

Årsredovisning

för

Tardis AB

556989-3331

Räkenskapsåret

2023

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-30.

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

2024-07-10

Styrelsen för Tardis AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

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)	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	1 470	1 271	1 253	1 205
Resultat efter finansiella poster	88	81	51	9
Soliditet (%)	6	6	5	4

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Uppskriv- ningsfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	3 172 206	-2 906 300	64 169	380 075
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Balanseras i ny räkning			64 169	-64 169	0
Återföring uppskrivningsfond		-74 996	74 996		0
Årets resultat				44 741	44 741
Belopp vid årets utgång	50 000	3 097 210	-2 767 135	44 741	424 816

Förslag till behandling av ansamlad förlust

Styrelsen föreslår att den ansamlade förlusten (kronor):

ansamlad förlust	-2 767 135
årets vinst	44 741
	-2 722 394

behandlas så att	
i ny räkning överföres	-2 722 394
	-2 722 394

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

Resultaträkning

	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
	1		
Nettoomsättning		1 470 100	1 271 214
Övriga rörelseintäkter		140 959	339 605
		1 611 059	1 610 819
Rörelsens kostnader	2		
Fastighetskostnader		-436 849	-396 676
Övriga externa kostnader		-570 555	-764 888
Personalkostnader		-69 401	-42 895
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-144 329	-143 437
		-1 221 134	-1 347 896
Rörelseresultat		389 925	262 923
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		761	0
Räntekostnader	3	-302 367	-182 122
		-301 606	-182 122
Resultat efter finansiella poster		88 319	80 801
Bokslutsdispositioner	4	-31 000	0
Resultat före skatt		57 319	80 801
Skatt på årets resultat		-12 578	-16 632
Årets resultat		44 741	64 169

Balansräkning

Not
1

2023-12-31

2022-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark	5	5 446 706	5 379 504
Inventarier, verktyg och installationer	6	50 461	67 243
		5 497 167	5 446 747

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	7	12 500	12 500
Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag	8	1 000 000	1 000 000
		1 012 500	1 012 500
Summa anläggningstillgångar		6 509 667	6 459 247

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		31 250	38 822
Aktuella skattefordringar		34 571	30 517
Övriga fordringar		194	57
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		28 271	40 426
		94 286	109 822

Kassa och bank

Summa omsättningstillgångar		253 118	275 407
		347 404	385 229

SUMMA TILLGÅNGAR

6 857 071

6 844 476

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
	1		
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		50 000	50 000
Uppskrivningsfond	9	3 097 210	3 172 206
		3 147 210	3 222 206
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		-2 767 135	-2 906 300
Årets resultat		44 741	64 169
		-2 722 393	-2 842 130
Summa eget kapital		424 817	380 076
Långfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	10	4 357 097	4 603 109
Skulder till koncernföretag	11	1 693 750	1 472 750
Summa långfristiga skulder		6 050 847	6 075 859
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut		250 179	246 012
Leverantörsskulder		55 149	15 184
Övriga skulder		29 078	66 628
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		47 001	60 717
Summa kortfristiga skulder		381 407	388 541
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		6 857 071	6 844 476

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.

Inkomstskatter

Aktuella skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen. Fordringar och skulder nettoredovisas 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, utranteras 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 Inköp och försäljningar mellan koncernföretag

	2023	2022
Årets totala inköp som skett från andra företag i koncernen	0	0
Årets totala försäljningar som skett till andra företag i koncernen	0	321 230
	0	321 230

Not 3 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2023	2022
Övriga räntekostnader	302 367	182 179
	302 367	182 179

Not 4 Bokslutsdispositioner

	2023	2022
Lämnade koncernbidrag	31 000	0
	31 000	0

Not 5 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	2 536 730	2 536 730
Inköp	194 749	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 731 479	2 536 730
Ingående avskrivningar	-329 432	-283 604
Årets avskrivningar	-52 551	-45 828
Utgående ackumulerade avskrivningar	-381 983	-329 432
Ingående uppskrivningar	3 172 206	3 247 202
Årets avskrivningar på uppskrivet belopp	-74 996	-74 996
Utgående ackumulerade uppskrivningar	3 097 210	3 172 206
Utgående redovisat värde	5 446 706	5 379 504

Not 6 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	330 171	380 171
Försäljningar/utrangeringar		-50 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	330 171	330 171
Ingående avskrivningar	-262 928	-246 146
Årets avskrivningar	-16 782	-16 782
Utgående ackumulerade avskrivningar	-279 710	-262 928
Utgående redovisat värde	50 461	67 243

Not 7 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	Eget kapital	Resultat
Kungsgripen Fastigheter Nord AB	559283-8550	107 861	-14 021

Not 8 Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2023-12-31	2022-12-31
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 9 Uppskrivningsfond

	2023-12-31	2022-12-31
Belopp vid årets ingång	3 172 206	3 247 202
Avskrivning av uppskrivna tillgångar	-74 996	-74 996
Belopp vid årets utgång	3 097 210	3 172 206

Not 10 Långfristiga skulder till kreditinstitut

	2023-12-31	2022-12-31
Skulder som förfaller senare än fem år efter balansdagen	3 373 049	3 619 061
	3 373 049	3 619 061

Not 11 Skulder till koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Långfristiga skulder		
Dalacompagniet AB - moderbolaget	1 662 750	1 472 750
	1 662 750	1 472 750

Not 12 Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Fastighetsinteckning	6 230 000	6 230 000
	6 230 000	6 230 000

Falun 2024-06-30

Roberth Klarqvist
Roberth Klarqvist