

ÅRSREDOVISNING

för

Villa ALMA AB

Org.nr. 556611-7387

Styrelsen får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2021-09-01--2022-08-31.

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	3
- balansräkning	4
- noter	5
- underskrifter	7

Undertecknad styrelseledamot i Villa ALMA AB
intygar härmed, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer
med originalet, dels att resultat- och balansräkning fastställts på årsstämma
den 1/2 -23
Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Visby 20230201



.....
Tobias Larsson

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver hotell- och konferensverksamhet i Visby.

Företagets säte är Gotlands län, Gotlands kommun.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Vårt 4:e år med Villa Alma blev vårt bästa hittills. Ett år då vi kunde driva verksamheten helt utan restriktioner gjorde stor skillnad för oss, främst med Almedalsveckan, som blev väldigt lyckad efter 2 år med helt inställd vecka.

Vi gjorde ytterligare förbättringar i matsalen med nytt golv, ny bar samt nytt golv i kök och badutrymmen. Även ett nytt kylrum. Vi investerade också i ett nytt tak till terrassen vilket gjorde den mer vädersäker och flexibel. Restaurangen med Markus Aujalay som utvecklare blev en succé och bekräftade vår plats som en av Visbys allra bästa och mest efterfrågade restauranger. Hotellet befäste sin position som Visbys bästa hotell med fortsatt höjda betyg på såväl olika bokningssidor som i vår egen gästbok. Vi vill också framhäva all vår fantastiska personal som verkligen gör skillnad! Vi ser med stor tillförsikt fram emot vår 5:e säsong med Villa Alma.

Flerårsöversikt

Omsättningen ökar under räkenskapsåret som en effekt av att verksamheten varit igång hela räkenskapsåret samt att inga påverkande restriktioner gällande Covid -19 fanns under sommaren 2021.

Beloppen i Flerårsöversikt visas i KSEK

	2021/2022	2020/2021	2019/2020	2019
Nettoomsättning	20 749	15 420	7 072	3 405
Resultat efter finansiella poster	2 679	1 924	264	-198
Soliditet (%)	11,18	5,55	1,12	0,55

Definitioner av nyckeltal, se noter

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	217 107	1 505 817	1 842 924
Balanseras i ny räkning	0	0	1 505 817	-1 505 817	0
Årets resultat	0	0	0	2 119 249	2 119 249
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	1 722 924	2 119 249	3 962 173

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	1 722 924
Årets resultat	2 119 249
	<hr/>
	3 842 173

Förslag till disposition:

Balanseras i ny räkning	3 842 173
	<hr/>
	3 842 173

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

RESULTATRÄKNING

	Not	2021-09-01 2022-08-31	2020-09-01 2021-08-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		20 749 252	15 420 294
Övriga rörelseintäkter		166 207	370 954
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		<u>20 915 459</u>	<u>15 791 248</u>
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-3 121 204	-2 458 239
Övriga externa kostnader		-7 015 573	-4 523 387
Personalkostnader	2	-6 678 067	-5 624 369
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-1 241 038	-1 073 877
Övriga rörelsekostnader		0	-4 879
Summa rörelsekostnader		<u>-18 055 882</u>	<u>-13 684 751</u>
Rörelseresultat		2 859 577	2 106 497
Finansiella poster			
Räntekostnader		-180 278	-182 612
Summa finansiella poster		<u>-180 278</u>	<u>-182 612</u>
Resultat efter finansiella poster		2 679 299	1 923 885
Resultat före skatt		2 679 299	1 923 885
Skatter			
Skatt på årets resultat		-560 050	-418 068
Årets resultat		<u>2 119 249</u>	<u>1 505 817</u>

BALANSRÄKNING

2022-08-31

2021-08-31

Not

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Immateriella anläggningstillgångar

Hysesrätter och liknande rättigheter

3 800 000 0

Summa immateriella anläggningstillgångar

800 000 0

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark

4 23 091 906 22 259 966

Inventarier, verktyg och installationer

5 1 680 812 2 452 358

Summa materiella anläggningstillgångar

24 772 718 24 712 324

Summa anläggningstillgångar

25 572 718 24 712 324

Omsättningstillgångar

Varulager m.m.

Färdiga varor och handelsvaror

534 073 369 942

Summa varulager

534 073 369 942

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

1 172 701 507 684

Övriga fordringar

306 868 60 232

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

308 038 36 203

Summa kortfristiga fordringar

1 787 607 604 119

Kassa och bank

Kassa och bank

7 539 496 7 517 082

Summa kassa och bank

7 539 496 7 517 082

Summa omsättningstillgångar

9 861 176 8 491 143

SUMMA TILLGÅNGAR

35 433 894 33 203 467

BALANSRÄKNING

2022-08-31

2021-08-31

Not

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital	100 000	100 000
Reservfond	20 000	20 000
Summa bundet eget kapital	120 000	120 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat	1 722 924	217 107
Årets resultat	2 119 249	1 505 817
Summa fritt eget kapital	3 842 173	1 722 924

Summa eget kapital

3 962 173 1 842 924

Långfristiga skulder

6

Övriga skulder till kreditinstitut	8 775 880	9 075 912
Summa långfristiga skulder	8 775 880	9 075 912

Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut	300 032	300 032
Förskott från kunder	10 000	0
Leverantörsskulder	665 888	448 097
Skulder till koncernföretag	17 377 038	17 402 403
Skatteskulder	960 691	468 965
Övriga skulder	1 801 867	2 144 646
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	1 580 325	1 520 488
Summa kortfristiga skulder	22 695 841	22 284 631

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

35 433 894

33 203 467

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Immateriella anläggningstillgångar

Tillämpade avskrivningstider:

Antal år

Hysesrätter och liknande rättigheter

5

Materiella anläggningstillgångar

Tillämpade avskrivningstider:

Antal år

Byggnader och mark

50

Inventarier, verktyg och installationer

5

I samband med byte av redovisningsprinciper har avskrivningsplanen för byggnader anpassats till det ingående netto bokförda värdet.

Noter till resultaträkningen

Not 2 Medelantal anställda

2021/2022

2020/2021

Medelantal anställda

Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.

Medelantal anställda har varit

9,00

9,00

Noter till balansräkningen

Not 3 Hyresrätter och liknande rättigheter

2022-08-31

2021-08-31

Inköp

800 000

0

Utgående anskaffningsvärden

800 000

0

Redovisat värde

800 000

0

NOTER

	2022-08-31	2021-08-31
Not 4 Byggnader och mark		
Ingående anskaffningsvärden	22 630 594	21 764 661
Inköp	1 238 432	1 371 586
Byte av redovisningsprincip	0	-505 653
Utgående anskaffningsvärden	23 869 026	22 630 594
Ingående avskrivningar	-370 628	-505 653
Byte av redovisningsprincip	0	505 653
Årets avskrivningar	-406 492	-370 628
Utgående avskrivningar	-777 120	-370 628
Redovisat värde	23 091 906	22 259 966
Not 5 Inventarier, verktyg och installationer		
Ingående anskaffningsvärden	3 296 609	2 740 177
Inköp	63 000	556 432
Utgående anskaffningsvärden	3 359 609	3 296 609
Ingående avskrivningar	-844 251	-116 902
Årets avskrivningar	-834 546	-727 349
Utgående avskrivningar	-1 678 797	-844 251
Redovisat värde	1 680 812	2 452 358
Not 6 Långfristiga skulder		
Förfaller senare än 5 år	7 275 720	7 575 752

Övriga noter

	2022-08-31	2021-08-31
Not 7 Ställda säkerheter		
Fastighetsinteckningar	9 901 000	9 901 000

Not 8 Definition av nyckeltal

Soliditet

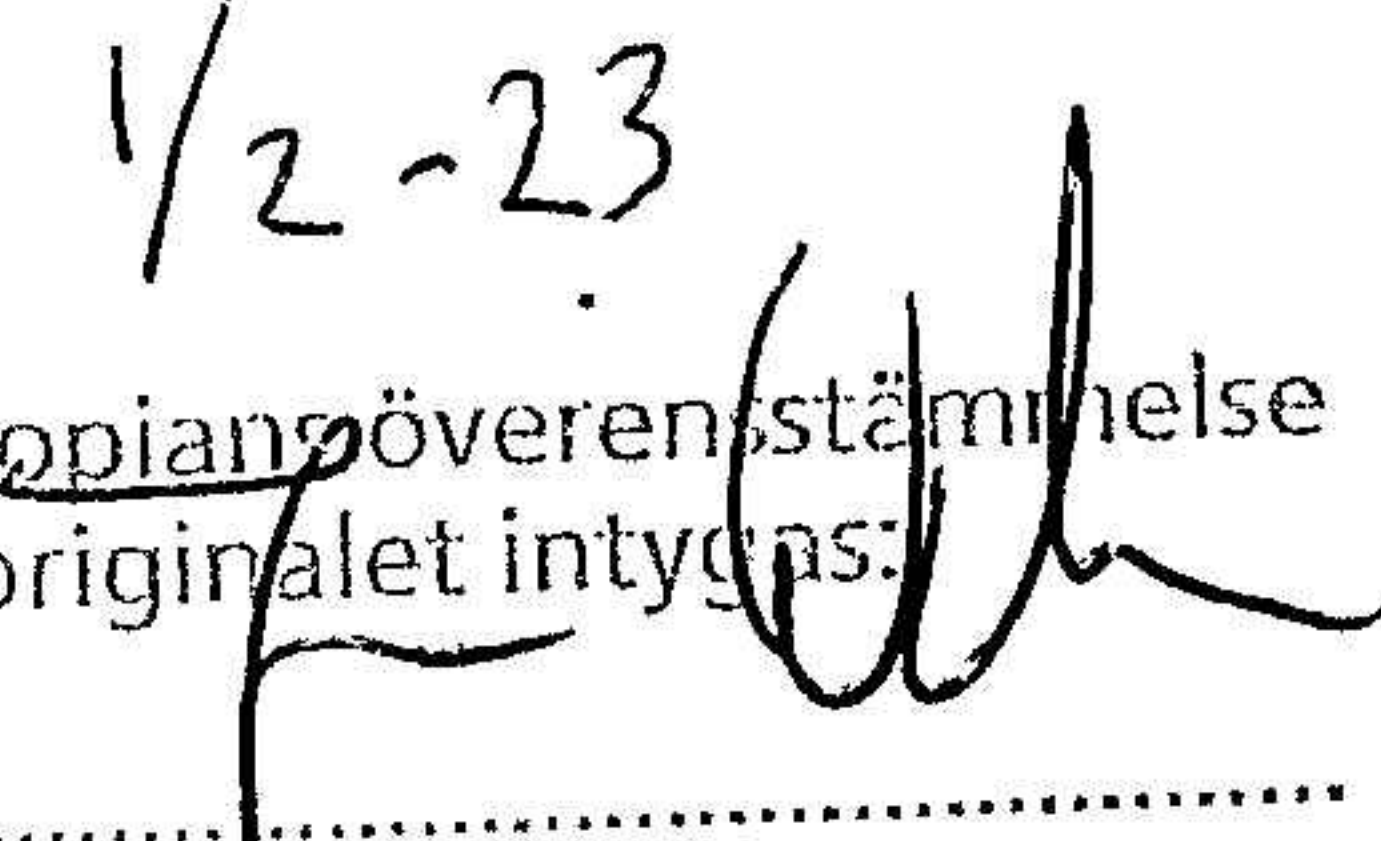
Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Visby 20230201


Tobias Larsson

Min revisionsberättelse har lämnats den

Jesper Wikman
Auktoriserad revisor

1/2-23
Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:


REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Villa Alma AB

Org.nr. 556611-7387

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Villa Alma AB för räkenskapsåret 2021-09-01 -- 2022-08-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Villa Alma ABs finansiella ställning per den 31 augusti 2022 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Villa Alma AB enligt god revisorsred 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 beslut har fattats om att avveckla verksamheten.

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 revisionsred 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.

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

- identifierar och bedömer jag riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för mina uttalanden. 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 styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
 - drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. 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 årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. 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 årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.
- Jag måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Jag måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som jag identifierat.

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 Villa Alma AB för räkenskapsåret 2021-09-01 -- 2022-08-31 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Villa Alma AB enligt god revisorsred 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 ersättningsskyldighet 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 revisionsred i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

Som en del av en revision enligt god revisionsred i Sverige använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på min professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att jag fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Jag går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för mitt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för mitt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har jag granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Visby den 1/2 2023



Jesper Wikman
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:

