



Verkstadstorget Fastighet AB

Årsredovisning maj 2023 – apr 2024


Styrelsen och verkställande direktören för Verkstadstorget Fastighet AB, org nr 556584-0682, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 1 maj 2023 – 30 apr 2024.

Innehåll	Sida
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4-5
Noter med redovisningsprinciper och bokslutskommentarer	6
Underskrifter	8

Fastställelseintyg

Undertecknad verkställande direktör i Verkstadstorget Fastighet AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämman den 29 augusti 2024. Årsstämman beslutade godkänna styrelsens förslag till hur vinsten ska disponeras. Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen stämmer överens med originalet.

Motala den 9 september 2024



Kjell Carlswärd

Förvaltningsberättelse

Företagets verksamhet och väsentliga händelser

Bolaget äger och förvaltar fastigheten Ringdansen 2 i Motala.

Verkstadstorget Fastighet AB är ett helägt dotterbolag till CryptoGuard Holding AB. Bolaget har sitt säte i Motala. Bolaget har inga anställda.

Flerårsöversikt	2023/24	2022/23	2021/22	2020/21	2019/20
Nettoomsättning (tkr)	1 565	1 454	561	77	591
Rörelseresultat (tkr)	633	539	3	-247	156
Resultat efter finansiella poster (tkr)	-271	-34	-353	-365	83
Soliditet (%) ¹	12	6	5	6	19

1) Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutningen.

Förändring av eget kapital

	Aktiekapital	Reservfond	Fritt eget kapital
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	1 128 399
Disposition enligt beslut på årsstämma			-
Erhållet aktieägartillskott			1 599 988
Årets resultat			<u>-56 869</u>
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	2 671 518

Aktiekapitalet består av 1 000 aktier med kvotvärde 100 kronor.

Resultatdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel:

Erhållna aktieägartillskott	1 599 988
Balanserat resultat	1 128 399
Årets resultat	<u>-56 869</u>
Totalt, kronor	2 671 518

Styrelsen föreslår att vinstmedlen överförs i ny räkning.

Vad beträffar företagets resultat och ställning i övrigt, hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkning med tillhörande bokslutskommentarer och noter. Belopp anges i kronor.

Resultaträkning

2024091106791

	Not	2023-05-01 -2024-04-30	2022-05-01 -2023-04-30
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		1 564 853	1 454 422
Övriga rörelseintäkter		<u>7 654</u>	=
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar mm		1 572 507	1 454 422
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-374 164	-342 809
Avskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	1	<u>-564 894</u>	<u>-572 552</u>
Summa rörelsekostnader		-939 058	-915 361
Rörelseresultat		633 449	539 061
Finansiella poster			
Ränteintäkter		302	42
Räntekostnader och liknande resultatposter		<u>-904 496</u>	<u>-572 752</u>
Summa finansiella poster		-904 194	-572 710
Resultat efter finansiella poster		-270 745	-33 649
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		-	-44 000
Mottaget koncernbidrag		<u>200 000</u>	<u>100 000</u>
Summa bokslutsdispositioner		200 000	56 000
Resultat före skatt		-70 745	22 351
Skatter			
Skatt på årets resultat	2	<u>13 876</u>	<u>-4 973</u>
Årets resultat		-56 869	17 378

Balansräkning

	Not	2024-04-30	2023-04-30
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	1	22 857 884	23 422 778
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Uppskjuten skattefordran		<u>14 476</u>	=
Summa anläggningstillgångar		22 872 360	23 422 778
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		-	18 979
Skattefordringar		<u>78 345</u>	<u>13 481</u>
Summa kortfristiga fordringar		78 347	32 460
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		<u>664 028</u>	<u>642 033</u>
Summa omsättningstillgångar		742 373	674 493
Summa tillgångar		23 614 733	24 097 271

Eget kapital och skulder

Eget kapital	Not	2024-04-30	2023-04-30
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		100 000	100 000
Reservfond		<u>20 000</u>	<u>20 000</u>
Summa bundet eget kapital		120 000	120 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Erhållna aktieägartillskott		1 599 988	-
Balanserat resultat		1 128 399	1 111 021
Årets resultat		<u>-56 869</u>	<u>17 378</u>
Summa fritt eget kapital		2 671 518	1 128 399
Summa eget kapital		2 791 518	1 248 399
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		<u>113 000</u>	<u>113 000</u>
Summa obeskattade reserver		113 000	113 000
Avsättningar			
Uppskjuten skatteskuld		-	6 848
Summa avsättningar		-	6 848
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	3	<u>14 100 000</u>	<u>14 400 000</u>
Summa långfristiga skulder		14 100 000	14 400 000
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	3	300 000	300 000
Leverantörsskulder		46 622	22 129
Skulder till koncernföretag		6 000 000	7 799 988
Övriga skulder		45 522	42 302
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		<u>218 071</u>	<u>164 605</u>
Summa kortfristiga skulder		6 610 215	8 329 024
Summa eget kapital och skulder		23 614 733	24 097 271

Noter

Redovisningsprinciper

Allmänna redovisningsprinciper

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

Värderingsprinciper mm

Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Immateriella och materiella anläggningstillgångar

Immateriella och materiella anläggningstillgångar som förvärvats av företaget är redovisade till anskaffningsvärde minus ackumulerade avskrivningar och nedskrivningar.

Avskrivningsbart belopp utgörs av anskaffningsvärdet med avdrag för beräknat restvärde om detta bedöms vara väsentligt. Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden. Följande avskrivningstider tillämpas:

Byggnader	10-100 år
-----------	-----------

Materiella anläggningstillgångar har delats upp på komponenter när komponenterna är betydande och när komponenterna har väsentligt olika nyttjandeperioder. När en komponent i en anläggningstillgång byts ut, utrangeras eventuell kvarvarande del av den gamla komponenten och den nya komponentens anskaffningsvärde aktiveras. Utgifter för löpande reparationer och underhåll redovisas som kostnader.

Uppskjuten skatt

Uppskjuten skatt är inkomstskatt som avser framtida räkenskapsår till följd av tidigare händelser. Redovisning sker enligt balansräkningsmetoden. Enligt denna metod redovisas uppskjutna skatteskulder och uppskjutna skattefordringar på temporära skillnader som uppstår mellan bokförda respektive skattemässiga värden för tillgångar och skulder samt för övriga skattemässiga avdrag eller underskott.

Uppskjutna skattefordringar nettoredovisas mot uppskjutna skatteskulder endast om de kan betalas med ett nettobelopp. Uppskjuten skatt beräknas utifrån gällande skattesats på balansdagen. Effekter av förändringar i gällande skattesatser resultatförs i den period förändringen lagstadgats. Uppskjuten skattefordran redovisas som finansiell anläggningstillgång och uppskjuten skatteskuld som avsättning.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den omfattning det är sannolikt att avdragen skatt kan avräknas mot framtida skattemässiga överskott.

På grund av sambandet mellan redovisning och beskattning särredovisas inte den uppskjutna skatteskulden som är hänförlig till obeskattade reserver.

Intäkter

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 tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt. Hyresintäkter redovisas i den period som hyran avser.

Koncernuppgifter

Verkstadstorget Fastighet AB är ett helägt dotterbolag till CryptoGuard Holding AB, org nr 559156-5790. Bolaget har sitt säte i Motala.

Av bolagets totala inköp och försäljning avser 0 (0) % av inköpen och 48 (47) % av försäljningen andra företag inom koncernen.

Not 1 Byggnader

	2024-04-30	2023-04-30
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
Ingående	24 456 031	23 645 300
Nyanskaffningar	=	<u>810 731</u>
Utgående	24 456 031	24 456 031
<i>Akkumulerade avskrivningar enligt plan</i>		
Ingående	-1 033 253	-460 701
Årets avskrivningar	<u>-564 894</u>	<u>-572 552</u>
Utgående	-1 598 147	-1 033 253
Utgående redovisat värde	22 857 884	23 422 778

Not 2 Skatt på årets resultat

	2023-05-01 -2024-04-30	2022-05-01 -2023-04-30
Latent skattekostnad	21 324	22 901
Inkomstskatt	<u>-7 448</u>	<u>-27 874</u>
Skatt på årets resultat	13 876	-4 973

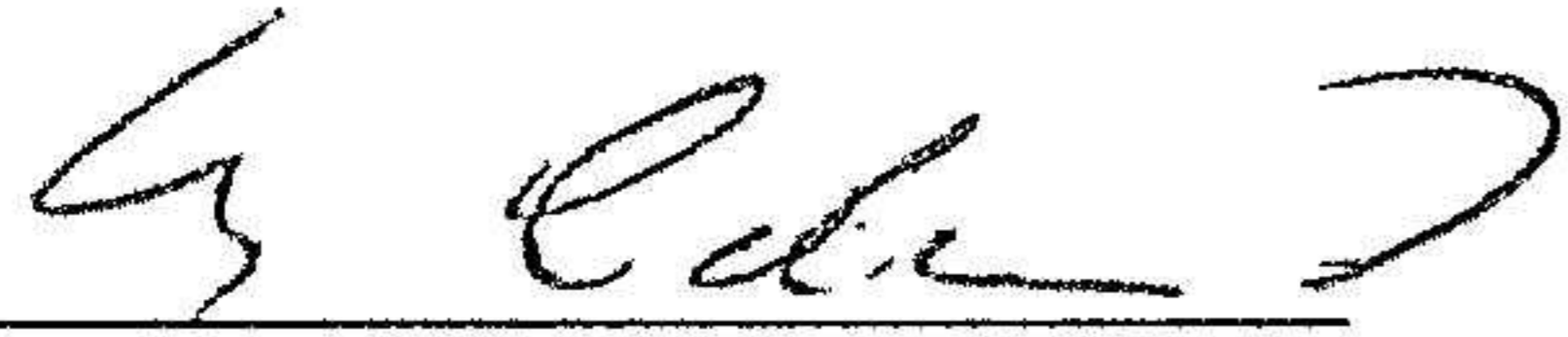
Not 3 Övriga skulder till kreditinstitut

Skulder till kreditinstitut består av företagslån om 14 400 000 kronor, av vilket 12 900 000 kronor ska betalas senare än fem år efter balansdagen.

Not 4 Ställda säkerheter

	2024-04-30	2023-04-30
Fastighetsinteckningar	15 000 000	15 000 000

Motala den 10 juni 2024


Kjell Carlswärd, VD