

Årsredovisning
för
Gyllenheim Fastighets AB
559106-9827

Räkenskapsåret
2024-07-01 - 2025-06-30

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2025-12-01.
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:

Ingemar Ljung, Styrelseledamot
2025-12-16

Styrelsen för Gyllenheim Fastighets AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret
2024-07-01 - 2025-06-30.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (kr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Bolaget bedriver fastighetsförvaltning samt handel med värdepapper.

Bolaget äger en fastighet i Vänersborg där det bedrivs hotellverksamhet. Bolaget är ett helägt dotterbolag till S.I.L. Invest AB, org nr 556703-5463.

Företaget har sitt säte i Vänersborg.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Vattenläckan som drabbade hotellet efter att det varit stängt under pandemin påverkade ett antal rum som i slutet på detta räkenskapsår har renoverats klart och därmed gett högre intäkt till fastighetsbolaget.

Flerårsöversikt (Tkr)	2024/25	2023/24	2022/23	2021/22
Nettoomsättning	1 386	749	1 064	600
Resultat efter finansiella poster	-383	-942	-666	-451
Soliditet (%)	2,6	2,2	2,2	2,1

Hyresrabatt under och efter pandemin har tagits bort under året.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	268 219	726	318 945
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		726	-726	0
Årets resultat			63 067	63 067
Belopp vid årets utgång	50 000	268 945	63 067	382 012

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	268 944
årets vinst	63 067
	332 011
disponeras så att	
i ny räkning överföres	332 011
	332 011

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

Resultaträkning	Not	2024-07-01 -2025-06-30	2023-07-01 -2024-06-30
Nettoomsättning		1 385 843	748 799
Övriga rörelseintäkter		1 220 973	146 320
		2 606 816	895 119
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-1 924 167	-586 854
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-403 645	-398 101
Nedskrivning av omsättningstillgångar utöver normala nedskrivningar		0	-34 859
		-2 327 812	-1 019 814
Rörelseresultat	2	279 004	-124 695
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	3	182	9
Räntekostnader och liknande resultatposter	4	-661 706	-817 175
		-661 524	-817 166
Resultat efter finansiella poster		-382 520	-941 861
Bokslutsdispositioner		450 000	947 000
Resultat före skatt		67 480	5 139
Uppskjuten skatt		-4 413	-4 413
Årets resultat		63 067	726

Balansräkning	Not	2025-06-30	2024-06-30
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	5	14 432 493	13 876 860
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	6	0	184 708
		14 432 493	14 061 568
Summa anläggningstillgångar		14 432 493	14 061 568
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		43 200	0
Övriga fordringar		16 483	234 993
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		46 249	22 521
		105 932	257 514
<i>Kassa och bank</i>		11 959	222 760
Summa omsättningstillgångar		117 891	480 274
SUMMA TILLGÅNGAR		14 550 384	14 541 842

Balansräkning	Not	2025-06-30	2024-06-30
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		50 000	50 000
		50 000	50 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		268 944	268 219
Årets resultat		63 067	726
		332 011	268 945
Summa eget kapital		382 011	318 945
Avsättningar			
	7		
Uppskjuten skatteskuld		30 893	26 480
Summa avsättningar		30 893	26 480
Långfristiga skulder			
	8, 9		
Skulder till kreditinstitut		10 407 000	10 775 000
Skulder till koncernföretag		2 114 684	2 193 879
Övriga skulder		114 238	0
Summa långfristiga skulder		12 635 922	12 968 879
Kortfristiga skulder			
	9		
Skulder till kreditinstitut	9	368 000	368 000
Leverantörsskulder		163 587	443 751
Skulder till koncernföretag		547 313	100 000
Aktuella skatteskulder		-19 681	2 963
Övriga skulder		120 802	37 500
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		321 537	275 324
Summa kortfristiga skulder		1 501 558	1 227 538
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		14 550 384	14 541 842

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.

Anläggningstillgångar

Immateriella och materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar.

Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde. Följande avskrivningsprocent tillämpas:

- Byggnader 10-100 år

Komponentindelning

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, utranteras eventuell kvarvarande del av den gamla komponenten och den nya komponentens anskaffningsvärde aktiveras. Utgifter för löpande reparationer och underhåll redovisas som kostnader.

Inkomstskatter

Total skatt utgörs av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Skatter redovisas i resultaträkningen, utom då underliggande transaktion redovisas direkt mot eget kapital varvid tillhörande skatteeffekter redovisas i eget kapital.

Aktuell skatt

Aktuell skatt avser inkomstskatt för innevarande räkenskapsår samt den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte redovisats. Aktuell skatt beräknas utifrån den skattesats som gäller per balansdagen.

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 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.

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

	2024-07-01 -2025-06-30	2023-07-01 -2024-06-30
Andel av årets totala inköp som skett från andra företag i koncernen	31,41 %	2,04 %
Andel av årets totala försäljningar som skett till andra företag i koncernen	0 %	63,9 %

Not 3 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	2024-07-01 -2025-06-30	2023-07-01 -2024-06-30
Övriga ränteintäkter	182	9
	182	9

Not 4 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2024-07-01 -2025-06-30	2023-07-01 -2024-06-30
Räntekostnader, koncernföretag	118 043	107 569
Räntekostnader, övriga	543 663	709 149
	661 706	816 718

Not 5 Byggnader och mark

	2025-06-30	2024-06-30
Ingående anskaffningsvärden	16 790 499	16 722 939
Inköp	959 278	67 560
Försäljningar/utrangeringar	-1 000 000	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	16 749 777	16 790 499
Ingående avskrivningar	-2 913 639	-2 515 538
Försäljningar/utrangeringar	1 000 000	0
Årets avskrivningar	-403 645	-398 101
Utgående ackumulerade avskrivningar	-2 317 284	-2 913 639
Utgående redovisat värde	14 432 493	13 876 860

Not 6 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

	2025-06-30	2024-06-30
Ingående anskaffningsvärden	184 708	139 528
Inköp	1 341 528	645 180
Omklassificeringar	-1 526 236	-600 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	184 708
Utgående redovisat värde	0	184 708

Not 7 Uppskjuten skatteskuld

	2025-06-30	2024-06-30
Belopp vid årets ingång	26 480	22 067
Årets avsättningar	4 413	4 413
	30 893	26 480

Not 8 Skulder till koncernföretag

	2025-06-30	2024-06-30
Ingående skulder	1 839 301	2 717 865
Tillkommande skulder	725 383	647 569
Avgående skulder	-400 000	-947 000
Omklassificering	0	-579 133
Utgående redovisat värde	2 164 684	1 839 301

Not 9 Skulder som avser flera poster

Företagets banklån om 10.775.000 kronor redovisas under följande poster i balansräkningen.

	2025-06-30	2024-06-30
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	10 407 000	10 775 000
	10 407 000	10 775 000
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	368 000	368 000
	368 000	368 000

Not 10 Ställda säkerheter

	2025-06-30	2024-06-30
Fastighetsinteckning	12 250 000	12 250 000
	12 250 000	12 250 000

Resultat- och balansräkningen kommer att föreläggas på årsstämma för fastställelse.

Årsredovisningen beslutades 2025-12-01

Vänersborg

Ingemar Ljung
Ingemar Ljung

2025-12-01