

Årsredovisning
för
Gyllenheim Fastighets AB
559106-9827

Räkenskapsåret
2023-07-01 - 2024-06-30

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-12-10.
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
2024-12-17

Styrelsen för Gyllenheim Fastighets AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret
2023-07-01 - 2024-06-30.

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 påverkade samhället i stort och därigenom även bolaget och dess hyresgäst inom turistnäringen. Efter att hotellet hållit stängt under del av pandemin öppnade det igen hösten 2021. Under vintern 23 drabbades fastigheten av vattenläcka, och ett antal rum har inte kunnat hyras ut. Renovering och återställande av dessa rum beräknas vara klar vintern 24-25.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023/24	2022/23	2021/22	2020/21
Nettoomsättning	749	1 064	600	556
Resultat efter finansiella poster	-942	-666	-451	349
Soliditet (%)	2,2	2,2	2,1	4,4

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	262 882	5 337	318 219
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		5 337	-5 337	0
Årets resultat			726	726
Belopp vid årets utgång	50 000	268 219	726	318 945

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	268 219
årets vinst	726
	268 945
disponeras så att	
i ny räkning överföres	268 945
	268 945

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

Resultaträkning	Not	2023-07-01 -2024-06-30	2022-07-01 -2023-06-30
Nettoomsättning		748 799	1 063 798
Övriga rörelseintäkter		146 320	0
		895 119	1 063 798
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-586 854	-715 967
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-398 101	-398 055
Nedskrivning av omsättningstillgångar utöver normala nedskrivningar		-34 859	0
		-1 019 814	-1 114 022
Rörelseresultat	2	-124 695	-50 224
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	3	9	387
Räntekostnader och liknande resultatposter	4	-817 175	-616 412
		-817 166	-616 025
Resultat efter finansiella poster		-941 861	-666 249
Bokslutsdispositioner		947 000	676 000
Resultat före skatt		5 139	9 751
Uppskjuten skatt		-4 413	-4 414
Årets resultat		726	5 337

Balansräkning	Not	2024-06-30	2023-06-30
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	5	13 876 860	14 207 401
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	6	184 708	139 528
		14 061 568	14 346 929
Summa anläggningstillgångar		14 061 568	14 346 929
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		0	28 800
Övriga fordringar		234 993	328 155
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		22 521	20 822
		257 514	377 777
<i>Kassa och bank</i>		222 760	28 039
Summa omsättningstillgångar		480 274	405 816
SUMMA TILLGÅNGAR		14 541 842	14 752 745

Balansräkning	Not	2024-06-30	2023-06-30
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		268 219	262 882
Årets resultat		726	5 337
		268 945	268 219
Summa eget kapital		318 945	318 219
Avsättningar			
Uppskjuten skatteskuld	7	26 480	22 067
Summa avsättningar		26 480	22 067
Långfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	8, 9	10 775 000	11 143 000
Skulder till koncernföretag		2 193 879	2 717 865
Summa långfristiga skulder		12 968 879	13 860 865
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	9	368 000	368 000
Leverantörsskulder		443 751	10 961
Skulder till koncernföretag		100 000	50 000
Övriga skulder		40 463	107
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		275 324	122 526
Summa kortfristiga skulder		1 227 538	551 594
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		14 541 842	14 752 745

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

	2023-07-01 -2024-06-30	2022-07-01 -2023-06-30
Andel av årets totala inköp som skett från andra företag i koncernen	2,04 %	1,67 %
Andel av årets totala försäljningar som skett till andra företag i koncernen	63,9 %	97,3 %

Not 3 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	2023-07-01 -2024-06-30	2022-07-01 -2023-06-30
Övriga ränteintäkter	9	0
	9	0

Not 4 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2023-07-01 -2024-06-30	2022-07-01 -2023-06-30
Räntekostnader, koncernföretag	107 569	124 367
Räntekostnader, övriga	709 149	492 045
	816 718	616 412

Not 5 Byggnader och mark

	2024-06-30	2023-06-30
Ingående anskaffningsvärden	16 722 939	16 722 939
Inköp	67 560	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	16 790 499	16 722 939
Ingående avskrivningar	-2 515 538	-2 117 483
Årets avskrivningar	-398 101	-398 055
Utgående ackumulerade avskrivningar	-2 913 639	-2 515 538
Utgående redovisat värde	13 876 860	14 207 401

Not 6 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

	2024-06-30	2023-06-30
Ingående anskaffningsvärden	139 528	40 352
Inköp	645 180	99 176
Omklassificeringar	-600 000	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	184 708	139 528
Utgående redovisat värde	184 708	139 528

Not 7 Uppskjuten skatteskuld

	2024-06-30	2023-06-30
Belopp vid årets ingång	22 067	17 653
Årets avsättningar	4 413	4 414
	26 480	22 067

Not 8 Skulder till koncernföretag

	2024-06-30	2023-06-30
Ingående skulder	2 717 865	2 569 998
Tillkommande skulder	647 569	823 867
Avgående skulder	-947 000	-676 000
Omklassificering	-579 133	0
Utgående redovisat värde	1 839 301	2 717 865

Not 9 Skulder som avser flera poster

Företagets banklån om 11.143.000 kronor redovisas under följande poster i balansräkningen.

	2024-06-30	2023-06-30
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	10 775 000	11 143 000
	10 775 000	11 143 000
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	368 000	368 000
	368 000	368 000

Not 10 Ställda säkerheter

	2024-06-30	2023-06-30
Fastighetsinteckning	12 250 000	12 250 000
	12 250 000	12 250 000

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

Vänersborg 2024-12-10

Ingemar Ljung
Ingemar Ljung