

Årsredovisning för
Folkets Hus Fastighet i Gävle AB

556785-6223

Räkenskapsåret

2024-01-01 - 2024-12-31

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3
Noter	5
Underskrifter	8

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2025-07-18.
Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

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

Fredrik Funcke
Verkställande direktör

2025-07-18

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Folkets Hus Fastighet i Gävle AB, 556785-6223, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2024-01-01 - 2024-12-31.

Verksamheten

Verksamhetens art och inriktning

Bolaget bedriver fastighetsförvaltning och förväntas att fortsätta sin nuvarande verksamhet under det kommande året.

Företaget är helägt dotterföretag till Gavleborgens 556494-1614 med säte i Enköping. Gavleborgens AB ingår i en koncern där Virinco SA. Belgien är moderbolag.

Rättvisande översikt över utvecklingen

	2024	2023	2022	Belopp i kkr 2021
Nettoomsättning	5 850	5 452	5 458	5 068
Rörelseresultat	1 690	1 909	464	1 917
Resultat efter finansiella poster	1 295	1 457	301	1 873
Balansomslutning	36 782	34 219	32 608	31 505
Soliditet %	9,6	10,1	12	12,4

Nyckeltalsdefinitioner

Balansomslutning
Totala tillgångar.

Soliditet

(Totalt eget kapital + (100 % -aktuell bolagsskattesats av obeskattade reserver)) / Totala tillgångar.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat
Ingående balans	200 000	3 704 457	-442 627
Balanseras i ny räkning		-442 627	442 627
Årets resultat			54 255
Utgående balans	200 000	3 261 830	54 255

Resultatdisposition

	Belopp i kr
<i>Till årsstämman förfogande står följande medel</i>	
Balanserat resultat	3 261 830
Årets resultat	54 255
Medel att disponera	3 316 085
<i>Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande</i>	
Balanseras i ny räkning	3 316 084
Summa	3 316 084

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2024-01-01 - 2024-12-31</i>	<i>2023-01-01 - 2023-12-31</i>
Rörelsens intäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		5 849 976	5 452 376
Övriga rörelseintäkter		0	135 468
Summa rörelsens intäkter, lagerförändringar m.m.		5 849 976	5 587 844
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-3 433 130	-3 130 012
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-726 656	-548 909
Summa rörelsens kostnader		-4 159 786	-3 678 921
Rörelseresultat		1 690 190	1 908 923
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		936 753	841 922
Räntekostnader och liknande resultatposter		-1 331 471	-1 293 472
Summa resultat från finansiella poster		-394 718	-451 550
Resultat efter finansiella poster		1 295 472	1 457 373
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		-1 200 000	-1 900 000
Summa bokslutsdispositioner		-1 200 000	-1 900 000
Resultat före skatt		95 472	-442 627
Skatter			
Skatt på årets resultat	2	-41 217	0
Summa skatter		-41 217	0
Årets resultat		54 255	-442 627

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2024-12-31</i>	<i>2023-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	3	13 270 523	13 963 095
Inventarier, verktyg och installationer	4	180 314	170 927
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	5	1 955 949	910 283
Summa materiella anläggningstillgångar		15 406 786	15 044 305
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga fordringar	6	18 972 961	15 868 949
Summa finansiella anläggningstillgångar		18 972 961	15 868 949
Summa anläggningstillgångar		34 379 747	30 913 254
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		346 531	866 928
Aktuell skattefordran		0	31 846
Övriga fordringar		2 893	132 366
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		1 668 290	1 735 584
Summa kortfristiga fordringar		2 017 714	2 766 724
Kassa och bank			
Kassa och bank		384 935	538 569
Summa kassa och bank		384 935	538 569
Summa omsättningstillgångar		2 402 649	3 305 293
SUMMA TILLGÅNGAR		36 782 396	34 218 547

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2024-12-31</i>	<i>2023-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		200 000	200 000
Summa bundet eget kapital		200 000	200 000
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		3 261 830	3 704 457
Årets resultat		54 255	-442 627
Summa fritt eget kapital		3 316 085	3 261 830
Summa eget kapital		3 516 085	3 461 830
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	7	22 996 000	22 311 000
Skulder till koncernföretag		8 558 847	6 209 124
Summa långfristiga skulder		31 554 847	28 520 124
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		740 000	440 000
Leverantörsskulder		173 182	801 300
Aktuella skatteskulder		38 392	0
Övriga skulder		549	0
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		759 341	995 293
Summa kortfristiga skulder		1 711 464	2 236 593
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		36 782 396	34 218 547

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Redovisnings- och värderingsprinciper

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

Intäkter

Hysesintäkter redovisas i den period de avser innebärande att förskottsbetalningar redovisas som förutbetalda intäkter.

Skatter

Skatt på årets resultat i resultaträkningen består av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Aktuell skatt är inkomstskatt för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte har redovisats. Uppskjuten skatt är inkomstskatt för skattepliktigt resultat avseende framtida räkenskapsår till följd av tidigare transaktioner eller händelser.

Uppskjuten skatteskuld redovisas för alla skattepliktiga temporära skillnader, dock inte för temporära skillnader som härrör från första redovisningen av goodwill. Uppskjuten skattefordran redovisas för avdragsgilla temporära skillnader och för möjligheten att i framtiden använda skattemässiga underskottsavdrag. Värderingen baseras på hur det redovisade värdet för motsvarande tillgång eller skuld förväntas återvinnas respektive regleras. Beloppen baseras på de skattesatser och skatteregler som är beslutade före balansdagen och har inte nuvärdesberäknats.

Materiella anläggningstillgångar

Avskrivning

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och nedskrivningar med tillägg för uppskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår förutom inköpspriset även utgifter som är direkt hänförliga till förvärvet.

Tillkommande utgifter som uppfyller tillgångskriteriet räknas in i tillgångens redovisade värde. Utgifter för löpande underhåll och reparationer redovisas som kostnader när de uppkommer.

För vissa av de materiella anläggningstillgångarna har skillnaden i förbrukningen av betydande komponenter bedömts vara väsentlig. Dessa tillgångar har därför delats upp i komponenter vilka skrivs av separat.

Byggnaderna består av ett antal komponenter med olika nyttjandeperioder. Huvudindelningen är byggnader och mark. Ingen avskrivning sker på komponenten mark vars nyttjandeperiod bedöms som obegränsad. Byggnaderna består av flera komponenter vars nyttjandeperiod varierar.

Följande huvudgrupper av komponenter har identifierats och ligger till grund för avskrivningen på byggnader:

- Stomme 100 år
- Installationer, värme, el, VVS, ventilation mm 40 år
- Yttre ytskikt, fasader, yttertak mm 40 år

Avsättningar

En avsättning redovisas i balansräkningen när företaget har en legal eller informell förpliktelse till följd av en inträffad händelse och det är sannolikt att ett utflöde av resurser krävs för att reglera förpliktelsen och en tillförlitlig uppskattning av beloppet kan göras.

Vid första redovisningstillfället värderas avsättningar till den bästa uppskattningen av det belopp som kommer att krävas för att reglera förpliktelsen på balansdagen. Avsättningarna omprövas varje balansdag.

Not 2 Skatt på årets resultat

	2024-01-01 - 2024-12-31	2023-01-01 - 2023-12-31
Aktuell skatt		
Aktuell skatt	-38 392	
Justering avseende tidigare år	-2 825	
Summa	-41 217	
Summa	-41 217	

Not 3 Byggnader och mark

	2024-12-31	2023-12-31
Ingående anskaffningsvärden	17 693 629	15 340 086
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp		2 353 543
Utgående anskaffningsvärden	17 693 629	17 693 629
Ingående avskrivningar	-3 730 534	-3 196 110
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-692 572	-534 424
Utgående avskrivningar	-4 423 106	-3 730 534
Redovisat värde	13 270 523	13 963 095

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2024-12-31	2023-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 200 617	1 138 847
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp	43 471	61 770
Utgående anskaffningsvärden	1 244 088	1 200 617
Ingående avskrivningar	-1 029 690	-1 015 205
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-34 084	-14 485
Utgående avskrivningar	-1 063 774	-1 029 690
Redovisat värde	180 314	170 927

Not 5 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

	<i>2024-12-31</i>	<i>2023-12-31</i>
Ingående anskaffningsvärden	910 283	1 401 350
Förändringar av anskaffningsvärden		
Nedlagda utgifter	1 045 666	1 862 476
Omklassificeringar		-2 353 543
Utgående anskaffningsvärden	1 955 949	910 283
Redovisat värde	1 955 949	910 283

Not 6 Andra långfristiga fordringar

	<i>2024-12-31</i>	<i>2023-12-31</i>
Ingående anskaffningsvärden	15 868 949	15 794 949
Förändringar av anskaffningsvärden		
Tillkommande fordringar	3 104 012	74 000
Utgående anskaffningsvärden	18 972 961	15 868 949
Redovisat värde	18 972 961	15 868 949

Not 7 Långfristiga skulder

Skulder som förfaller senare än 5 år från balansdagen

	<i>2024-12-31</i>	<i>2023-12-31</i>
Skulder som förfaller senare än 5 år från balansdagen	20 111 000	20 551 000

Not 8 Ställda säkerheter

Ställda säkerheter för företagets egen räkning

För egna skulder och avsättningar

<i>Typ av skuld eller avsättning</i>	<i>Typ av säkerhet</i>	<i>2024-12-31</i>	<i>2023-12-31</i>
Övriga skulder till kreditinstitut	Fastighetsinteckningar	24 940 000	24 940 000

Underskrifter

Gävle

Fredrik Funcke
Fredrik Funcke
Verkställande direktör

2025-07-18
Datum

Min revisionsberättelse har lämnats 2025-07-18

Håkan Mattsson
Håkan Mattsson
Auktoriserad revisor

Till bolagsstämman i Folkets Hus Fastighet i Gävle AB, org.nr 556785-6223

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Folkets Hus Fastighet i Gävle AB för år 2024.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Folkets Hus Fastighet i Gävle ABs finansiella ställning per den 31 december 2024 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Folkets Hus Fastighet i Gävle AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som den bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Den upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om styrelsen avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Mina mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller mina uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Folkets Hus Fastighet i Gävle AB för år 2024 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Folkets Hus Fastighet i Gävle AB enligt god revisionssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Mitt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed mitt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Gävle
2025-07-18

Håkan Mattsson
Håkan Mattsson
Auktoriserad revisor