



Verkstadstorget Fastighet AB

Årsredovisning maj 2022 – apr 2023

Styrelsen och verkställande direktören för Verkstadstorget Fastighet AB, org nr 556584-0682, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 1 maj 2022 – 30 apr 2023.

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 årsstämma den 24 augusti 2023. Årsstämman beslutade godkänna styrelsens förslag till hur vinsten ska disponeras. Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen stämmer överens med originalet.

Motala den 1 september 2023

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	2022/23	2021/22	2020/21	2019/20	2018/19
Nettoomsättning (tkr)	1 454	561	77	591	614
Rörelseresultat (tkr)	539	3	-247	156	258
Resultat efter finansiella poster (tkr)	-34	-353	-365	83	195
Soliditet (%) ¹	6	5	6	19	18

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

Förändring av eget kapital

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	835 713	275 308
Disposition enligt beslut på årsstämman			275 308	-275 308
<u>Årets resultat</u>				<u>17 378</u>
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	1 111 021	17 378

Aktiekapitalet består av 1 000 aktier med kvotvärde 100 kronor.

Resultatdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel:

Balanserat resultat	1 111 021
Årets resultat	<u>17 378</u>
Totalt, kronor	1 128 399

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

	Not	2022-05-01 -2023-04-30	2021-05-01 -2022-04-30
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		<u>1 454 422</u>	<u>561 407</u>
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar mm		1 454 422	561 407
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-342 809	-382 336
Avskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	1	<u>-572 552</u>	<u>-175 692</u>
Summa rörelsekostnader		-915 361	-558 028
Rörelseresultat		539 061	3 379
Finansiella poster			
Ränteintäkter		42	72
Räntekostnader och liknande resultatposter		<u>-572 752</u>	<u>-356 455</u>
Summa finansiella poster		-572 710	-356 383
Resultat efter finansiella poster		-33 649	-353 004
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		-44 000	-
Mottaget koncernbidrag		<u>100 000</u>	<u>700 000</u>
Summa bokslutsdispositioner		56 000	700 000
Resultat före skatt		22 351	346 996
Skatter			
Skatt på årets resultat	2	<u>-4 973</u>	<u>-71 688</u>
Årets resultat		17 378	275 308

Balansräkning

	Not	2023-04-30	2022-04-30
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	1	<u>23 422 778</u>	<u>23 184 599</u>
Summa anläggningstillgångar		23 422 778	23 184 599
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		18 979	-
Skattefordringar		<u>13 481</u>	<u>14 251</u>
Summa kortfristiga fordringar		32 460	14 251
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		<u>642 033</u>	<u>389 258</u>
Summa omsättningstillgångar		674 493	403 509
Summa tillgångar		24 097 271	23 588 108

2023090501877

Eget kapital och skulder

Eget kapital	Not	2023-04-30	2022-04-30
<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>			
Balanserat resultat		1 111 021	835 713
Årets resultat		<u>17 378</u>	<u>275 308</u>
Summa fritt eget kapital		1 128 399	1 111 021
Summa eget kapital		1 248 399	1 231 021
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		<u>113 000</u>	<u>69 000</u>
Summa obeskattade reserver		113 000	69 000
Avsättningar			
Uppskjuten skatteskuld		<u>6 848</u>	<u>29 749</u>
Summa avsättningar		6 848	29 749
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	3	<u>14 400 000</u>	<u>14 700 000</u>
Summa långfristiga skulder		14 400 000	14 700 000
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	3	300 000	300 000
Leverantörsskulder		22 129	19 543
Skulder till koncernföretag		7 799 988	7 090 988
Övriga skulder		42 302	36 422
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		<u>164 605</u>	<u>111 385</u>
Summa kortfristiga skulder		8 329 024	7 558 338
Summa eget kapital och skulder		24 097 271	23 588 108

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 netto redovisas 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 lagstadsats. 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 47 (80) % av försäljningen andra företag inom koncernen.

Not 1 Byggnader

	2023-04-30	2022-04-30
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
Ingående	23 645 300	15 790 246
Nyanskaffningar	<u>810 731</u>	<u>7 855 054</u>
Utgående	24 456 031	23 645 300
<i>Akkumulerade avskrivningar enligt plan</i>		
Ingående	-460 701	-285 009
Årets avskrivningar	<u>-572 552</u>	<u>-175 692</u>
Utgående	-1 033 253	-460 701
Utgående redovisat värde	23 422 778	23 184 599

Not 2 Skatt på årets resultat

	2022-05-01 -2023-04-30	2021-05-01 -2022-04-30
Latent skattekostnad	22 901	-29 749
Inkomstskatt	<u>-27 874</u>	<u>-41 939</u>
Skatt på årets resultat	-4 973	-71 688

Not 3 Övriga skulder till kreditinstitut

Skulder till kreditinstitut består av företagslån om 14 700 000 kronor, av vilket 13 200 000 kronor ska betalas senare än fem år efter balansdagen.

Not 4 Ställda säkerheter

	2023-04-30	2022-04-30
Fastighetsinteckningar	15 000 000	15 000 000

Motala den 12 juni 2023



Kjell Carlswärd, VD

2023090501881