

Gerdmark Ekonomi & Förvaltning AB
Org nr 556796-8226

Årsredovisning för räkenskapsåret 2024

Styrelsen avger följande årsredovisning.

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	3
- balansräkning	4
- noter	6

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i kronor. Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Undertecknad styrelseledamot i Gerdmark Ekonomi & Förvaltning AB intygar, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultaträkningen och balansräkningen fastställts på årsstämma den 2025-04-17.

Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Norrtälje den 2025-04-17


Tobias Gerdmark

Gerdmark Ekonomi & Förvaltning AB
Org nr 556796-8226

Årsredovisning för räkenskapsåret 2024

Styrelsen avger följande årsredovisning.

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	3
- balansräkning	4
- noter	6

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i kronor. Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Gerdmark Ekonomi & Förvaltning AB grundades 2009. Bolaget bedriver ekonomikonsultationer genom uthyrning av kvalificerad ekonomipersonal för uppdrag av varierande längd. Bolaget tillhandahåller tjänster inom redovisning, koncernredovisning, upprättande av deklARATIONER, årsredovisningar, bolagsstrukturfrågor, likvidationer, skattefrågor, rådgivning, management, finansiering mm. Gerdmark Ekonomi & Förvaltning AB har sitt säte på Vätö i Norrtälje kommun.

Bolaget äger sedan 2023 50% av aktierna i Islay Properties AB, 559454-6029, som i sin tur äger och förvaltar andelar i fastighetsbolag.

Flerårsöversikt

		<u>2024</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Nettoomsättning	tkr	302	1 273	1 675	1 614
Resultat efter finansiella poster	tkr	9	206	717	1 449
Soliditet	%	79,3	83,8	78,5	72,4

Resultatdisposition

Till årsstämman förfogande står följande vinstmedel:

Balanserat resultat	3 821 041
Årets resultat	211 367
Totalt	<u>4 032 408</u>

Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras enligt följande

Balanseras i ny räkning	4 032 408
Totalt	<u>4 032 408</u>

Resultaträkning	Not	2024-01-01 -2024-12-31	2023-01-01 -2023-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		302 415	1 246 599
Övriga rörelseintäkter		54	77
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		302 469	1 246 676
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-198 082	-495 957
Personalkostnader	2	-42 184	-639 248
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-99 961	-99 035
Summa rörelsekostnader		-340 227	-1 234 240
Rörelseresultat		-37 758	12 436
Finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar	3	15 010	253 317
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		30 850	-30 879
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		45 877	23 401
Räntekostnader och liknande resultatposter		-45 409	-52 334
Summa finansiella poster		46 328	193 505
Resultat efter finansiella poster		8 570	205 941
Bokslutsdispositioner			
Förändringar av överavskrivningar		250 000	100 000
Summa bokslutsdispositioner		250 000	100 000
Resultat före skatt		258 570	305 941
Skatter			
Skatt på årets resultat		-47 200	-14 715
Övriga skatter		-3	-
Årets resultat		211 367	291 226

Balansräkning	Not	2024-12-31	2023-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	4	1 073 156	1 084 603
Byggnadsinventarier	5	534 739	522 193
Inventarier, verktyg och installationer	6	14 163	3 360
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		<u>1 622 058</u>	<u>1 610 156</u>
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i intresseföretag	7	12 500	12 500
Andra långfristiga värdepappersinnehav	8	-	194 873
Andra långfristiga fordringar	9	1 850 000	-
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		<u>1 862 500</u>	<u>207 373</u>
Summa anläggningstillgångar		<u>3 484 558</u>	<u>1 817 529</u>
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		265 878	1 309
Sattefordran		6 363	57 146
Övriga fordringar		1 718	2 132
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		8 565	-
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		<u>282 524</u>	<u>60 587</u>
<i>Kortfristiga placeringar</i>			
Övriga kortfristiga placeringar	10	1 304 471	1 165 612
<i>Summa kortfristiga placeringar</i>		<u>1 304 471</u>	<u>1 165 612</u>
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och Bank		147 768	1 927 060
<i>Summa kassa och bank</i>		<u>147 768</u>	<u>1 927 060</u>
Summa omsättningstillgångar		<u>1 734 763</u>	<u>3 153 259</u>
Summa tillgångar		<u>5 219 321</u>	<u>4 970 788</u>

Balansräkning	Not	2024-12-31	2023-12-31
Eget kapital och skulder			
Eget kapital	11		
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital, 1.000 aktier (1.000 aktier)		100 000	100 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		3 821 041	3 529 815
Årets resultat		211 367	291 226
<i>Summa fritt eget kapital</i>		<u>4 032 408</u>	<u>3 821 041</u>
Summa eget kapital		<u>4 132 408</u>	<u>3 921 041</u>
Obeskattade reserver			
Akkumulerade överavskrivningar		-	250 000
Summa obeskattade reserver		<u>0</u>	<u>250 000</u>
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder		1 041 677	758 881
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		45 236	40 866
Summa kortfristiga skulder		<u>1 086 913</u>	<u>799 747</u>
Summa eget kapital och skulder		<u>5 219 321</u>	<u>4 970 788</u>

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2008:1
Årsredovisning i mindre aktiebolag.

Tjänste- och entreprenaduppdrag

Företagets intäkter från uppdrag på löpande räkning och från uppdrag till fast pris redovisas enligt respektive alternativregel.

Avskrivningar

Byggnader	100 år
Byggnadsinventarier	10 år
Inventarier	5 år

Upplysningar till resultaträkningen

Not 2 Personal

	2024-01-01 <u>-2024-12-31</u>	2023-01-01 <u>-2023-12-31</u>
Medelantalet anställda, m m		
Totalt	— <u>0</u>	— <u>0</u>
Löner och andra ersättningar samt sociala kostnader inkl pensionskostnader		
Löner och andra ersättningar	-	358 113
Sociala kostnader	-	121 009
Pensionskostnader	-	35 000
Övriga personalkostnader	42 184	125 125
	<u>42 184</u>	<u>639 247</u>
Totala löner, andra ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader	<u>42 184</u>	<u>639 247</u>

Not 3 Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar

	<u>2024-01-01</u> <u>-2024-12-31</u>	<u>2023-01-01</u> <u>-2023-12-31</u>
Realisationsresultat vid försäljningar	-	208 671
Summa	<u>0</u>	<u>208 671</u>

Upplýsningar till balansräkningen

Not 4 Byggnader och mark

	<u>2024-12-31</u>	<u>2023-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	1 144 700	1 144 700
Utgående anskaffningsvärden	1 144 700	1 144 700
Ingående avskrivningar	-60 097	-48 650
- Årets avskrivningar	-11 447	-11 447
Utgående avskrivningar	-71 544	-60 097
Redovisat värde	<u>1 073 156</u>	<u>1 084 603</u>

Not 5 Byggnadsinventarier

	<u>2024-12-31</u>	<u>2023-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	791 449	791 449
- Inköp	96 517	-
Utgående anskaffningsvärden	887 966	791 449
Ingående avskrivningar	-269 256	-190 111
- Årets avskrivningar	-83 971	-79 145
Utgående avskrivningar	-353 227	-269 256
Redovisat värde	<u>534 739</u>	<u>522 193</u>

Not 6 Inventarier, verktyg och installationer

	<u>2024-01-01</u> <u>-2024-12-31</u>	<u>2023-01-01</u> <u>-2023-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	136 600	136 600
Årets förändringar		
-Inköp	15 346	-
-Utrangeringar	-46 252	-
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	105 694	136 600
Ingående avskrivningar	-133 240	-124 797
Årets förändringar		
-Avskrivningar	-4 543	-8 443
-Utrangeringar	46 252	-
Utgående ackumulerade avskrivningar	-91 531	-133 240
Utgående restvärde enligt plan	<u>14 163</u>	<u>3 360</u>

Not 7 Andelar i intresseföretag

	<u>2024-12-31</u>	<u>2023-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	12 500	-
- Inköp	-	12 500
	<hr/>	<hr/>
Utgående anskaffningsvärden	12 500	12 500
	<hr/>	<hr/>
Utgående nedskrivningar	0	0
Redovisat värde	<u>12 500</u>	<u>12 500</u>
<u>Namn</u>	<u>Org nr</u>	<u>Säte</u>
Islay Properties AB	559454-602	Enköping

Not 8 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	<u>2024-12-31</u>	<u>2023-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	194 873	2 083 916
- Avgående värdepapper	-194 873	-1 889 043
	<hr/>	<hr/>
Utgående anskaffningsvärden	0	194 873
	<hr/>	<hr/>
Redovisat värde	<u>0</u>	<u>194 873</u>

Not 9 Andra långfristiga fordringar

	<u>2024-12-31</u>	<u>2023-12-31</u>
- Tillkommande fordringar	1 965 000	-
- Avgående fordringar	-115 000	-
	<hr/>	<hr/>
Utgående anskaffningsvärden	1 850 000	0
	<hr/>	<hr/>
Utgående nedskrivningar	0	0
Redovisat värde	<u>1 850 000</u>	<u>0</u>

Not 10 Kortfristiga placeringar

	2024-01-01 <u>-2024-12-31</u>	2023-01-01 <u>-2023-12-31</u>
Anskaffningsvärde	1 304 470	1 196 463
Nedskrivningar	-	-30 850
Redovisat värde, totalt	<u>1 304 470</u>	<u>1 165 613</u>
Börsvärde eller motsvarande	1 511 318	1 165 613

Not 11 Förändring av eget kapital

	<u>Aktie- kapital</u>	<u>Balanserat resultat</u>	<u>Årets resultat</u>	<u>Summa eget kapital</u>
Aktiekapital	100 000	3 529 815	291 226	3 921 041
Utdelning		-		
Disposition enligt stämma		291 226	-291 226	-
Årets resultat			<u>211 367</u>	<u>211 367</u>
Eget kapital vid årets utgång	100 000	3 821 041	211 367	4 132 408

Not 12 Väsentliga händelser under räkenskaosåret

I januari 2024 förvärvade intressebolaget Islay Properties AB, 559454-6029, Fastighetsbolaget Järnvägen 27 AB, förvärvet finansierades med ägarlån från Islay Properties ägare därmed uppkom en långfristig fordran på Islay Properties AB om initialt 1 965 KSEK.

I april 2024 avyttrades det långfristiga innehavet i Lennart MidCo I AB, ingen resultateffekt uppkom vid denna avyttring.

Not 13 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Inga väsentliga händelser har inträffat efter räkenskapsårets utgång.

Vätö 2025-04-17



Tobias Gerdtmark