

# Årsredovisning

för

## Gyllenheim Fastighets AB

559106-9827

Räkenskapsåret

2021-07-01 - 2022-06-30

### Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Gyllenheim Fastighets AB intygar, dels att denna kopia av årsredovisningen stämmer överens med originalet, dels att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 2022-12-30. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Vänersborg 2022-12-30



Ingemar Ljung

# Årsredovisning

för

## **Gyllenheim Fastighets AB**

559106-9827

Räkenskapsåret

2021-07-01 - 2022-06-30

Styrelsen för Gyllenheim Fastighets AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret  
2021-07-01 - 2022-06-30.

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

Spridningen av Covid-19 har påverkat samhället i stort och därigenom även bolaget och dess hyresgäst.  
Företaget har lämnat hyresrabatter under hela räkenskapsåret. Företaget har erhållit statligt hyresstöd  
under perioderna juli-september 2021.

<b>Flerårsöversikt (Tkr)</b>	<b>2021/22</b>	<b>2020/21</b>	<b>2019/20</b>	<b>2018/19</b>
Nettoomsättning	600	556	1 231	1 634
Resultat efter finansiella poster	-451	349	53	392
Soliditet (%)	2,1	4,4	2,9	2,6

### Förändringar i eget kapital

	<b>Aktie- kapital</b>	<b>Balanserat resultat</b>	<b>Årets resultat</b>	<b>Totalt</b>
Belopp vid årets ingång	50 000	426 220	211 756	<b>687 976</b>
Disposition enligt beslut av årets årsstämma:				
Balanseras i ny räkning		211 756	-211 756	<b>0</b>
Årets resultat			-375 094	<b>-375 094</b>
<b>Belopp vid årets utgång</b>	<b>50 000</b>	<b>637 976</b>	<b>-375 094</b>	<b>312 882</b>

**Förslag till vinstdisposition**

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	637 976
årets förlust	-375 094
	<b>262 882</b>
disponeras så att	
i ny räkning överföres	262 882
	<b>262 882</b>

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

## Resultaträkning

	Not	2021-07-01 -2022-06-30	2020-07-01 -2021-06-30
Nettoomsättning		599 999	555 993
Övriga rörelseintäkter		93 187	1 099 989
		<b>693 186</b>	<b>1 655 982</b>
<b>Rörelsens kostnader</b>			
Övriga externa kostnader		-457 897	-596 670
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-398 055	-398 055
		<b>-855 952</b>	<b>-994 725</b>
<b>Rörelseresultat</b>	2	<b>-162 766</b>	<b>661 257</b>
<b>Resultat från finansiella poster</b>			
Räntekostnader och liknande resultatposter	3	-287 915	-312 115
		<b>-287 915</b>	<b>-312 115</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>-450 681</b>	<b>349 142</b>
Bokslutsdispositioner		80 000	-80 000
<b>Resultat före skatt</b>		<b>-370 681</b>	<b>269 142</b>
Skatt på årets resultat		-4 413	-57 386
<b>Årets resultat</b>		<b>-375 094</b>	<b>211 756</b>

## Balansräkning

Not

2022-06-30

2021-06-30

### TILLGÅNGAR

#### Anläggningstillgångar

##### *Materiella anläggningstillgångar*

Byggnader och mark	4	14 605 456	15 003 511
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	5	40 352	40 352
		<b>14 645 808</b>	<b>15 043 863</b>

#### Summa anläggningstillgångar

14 645 808

15 043 863

#### Omsättningstillgångar

##### *Kortfristiga fordringar*

Fordringar hos koncernföretag		62 500	187 500
Aktuella skattefordringar		10 614	0
Övriga fordringar		36 883	0
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		18 942	70 793
		<b>128 939</b>	<b>258 293</b>

##### *Kassa och bank*

#### Summa omsättningstillgångar

74 253

1 967 629

**203 192**

**2 225 922**

### SUMMA TILLGÅNGAR

**14 849 000**

**17 269 785**

## Balansräkning

Not

2022-06-30

2021-06-30

### EGET KAPITAL OCH SKULDER

#### Eget kapital

##### *Bundet eget kapital*

Aktiekapital

50 000

50 000

**50 000**

**50 000**

##### *Fritt eget kapital*

Balanserad vinst eller förlust

637 976

426 220

Årets resultat

-375 094

211 756

**262 882**

**637 976**

**Summa eget kapital**

**312 882**

**687 976**

**Obeskattade reserver**

0

80 000

#### Avsättningar

6

Uppskjuten skatteskuld

17 653

13 240

**Summa avsättningar**

**17 653**

**13 240**

#### Långfristiga skulder

7, 8

Skulder till kreditinstitut

11 511 000

11 879 000

Skulder till koncernföretag

2 569 998

3 880 930

**Summa långfristiga skulder**

**14 080 998**

**15 759 930**

#### Kortfristiga skulder

8

Skulder till kreditinstitut

8

368 000

368 000

Leverantörsskulder

0

6 808

Aktuella skatteskulder

0

38 595

Övriga skulder

14 814

38 982

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

54 653

276 254

**Summa kortfristiga skulder**

**437 467**

**728 639**

**SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER**

**14 849 000**

**17 269 785**

## 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, utträngs 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 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 lagstads. 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

	2021-07-01 -2022-06-30	2020-07-01 -2021-06-30
Andel av årets totala inköp som skett från andra företag i koncernen	2,62 %	2,01 %
Andel av årets totala försäljningar som skett till andra företag i koncernen	100,00 %	100,00 %

### Not 3 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2021-07-01 -2022-06-30	2020-07-01 -2021-06-30
Räntekostnader, koncernföretag	43 128	90 120
Räntekostnader, övriga	244 787	156 855
	<b>287 915</b>	<b>246 975</b>

### Not 4 Byggnader och mark

	2022-06-30	2021-06-30
Ingående anskaffningsvärden	16 722 939	17 735 450
Försäljningar/utrangeringar	0	-1 012 511
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>16 722 939</b>	<b>16 722 939</b>
Ingående avskrivningar	-1 719 428	-1 321 373
Årets avskrivningar	-398 055	-398 055
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-2 117 483</b>	<b>-1 719 428</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>14 605 456</b>	<b>15 003 511</b>

**Not 5 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningar**

	<b>2022-06-30</b>	<b>2021-06-30</b>
Ingående anskaffningsvärden	40 352	0
Inköp	0	40 352
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>40 352</b>	<b>40 352</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>40 352</b>	<b>40 352</b>

**Not 6 Uppskjuten skatteskuld**

	<b>2022-06-30</b>	<b>2021-06-30</b>
Belopp vid årets ingång	13 240	9 169
Årets avsättningar	4 413	4 071
	<b>17 653</b>	<b>13 240</b>

**Not 7 Skulder till koncernföretag**

	<b>2022-06-30</b>	<b>2021-06-30</b>
Ingående skulder	3 875 870	5 732 543
Tillkommande skulder	227 465	358 327
Avgående skulder	-1 533 337	-2 215 000
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>2 569 998</b>	<b>3 875 870</b>

**Not 8 Skulder som avser flera poster**

Företagets banklån om 11.879.000 kronor redovisas under följande poster i balansräkningen.

	<b>2022-06-30</b>	<b>2021-06-30</b>
<b>Långfristiga skulder</b>		
Övriga skulder till kreditinstitut	11 511 000	11 879 000
	<b>11 511 000</b>	<b>11 879 000</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>		
Övriga skulder till kreditinstitut	368 000	368 000
	<b>368 000</b>	<b>368 000</b>


2023011711901

**Not 9 Ställda säkerheter**

	<b>2022-06-30</b>	<b>2021-06-30</b>
Fastighetsinteckning	12 250 000	12 250 000
	<b>12 250 000</b>	<b>12 250 000</b>

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

Vänersborg 2022-12-30

  
Ingemar Ljung

Vidimeras:  
