

Ömsesidiga Fastighets Ab Gillegården

BOKSLUT OCH VERKSAMHETSBERÄTTELSE
01.01.2024-31.12.2024

3007508-9

Ömsesidiga Fastighets Ab Gillegården

Bokslut

1.1.2024 – 31.12.2024

Innehållsförteckning:

Styrelsens verksamhetsberättelse	s. 2
Vederlagsjämförelseberäkning	s. 8
Budgetjämförelse	s. 9
Resultaträkning	s. 10
Balans	s. 11
Bilageuppgifter	s. 12
Namn-teckningar	s. 13
Budget för år 2025	s. 14
Revisionsberättelse	

Bokslutet har uppgjorts enligt förordningen för små- och mikroföretag.

Styrelsens verksamhetsberättelse 1.1.– 31.12.2024

Allmänt

Fastigheten

Fastighetsbeteckning:	91-3-48-5
FO-nummer:	3007508-9
Registrerat i handelsregistret:	12.09.2019
I kraft varande organisationsregler:	29.11.2019
Tomten:	Egen. Utarrenderat tomten på vilken Fastighets Ab Kaserngatan 23 II Helsingfors uppförts för 100 år vilket utgår 16.12.2092. Ägaren av K23 har en option att köpa tomtdelen under fastigheten för 250.000.-. Optionen är på fem år från köpeavtalet i juni 2021, och gäller till mitten av 2026.

Lägenhetsyta och användningsändamål:	läg.nr.	m2	aktier st.	användningsändamål
	B 1A	77,00	4695	Restaurang o.dyl Källare
	B 1B1	55,00	20305	Restaurang o.dyl Källare
	B 2	595,00	25000	Restaurang o.dyl Våning 1
	B 3A	97,50	6275	Restaurang o.dyl Våning 2
	B 3B	291,00	18750	Restaurang o.dyl Våning 2
	B 4	372,50	25000	Hotell Våning 3

Aktieantal:	100 000 st
Byggnadsmaterial:	Tegel, sten, betong
Tak:	Filt
Ventilation:	Maskinell
Kylning:	Fjärrkylning
Byggnadens färdigställande:	1908

Soneras kabelnät finns tillgängligt i fastigheten.

Bolagstämma

Bolagsstämman hölls 23.5.2024. På bolagsstämman fastslogs bokslutet för år 2023 och ansvarsfrihet beviljades.

Beslöts, att Handlingsgillet rf fr.o.m. 1.1.2024 betalar ett skötselvederlag på 14.166,67 euro (exkl moms), samt finansieringsvederlag på 27.500 euro (exkl moms). Fr.o.m den 1.6.2024 justeras skötselvederlaget till 22.166 euro (exkl moms).

Administrations- och underhållsuppgifter

Styrelsens medlemmar

01.01 -31.12.2024

Christian Borenus	ordförande
Carl Johan Schauman	medlem
Olof Rehn	medlem
Thomas Hallbäck	medlem
Kenneth Söderholm	medlem
Christian Wentzel	medlem
Thomas Selenius	medlem

Bolagets ordinarie revisor har varit CGR Camilla Viherlaakso, samfundet Grant Thornton har fungerat som suppleant.

Disponent- och bokföringstjänster har köpts av Fab Arcada Nova. Kiinteistöhoito McClean Oy har ansvarat för fastighetsskötseln.

Befolkningsskydd

Som skyddschef fungerar Jörgen Wiik. Bolaget har en räddningsplan. I fastigheten finns förstahands-släckningsutrustning samt brandlarmsutrustning. Skyddsplanen uppdateraras för att omfatta de genomgripande ändringsarbeten som skett i fastigheten.

Den i fastigheten verkande restaurangen samt hotellet har en egen räddningsplan.

Räddningsinformation har distribuerats inom fastigheten. Därmed fyller fastigheten uppställda krav.

Alla aktionärer kan bekanta sig med fastighetens skyddsplan på nätet:

<https://pelsu.fi/kasarmikatu23/>

Ekonomi

Vederlag och övriga avgifter

Uppburna vederlag och avgifter		1.1-31.12.2024
Bolagsvederlag	€ / år	225 995,35
Finansieringsvederlag	€ / år	330 000

Avskrivningar och aktiveringar

På byggnaden har avskrivits 147 292,05 euro.

25% avskrivning på Maskiner och inventarier, summa 14 194,77 euro.

Uppgifter om bolagets servituter, inteckningar och pantbrev

Pantbrev	antal	á €	Totalt	Intecknad	Placering
706/6 11 2001/13346-48	3	16 800,00	50 400,00	6.11.2001	Aktia Bank
706/6 11 2001/13349-53	5	42 000,00	210 000,00	6.11.2001	Aktia Bank
706/6 11 2001/13354-58	5	16 800,00	84 000,00	6.11.2001	Aktia Bank
706/6 11 2001/13359-62	4	84 000,00	336 000,00	6.11.2001	Aktia Bank
		1 500 000,00	1 500 000,00		Aktia Bank
		1 500 000,00	1 500 000,00		Aktia Bank
		1 000 000,00	1 000 000,00		Aktia Bank
		1,000 000,00	1 000 000,00		Aktia Bank
		1 000 000,00	1 000 000,00		Aktia Bank
		2 500 000,00	2 500 000,00		Aktia Bank
Totalt:			9 180 400,00		

Bolaget har ett servitutsavtal med Kiinteistö Oy Kasarminkatu 21 FO 2683399-1, (tidigare c/o Ahlström Capital Oy) gällande avfalls- och varutransporter från och med 2018. Kasarminkatu 21 Oy ägs av Hines Europe Limited (Europe Properties Investment SAS). Ombud i Finland CAVERION FINLAND OY.

Lån

Lån	Bank	Saldo 31.12.2024
Finansieringslån 1	Aktia Bank	4 221 137,83 €
Ekonrak reparationslån	Ekonrak	222 317,86 €
Saldo för lån		4 443 455,69 €
Avkortning totalt 2024		651 251,40 €

Bolaget har en brukskontokredit i Aktia Bank Abp.

Bolagets ekonomiska ställning

Bolagets ekonomiska ställning är ansträngd beroende på de delvis oförutsägbara tilläggskostnader som uppkom under de stora fastighetreparationerna som utförts i fastigheten. I bolaget har det genom åren uppstått en "reparationsskuld" vilken realiserades i samband med ombyggnadsarbetena. Se balansräkningen.

Väsentliga avvikelser i resultatet i jämförelse med budgeten

Se resultaträkningen s. 10

Försäkringar

Bolaget har fullvärdesförsäkring i Fennia samt en ansvarsförsäkring för styrelsen.

Registrering av aktier

Lägenhet	Aktierna	Ny ägare	Registreringsdatum
----------	----------	----------	--------------------

Inga transaktioner

Aktieägarförteckning 31.12.2024

Handelsgillet i Helsingfors R.F.	100 000 aktier
Totalt	100 000 aktier

Reparationer och underhåll

Utförda reparationer från tidigare år

<i>Färdigställandet av 10 hotellrum på vån III vilka uthyrs till hotellet på Fabiansgatan 6</i>	2019-2020
<i>Klubbrum, festsal och kabinett konserverade i gammal stil</i>	2019-2020
<i>Inkapsling av de i källaren i användning varande utrymmenas golvytor och fundament</i>	2019-2020
<i>Förnyandet av kök och kökets golvkonstruktioner</i>	2019-2020
<i>Akustik- och ljudisolering åtgärder mellan hotell och restaurangutrymmena</i>	2020
<i>Akustikförbättringsåtgärder i festsal, klubbutrymme och kabinett</i>	2020
<i>Maskinell ventilation av bjälklagen under vattentaket</i>	2020
<i>Ombyggnad och förnyandet av vattentaket</i>	2020
<i>Underhåll och förnyandet av fönster med avseende på brandskydd och det nya glastaket</i>	2020
<i>Byggandet av ett glastak över främre gården för året runt restaurangverksamhet</i>	2020
<i>Utbyte av stuprännor och målning av gårdsfasaden</i>	2020
<i>Glasport med värmeluss i porten mot gatan</i>	2020
<i>Ventilation till kök och källarutrymmen</i>	2020

<i>Utbyte och förnyande av lejonparten av kloak- och vattenrör samt eldragningar</i>	2020
<i>Nya el-undercentraler och styrautomatik för ventilation</i>	2020
<i>Omändringsarbeten på bakgården för möjliggörande av transport av varor och avfall</i>	2020
<i>Värmemotstånd under bakgården</i>	2020
<i>Installering av ny varulift på bakgården</i>	2020
<i>Utbyte av larmanordningar och låsning</i>	2021
<i>Rökutsugningslucka installerades i A-trappan från restaurangen</i>	2021
<i>Installation av takstege för att komma upp på ventilationsrummets tak</i>	2023
<i>Renovering av Hiss</i>	2024
<i>Byggandet av wc utrymme i fastighetens andra våning</i>	2024

Styrelsens reparationsplan

Fastighetens reparationsplan följer programmet i Granlunds Manager som fastighetens elektroniska servicebok, serviceboken används gemensamt med K23.

Väsentliga händelser efter utgången av räkenskapsåret

Efter, det att de stora grundläggande fastighetreparationerna utförts har arbetet med finjusteringen gällande allokeringen av energikostnader pågått. Inga väsentliga händelser efter utgången av räkenskapsåret.

Reparationer och anskaffningar

Utöver de till normalt årsunderhåll har hissen genomgått en renovering samt att det byggts ett wc utrymme i fastighetens andra våning.

Åtgärd gällande räkenskapsårets resultat

Styrelsen föreslår att räkenskapsårets resultat -793,81 euro lämnas kvar på vinst-/förlustkontot och att ingen dividend utbetalas.

Ömsesidiga Fastighets Ab Gillegården

Styrelsen

Ömsesidiga Fastighets Ab Gillegården

FO-nummer 3007508-9

Vederlagsjämförelseberäkning	2024	2023
INTÄKTER		
Vederlag	225 995.35	170 000.04
Övriga intäkter av fastigheten	16 986.76	38 078.40
SUMMA INTÄKTER	242 982.11	208 078.44
Momsåterbäring	0.00	528 649.15
Aktivering av kostnader	40 878.86	0.00
KOSTNADER FÖR FASTIGHETSSKÖTSEL		
Skötselkostnader	153 508.76	299 873.34
SUMMA SKÖTSELKOSTNADER	153 508.76	299 873.34
Verksamhetsårets underskott/överskott	48 594.49	436 854.25
Underskott/överskott från tidigare år	118 568.65	-318 285.60
Kumulativt underskott	167 163.14	118 568.65
KAPITALINTÄKTER		
Kapitalvederlag	330 000.00	330 000.00
Ränteintäkter	43.73	0.00
Summa Kapitalintäkter	330 043.73	330 000.00
Räntor	258 539.07	257 034.55
Avkortning av lån	651 251.40	161 532.00
Bankkostnader	285.00	270.00
Summa kostnader	910 075.47	418 836.55
Över/underskott från tidigare år	451 755.51	540 592.06
Kumulativt överskott/underskott	-128 276.23	451 755.51
Totalt överskott/underskott	38 886.91	570 324.16
Avstämning mot bokföringen		
Finansieringsegendom	76 823.98	671 195.77
Kortfristigt främmande kapital	262 988.47	752 123.01
Kortfristigt följande års låneavkortning	225 051.40	651 251.40
Betalningsförmåga	38 886.91	570 324.16
Skillnad	0.00	0.00

Ömsesidiga Fastighets Ab Gillegården

FO-nummer 3007508-9

Budgetjämförelse 2024

	Resultat 2024	Budget 2024	Avvikelse budget-resultat	Procentuell avv. budget-resultat
INTÄKTER AV FASTIGHETEN				
Vederlag	225 995.35	170 000.16	-55 995.19	0.00
Övriga intäkter	13 499.67	12 000.00	-1 499.67	247.00
Arrende	3 487.09	3 399.96	-87.13	12.61
SUMMA INTÄKTER AV FASTIGHETEN	242 982.11	185 400.12	-57 581.99	13.70
KOSTNADER FÖR FASTIGHETSSKÖTSEL				
Förvaltningstjänster	-34 583.40	-33 714.96	868.44	113.00
Drifts-och underhållstjänster	-5 709.82	-11 647.68	-5 937.86	46.55
Värme och kylning	-42 431.30	-48 099.96	-5 668.66	16.30
Vatten och avlopp	-2 641.18	-1 599.96	1 041.22	100.00
El	-7 743.61	-8 799.96	-1 056.35	17.60
Skadeförsäkringar	-6 025.34	-5 599.92	425.42	17.10
Fastighetsskatt	-43 258.15	-32 900.04	10 358.11	98.00
Reparationer	-8 722.71	-20 749.88	-12 027.17	157.00
Övriga skötselkostnader	-2 393.25	-551.00	1 842.25	100.00
FASTIGHETENS UTGIFTER	-153 508.76	-163 663.36	-10 154.60	65.00
			0.00	
Fastighetsbidrag	89 473.35	21 736.76	-67 736.59	

Ömsesidiga Fastighets Ab Gillegården

FO-nummer 3007508-9

RESULTATRÄKNING	Resultat 2024	Resultat 2023
INTÄKTER AV FASTIGHETEN		
Vederlag	225 995.35	170 000.04
Serviceintäkter, el och hiss	13 499.67	34 700.00
Arrende	3 487.09	3 378.40
SUMMA INTÄKTER AV FASTIGHETEN	242 982.11	208 078.44
KOSTNADER FÖR FASTIGHETSSKÖTSEL		
Förvaltningstjänster	-34 583.40	-75 102.20
Drifts- och underhållstjänster	-5 709.82	-14 948.72
Städning	0.00	-1 011.39
Värme och kylning	-42 431.30	-50 839.13
Vatten	-2 641.18	-1 567.60
El	-7 743.61	-13 837.92
Skadeförsäkringar	-6 025.34	-5 564.68
Fastighetsskatt	-43 258.15	-63 365.45
Reparationer	-8 722.71	-52 300.02
Övriga skötselkostnader	-2 393.25	-21 336.23
Fastighetens utgifter totalt	-153 508.76	-299 873.34
FASTIGHETSBIDRAG	89 473.35	-91 794.90
AVSKRIVNINGAR		
Byggnaden	-147 292.05	-67 292.05
Maskiner och inventarier	-14 194.77	-5 300.06
SUMMA AVSKRIVNINGAR	-161 486.82	-72 592.11
FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER		
Kapitalvederlag	330 000.00	330 000.00
Ränteintäkter	43.73	7 793.96
Räntekostnader	-258 539.07	-257 034.55
Övriga kostnader	-285.00	-270.00
SUMMA FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER	71 219.66	80 489.41
SUMMA AVSKR. OCH FINANSIELLA POSTER	-90 267.16	7 897.30
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-793.81	-83 897.60

Ömsesidiga Fastighets Ab Gillegården

FO-nummer 3007508-9

BALANSRÄKNING	31.12.2024	31.12.2023
AKTIVA		
BESTÅENDE AKTIVA		
Materiella tillgångar		
Mark- och vattenområden	1 551 522.82	1 551 522.82
Byggnader och konstruktioner	8 481 123.34	8 628 415.39
Maskiner och inventarier	42 584.28	15 900.19
BESTÅENDE AKTIVA SAMMANLAGT	10 075 230.44	10 195 838.40
RÖRLIGA AKTIVA		
Finansieringstillgångar		
Kundfordringar	50 712.77	118 543.02
Resultatregleringar	4 773.30	7 001.99
Kassa och banktillgodohavanden	21 337.91	545 650.76
RÖRLIGA AKTIVA SAMMANLAGT	76 823.98	671 195.77
AKTIVA SAMMANLAGT	10 152 054.42	10 867 034.17
PASSIVA		
EGET KAPITAL		
Kapital	100 000.00	100 000.00
Övriga fonder	6 737 688.97	6 737 688.97
Balanserad vinst	-1 166 233.50	-1 082 335.90
Periodens vinst/förlust	-793.81	-83 897.60
SUMMA EGET KAPITAL	5 670 661.66	5 671 455.47
FRÄMMANDE KAPITAL		
Långfristiga skulder		
Lån från kreditinstitut	4 059 605.83	4 221 137.83
Ekonrak	158 798.46	222 317.86
Summa långfristiga skulder	4 218 404.29	4 443 455.69
Kortfristiga skulder		
Kortfristig del av lån	225 051.40	651 251.40
Leverantörsskulder	8 273.54	13 353.95
Momsskulder	21 520.47	8 667.94
Resultatregleringar	8143.06	78849.72
Summa kortfristiga skulder	262 988.47	752 123.01
SUMMA FRÄMMANDE KAPITAL	4 481 392.76	5 195 578.70
PASSIVA SAMMANLAGT	10 152 054.42	10 867 034.17

Ömsesidiga Fastighets Ab Gillegården

FO-nummer 3007508-9

BILAGAUPPGIFTER

Bokslutet har uppgjorts enligt förordningen för små- och mikroföretag

	2024	2023
Fonder		
Reparationsfond 1.1	<u>162 000.00</u>	<u>162 000.00</u>
Reparationsfond 31.12	162 000.00	162 000.00
Fond för fritt eget kapital 1.1	<u>6 575 688.97</u>	<u>6 575 688.97</u>
Fond för fritt eget kapital 31.12	6 575 688.97	6 575 688.97

Givna ansvarsförbindelser

Pantbrev om sammanlagt 9 180 400 euro har givits för banklån.

Ägaren av K23 har en option att köpa tomtdelen under fastigheten för 250.000 euro. Optionen är på fem år från köpeavtalet i juni 2021, och gäller till mitten av 2026.

Förteckning över använda bokföringsböcker under perioden 1.1-31.12.2024

Dagbok	elektroniskt
Huvudbok	elektroniskt
Balansräkning	elektroniskt
Resultaträkning	elektroniskt
Verifikat	elektroniskt

Verifikaten sparas i 6 år

Boksluten sparas i 10 år, ända till 2035

Ömsesidiga Fastighets Ab Gillegården

FO-nummer 3007508-9

Underteckning av bokslut

Helsingfors 18 . 3 .2025



Christian Borenius
ordförande

Olof Rehn

Thomas Hallbäck



Kenneth Söderholm



Thomas Selenius

Carl-Johan Schauman



Christian Wentzel

Ronny Eriksson



Jörgen Wiik

Över verkställd revision har idag avgivits revisionsberättelse

Helsingfors 19 . 3 .2025



Camilla Viherlaakso
CGR

Ömsesidiga Fastighets Ab Gillegården

FO-nummer 3007508-9

BUDGET 2025

	Budget 2025	Resultat 31.12.2024	Resultat 31.12.2023	Budget 2024
INTÄKTER				
Vederlag				
Handelsgillet	151 896.00	225 995.35	170 000.04	170 000.00
Summa vederlag	151 896.00	225 995.35	170 000.04	170 000.00
Övriga intäkter				
Övriga intäkter	9 000.00	13 499.67	34 700.00	12 000.00
Arrende Fab K24 II	3 521.00	3 487.09	3 378.40	3 400.00
Summa övriga intäkter	12 521.00	16 986.76	38 078.40	15 400.00
INTÄKTER SAMMANLAGT	164 417.00	242 982.11	208 078.44	185 400.00
KOSTNADER FÖR FASTIGHETSSKÖTSEL				
Förvaltningstjänster				
Disponent- och ekonomitjänster	-31 000.00	-31 205.80	-31337.21	-29 900.00
Revisionsarvode	-2 000.00	-2 041.14	-1876.92	-2 145.00
Expertistjänster	0.00	0.00	-40 152.11	0.00
Övrig förvaltning	0.00	-36.01	-493.41	-450.00
Summa förvaltningstjänster	-33 000.00	-33 282.95	-73 859.65	-32 495.00
Drift och underhåll				
Drift och underhållstjänster	-7 100.00	-5 709.82	-10 449.47	-11 648.00
Städning	0.00	0.00	-1 011.39	0.00
Renovering av hiss	0.00	0.00	-4 499.25	0.00
Summa drift och underhåll	-7 100.00	-5 709.82	-15 960.11	-11 648.00
Värme och kyla				
Värme	-41 000.00	-38 100.28	-47 369.87	-45 000.00
Fjärrkyla	-3 900.00	-4 331.02	-3 469.26	-3 100.00
Summa värme och kyla	-44 900.00	-42 431.30	-50 839.13	-48 100.00
Vatten och avloppsvatten				
Vatten och avloppsvatten	-1 600.00	-2 641.18	-1 567.60	-1 600.00
Summa Vatten och avloppsvatten	-1 600.00	-2 641.18	-1 567.60	-1 600.00
El				
El	-7 700.00	-7 743.61	-13 837.92	-8 800.00
Summa el	-7 700.00	-7 743.61	-13 837.92	-8 800.00
Skadeförsäkringar				
Egendomsförsäkringar	-6 100.00	-6 025.34	-5 564.68	-5 600.00
Summa skadeförsäkringar	-6 100.00	-6 025.34	-5 564.68	-5 600.00
Fastighetsskatt				
Fastighetsskatt	-44 000.00	-43 258.15	-63 365.45	-32 900.00
Summa fastighetsskatt	-44 000.00	-43 258.15	-63 365.45	-32 900.00

Ömsesidiga Fastighets Ab Gillegården

FO-nummer 3007508-9

	Budget 2025	Resultat 31.12.2024	Resultat 31.12.2023	Budget 2024
Reparationer				
Reparationer och köpta tjänster	-3 500.00	-3 262.22	-32 945.64	-9 800.00
Dörrar och fönster	-1 500.00	-379.64	-931.01	-6 400.00
Reparation av specialapparater	-500.00	-151.87	-3 818.56	-1 000.00
HG utrymmen, planering	0.00	0.00	-3 805.71	0.00
Hotell, planering	0.00	0.00	-1 403.67	0.00
Restaurangen, planering	0.00	0.00	-1 233.41	0.00
Hissreparationer	-1 400.00	-2 963.81	-7 805.40	-2 900.00
WC reparation	0.00	-1 965.17	0.00	0.00
Reparationer av glastak	0.00	0.00	-356.62	-650.00
Summa reparationer	-6 900.00	-8 722.71	-52 300.02	-20 750.00
Övriga skötselkostnader				
Bankkostnader	-1 300.00	-1 300.45	-1 242.55	-1 220.00
Övriga skötselkostnader	-2 000.00	-2 393.25	-21 336.23	-550.00
Summa övriga skötselkostnader	-3 300.00	-3 693.70	-22 578.78	-1 770.00
Avskrivningar				
Avskrivning byggnader	-67 292.00	-147 292.05	-67 292.05	-67 292.05
Avskrivning mask. och anl.	-2 981.00	-14 194.77	-5 300.06	-5 300.00
Summa avskrivningar	-70 273.00	-161 486.82	-72 592.11	-72 592.05
FASTIGHETSKOSTNADER TOTALT	-223 273.00	-314 995.58	-372 465.45	-234 655.05
UNDERSKOTT/ÖVERSKOTT	-58 856.00	-72 013.47	-164 387.01	-49 255.05
INVESTERINGS- OCH FINANSIERINGSVERKSAMHET				
Ränteintäkter				
Finansieringsintäkter för lån	428 544.00	330 000.00	330 000.00	330 000.00
Ränteintäkter	0.00	43.73	7 793.96	0.00
Summa ränteintäkter	428 544.00	330 043.73	337 793.96	330 000.00
Räntekostnader				
Räntor på lån	-190 000.00	-258 539.07	-257 034.55	-260 000.00
Summa räntekostnader	-190 000.00	-258 539.07	-257 034.55	-260 000.00
Övriga finansieringskostnader				
Övriga kostnader Aktia lån	-270.00	-285.00	-270.00	0.00
Summa övriga finansieringskostnader	-270.00	-285.00	-270.00	0.00
INVESTERINGS- OCH FINANSIERINGSVERKSAMHET	238 274.00	71 219.66	80 489.41	70 000.00
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	177 818.00	-793.81	-83 897.60	19 144.95

Ömsesidiga Fastighets Ab Gillegården
FO-nummer 3007508-9

Noter till balansräkningen 31.12.2024

AKTIVA

BESTÅENDE AKTIVA

Materiella tillgångar

Mark- och vattenområden

Mark- och vattenområden 1 551 522.82

Summa Mark- och vattenområden 1 551 522.82

Byggnader och konstruktioner

Byggnader 8 512 694.58

Avskrivning av byggnad -349 168.20

Ekonrak garanti moms 0% 317 596.96

Summa Byggnader och konstruktioner 8 481 123.34

Maskiner och inventarier

Maskiner 78 568.19

Avskrivning av maskiner -35 983.91

Summa Maskiner och inventarier 42 584.28

Summa Materiella tillgångar 10 075 230.44

RÖRLIGA AKTIVA

Finansieringstillgångar

Övriga fordringar kortfristigt

Resultatregleringar 4 773.30

Övriga fordringar 16 467.69

Fordringar Hotellet 34 245.08

Summa Övriga fordringar kortfristigt 55 486.07

Kassa och banktillgodohavanden

Aktia 4 661.29

Nordea 16 676.62

Summa Kassa och banktillgodohavanden 21 337.91

RÖRLIGA AKTIVA SAMMANLAGT 76 823.98

AKTIVA SAMMANLAGT 10 152 054.42

Ömsesidiga Fastighets Ab Gillegården
FO-nummer 3007508-9

BALANSRÄKNING	31.12.2024
PASSIVA	
EGET KAPITAL	
Kapital	
Aktiekapital	100 000.00
Summa Kapital	100 000.00
Övriga fonder	
Reparationsfond	162 000.00
Fond för fritt eget kapital	6 575 688.97
Summa Övriga fonder	6 737 688.97
Balanserad vinst	
Vinst/förlust från tidigare perioder	-1 166 233.50
Summa Balanserad vinst	-1 166 233.50
Periodens beräknade resultat	-793.81
SUMMA EGET KAPITAL	5 670 661.66
FRÄMMANDE KAPITAL	
Långfristiga skulder	
Lån från kreditinstitut	4 059 605.83
Summa långfristiga lån	4 059 605.83
Ekonrak garantiskuld	158 798.46
Summa långfristiga skulder	4 218 404.29
Kortfristiga skulder	
Kortfristig del av lån	
Kortfristig del av lån	225 051.40
Summa Kortfristig del av lån	225 051.40
Leverantörsskulder	
Leverantörsskulder	8 273.54
Summa Leverantörsskulder	8 273.54
Resultatregleringar	
Ränteperiodiseringar	8 143.06
Momsskuld	21 520.47
Summa Resultatregleringar	29 663.53
Summa kortfristiga skulder	262 988.47
SUMMA FRÄMMANDE KAPITAL	4 481 392.76
PASSIVA SAMMANLAGT	10 152 054.42

Grant Thornton Oy

PL/P.O. Box 18

Tietokuja 4

FI-00271 Helsinki

T +358 9 512 3330

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Ömsesidiga Fastighets Ab Gillegården

Revision av bokslutet

Uttalande

Jag har utfört en revision av bokslutet för Ömsesidiga Fastighets Ab Gillegården (fo-nummer 3007508-9) för räkenskapsperioden 1.1.–31.12.2024. Bokslutet omfattar bolagets balansräkning, resultaträkning och noter.

Enligt min uppfattning ger bokslutet en rättvisande bild av bolagets ekonomiska ställning samt av resultatet av deras verksamhet i enlighet med i Finland ikraftvarande bestämmelser gällande upprättande av bokslut och det uppfyller de lagstadgade kraven.

Grund för uttalandet

Jag har utfört min revision i enlighet med god revisionssed i Finland. Mitt ansvar enligt god revisionssed beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar för revisionen av bokslutet*. Jag är oberoende i förhållande till bolaget enligt de etiska kraven i Finland som gäller den av mig utförda revisionen och jag har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa. Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mitt uttalande.

Styrelsens och disponentens ansvar för bokslutet

Styrelsen och disponentens ansvarar för upprättandet av bokslutet och för att bokslutet ger en rättvisande bild i enlighet med i Finland ikraftvarande bestämmelser gällande upprättande av bokslut samt uppfyller de lagstadgade kraven. Styrelsen och disponenten ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta ett bokslut som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på misstag.

Vid upprättandet av bokslutet ansvarar styrelsen och disponenten för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De 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 man avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något annat realistiskt alternativ än att göra något av detta.

Revisorns ansvar för revisionen av bokslutet

Mina mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida bokslutet som helhet innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på misstag, och att lämna en

revisionsberättelse som innehåller mitt uttalande. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed 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 bokslutet.

Som del av en revision enligt god revisionssed använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- Identifierar och bedömer jag riskerna för väsentliga felaktigheter i bokslutet, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för mitt uttalande. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- Skaffar jag mig en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för min revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala mig om effektiviteten i den interna kontrollen.
- Utvärderar jag lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i ledningens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- Drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och disponenten använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av bokslutet. Jag drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om jag drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste jag i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i bokslutet om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om bokslutet. Mina slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag inte längre kan fortsätta verksamheten.
- Utvärderar jag den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i bokslutet, däribland upplysningarna, och om bokslutet återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.
- Planerar och utför jag revisionen för att inhämta tillräckliga och ändamålsenliga revisionsbevis avseende den finansiella informationen som grund för att lämna ett uttalande avseende bokslutet. Jag ansvarar för styrning, övervakning och genomgång av det revisionsarbete som utförts för revisionens syfte. Jag är ensamt ansvarig för mitt revisionsuttalande.

Jag kommunicerar med dem som har ansvar för bolagets styrning avseende, bland annat, revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den, samt betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland eventuella betydande brister i den interna kontrollen som jag identifierat under revisionen.

Övriga rapporteringsskyldigheter

Övrig information

Styrelsen och disponenten ansvarar för den övriga informationen. Den övriga informationen omfattar verksamhetsberättelsen. Mitt uttalande om bokslutet täcker inte övrig information.

Min skyldighet är att läsa den övriga informationen i samband med revisionen av bokslutet och i samband med detta göra en bedömning av om det finns väsentliga motstridigheter mellan den övriga informationen och bokslutet eller den uppfattning jag har inhämtat under revisionen eller om den i övrigt verkar innehålla väsentliga felaktigheter. Det är ytterligare min skyldighet att bedöma om verksamhetsberättelsen har upprättats enligt de bestämmelser som ska följas vid upprättande av verksamhetsberättelser.

Enligt min uppfattning är uppgifterna i verksamhetsberättelsen och bokslutet enhetliga och verksamhetsberättelsen har upprättats enligt de bestämmelser som ska följas vid upprättande av verksamhetsberättelser.

Om jag utgående från mitt arbete på den övriga informationen, drar slutsatsen att det förekommer en väsentlig felaktighet i verksamhetsberättelsen, bör jag rapportera detta. Jag har ingenting att rapportera gällande detta.

Helsingfors 19.3.2025



Camilla Viherlaakso

CGR