kundfordringar och övriga fordringar, kortfristiga placeringar, leverantörsskulder och låneskulder. Instrumenten redovisas i balansräkningen när Tardis AB blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor.

Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när rätten att erhålla kassaflöden från instrumentet har löpt ut eller överförs och koncernen har överfört i stort sett alla risker och förmåner som är förknippade med äganderätten.

Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när förpliktelserna har reglerats eller på annat sätt upphört.

Kundfordringar och övriga fordringar

Fordringar redovisas som omsättningstillgångar med undantag för poster med förfallodag mer än 12 månader efter balansdagen, vilka klassificeras som anläggningstillgångar. Fordringar tas upp till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar. Fordringar som är räntefria eller som löper med ränta som avviker från marknadsräntan och har en löptid överstigande 12 månader, redovisas till ett diskonterat nuvärde och tidsvärdeförändringen redovisas som ränteintäkt i resultaträkningen.

Låneskulder och leverantörsskulder

Låneskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader (upplupet anskaffningsvärde). Skiljer sig det redovisade beloppet från det belopp som ska återbetalas vid förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden som räntekostnad över lånets löptid med hjälp av instrumentets effektivränta. Härigenom överensstämmer vid förfallotidpunkten det redovisade beloppet och det belopp som ska återbetalas.

Kortfristiga leverantörsskulder redovisas till anskaffningsvärde.

Koncernförhållanden

Någon koncernredovisning i moderbolaget upprättas ej med hänvisning till undantagsreglerna i årsredovisningslagen 7 kap 3§.

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 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2024	2023
Övriga räntekostnader	301 847	302 367
	301 847	302 367

Not 3 Bokslutsdispositioner

	2024	2023
Lämnade koncernbidrag	0	31 000
Mottagna koncernbidrag	31 000	0
	31 000	31 000

Not 4 Byggnader och mark

	2024-12-31	2023-12-31
Ingående anskaffningsvärden	2 731 479	2 536 730
Inköp		194 749
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 731 479	2 731 479
Ingående avskrivningar	-381 983	-329 432
Årets avskrivningar	-55 565	-52 551
Utgående ackumulerade avskrivningar	-437 548	-381 983
Ingående uppskrivningar	3 097 210	3 172 206
Årets avskrivningar på uppskrivet belopp	-74 996	-74 996
Utgående ackumulerade uppskrivningar	3 022 214	3 097 210
Utgående redovisat värde	5 316 145	5 446 706

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2024-12-31	2023-12-31
Ingående anskaffningsvärden	330 171	330 171
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	330 171	330 171
Ingående avskrivningar	-279 710	-262 928
Årets avskrivningar	-16 782	-16 782
Utgående ackumulerade avskrivningar	-296 492	-279 710
Utgående redovisat värde	33 679	50 461

Not 6 Specifikation andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

Namn	Kapital- andel	Rösträtts- andel	Bokfört värde	
Kungsgripen Fastigheter Nord AB	25	25	12 500 12 500	
	Org.nr	Säte	Eget kapital	Resultat
Kungsgripen Fastigheter Nord AB	559283-8550	Falkenberg	97 972	-9 889

Not 7 Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag

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

Not 8 Uppskrivningsfond

	2024-12-31	2023-12-31
Belopp vid årets ingång	3 097 210	3 172 206
Avskrivning av uppskrivna tillgångar	-74 996	-74 996
Belopp vid årets utgång	3 022 214	3 097 210

Not 9 Långfristiga skulder

	2024-12-31	2023-12-31
Skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen	3 127 037	3 373 049
	3 127 037	3 373 049

Not 10 Skulder till koncernföretag

	2024-12-31	2023-12-31
Långfristiga skulder		
Dalacompagniet AB - moderbolaget	-1 662 750	-1 662 750
Cleartwig AB	0	-31 000
	-1 662 750	-1 693 750

Not 11 Ställda säkerheter

	2024-12-31	2023-12-31
Fastighetsinteckning	6 230 000	6 230 000
	6 230 000	6 230 000

Falun 2025-06-30

Roberth Klarqvist
Roberth Klarqvist