

ÅRSREDOVISNING

AB Gotländska HVB

Org nr 559178-2643

2022.01.01 - 2022.12.31

Innehåll:

Förvaltningsberättelse	s 1
Resultaträkning	s 2
Balansräkning	s 3
Tilläggsupplysningar	s 5

Styrelsen för AB Gotländska HVB, org nr 559178-2643
får härmed avgiva årsredovisning för perioden 2022-01-01 -- 2022-12-31.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK

Bolagets verksamhet

Bolaget skall bedriva sociala insatser för barn och ungdomar och därmed förenlig verksamhet.

Bolagets säte är beläget i Gotlands kommun.

<i>Flerårsjämförelse (tkr)</i>	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	3 029	3 452	2 386	0
Rörelseresultat	-329	389	-530	-6
Soliditet (%)	69,2%	57,1%	29,3%	89,8%

Koncernförhållande

Bolaget är helägt dotterbolag till Carnoustie AB, 556898-3984 med säte i Malmö. Några inköp och eller försäljningar inom koncernen har inte skett under räkenskapsåret.

<i>Förändring eget kapital</i>	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt kapital
Belopp vid årets ingång	50 000	63 738	388 769	502 507
Disposition föregående års resultat		388 769	-388 769	0
Villkorliga aktieägartillskott		250 000		250 000
Årets vinst			-328 779	-328 779
Belopp vid årets utgång	50 000	702 507	-328 779	423 728

Villkorlig återbetalningsskyldighet för aktieägartillskott uppgår till 850 000 kr (få 600 000 kr).

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget har under året ökat beläggningen vid sitt boende vilket också lett till en ökad omsättning.

Resultatdisposition

Till bolagsstämmans förfogande stående medel:

Balanserade vinstmedel	702 507
Årets resultat	-328 779
	<u>373 728</u>

Styrelsen föreslår att

ovanstående behandlas sålunda:

Överföres i ny räkning	373 728
	<u>373 728</u>

Beträffande resultatet av bolagets verksamhet och dess ställning vid årets slut hänvisas till följande resultat- och balansräkning jämte noter.

RESULTATRÄKNING

	Not	2022.01.01- 2022.12.31	2021.01.01- 2021.12.31
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.			
Nettoomsättning		3 029 085	3 451 784
Övriga intäkter		12 303	5 102
		<u>3 041 388</u>	<u>3 456 886</u>
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-1 464 843	-1 651 651
Personalkostnader	1	-1 875 533	-1 386 675
Avskrivning av materiella anläggningstillgångar		-29 791	-29 791
		<u>-3 370 167</u>	<u>-3 068 117</u>
Rörelseresultat		-328 779	388 769
Finansiella poster			
Räntekostnader och liknande resultatposter		0	0
		<u>0</u>	<u>0</u>
Resultat efter finansiella poster		-328 779	388 769
Skatt på årets resultat		0	0
Årets resultat		-328 779	388 769

BALANSRÄKNING

Not

2022.12.31

2021.12.31

TILLGÅNGAR

ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

Materiella anläggningstillgångar

Maskiner, inventarier och verktyg

2

59 582

89 373

59 582

89 373

Summa anläggningstillgångar

59 582

89 373

OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

0

255 606

Övriga kortfristiga fordringar

0

13 600

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

361 150

0

361 150

269 206

Kassa och bank

191 920

521 722

SUMMA OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR

553 070

790 928

SUMMA TILLGÅNGAR

612 652

880 301

2023080105711

BALANSRÄKNING	Not	2022.12.31	2021.12.31
<u>EGET KAPITAL OCH SKULDER</u>			
EGET KAPITAL			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital (500 st)		50 000	50 000
		<u>50 000</u>	<u>50 000</u>
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		702 507	63 737
Årets resultat		-328 779	388 769
		<u>373 728</u>	<u>452 506</u>
SUMMA EGET KAPITAL		423 728	502 506
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		33 261	2 667
Aktuella skatteskulder		5 133	0
Övriga kortfristiga skulder		78 057	86 708
Skulder till koncernbolag		48 900	198 900
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		23 573	89 520
		<u>188 924</u>	<u>377 795</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		612 652	880 301

Tilläggsupplysningar

Redovisningsprinciper

Allmänna redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats enligt Årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10 Årsredovisning för mindre aktiebolag.

Värderingsprinciper mm

Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan

Intäkter

Intäkter har upptagits 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. Hyresintäkter för förvaltningsfastigheterna redovisas linjärt i enlighet med villkoren som anges i gällande hyresavtal.

Fordringar

Fordringar upptas till det lägsta av anskaffningsvärde och det belopp varmed de beräknas inflyta.

Anläggningstillgångar

Anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med avskrivningar.

Anläggningstillgångar skrivs av systematiskt över tillgångens bedömda nyttjandeperiod. När tillgångarnas avskrivningsbara belopp fastställs, beaktas i förekommande fall tillgångens restvärde.

Avskrivningar enligt plan har gjorts enligt följande:

Inventarier 20%

Skulder

Värderas till belopp varmed skulderna förväntas bli betalda.

Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet: Justerat eget kapital i procent av balansomslutning.

Not 1 Medelantalet anställda	2022	2021
Medelantalet anställda	2	2
Varav kvinnor	2	2

Not 2 Maskiner, inventarier och verktyg	2022	2021
Ingående anskaffningsvärde	148 955	148 955
Årets anskaffningar	0	0
Summa anskaffningsvärde	148 955	148 955
Ingående ackumulerade avskrivningar	-59 582	-29 791
Årets avskrivning	-29 791	-29 791
Summa ackumulerade avskrivningar	-89 373	-59 582
Planenligt restvärde / bokfört värde	59 582	89 373

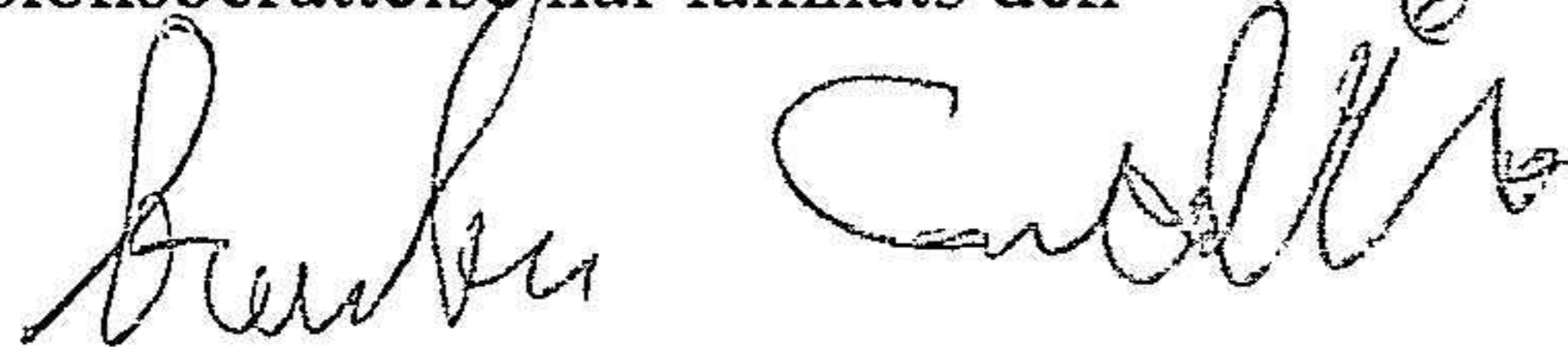
Påskrifter

Visby den ^{28/6} -2023



Daniel Hansson
Styrelseledamot

Min revisionsberättelse har lämnats den ^{30/6} -2023



Anders Callert
Auktoriserad revisor

Årsmöte / Årsmötesberättelse
Årsmötesprotokoll / Årsmötesprotokoll



2023080105714

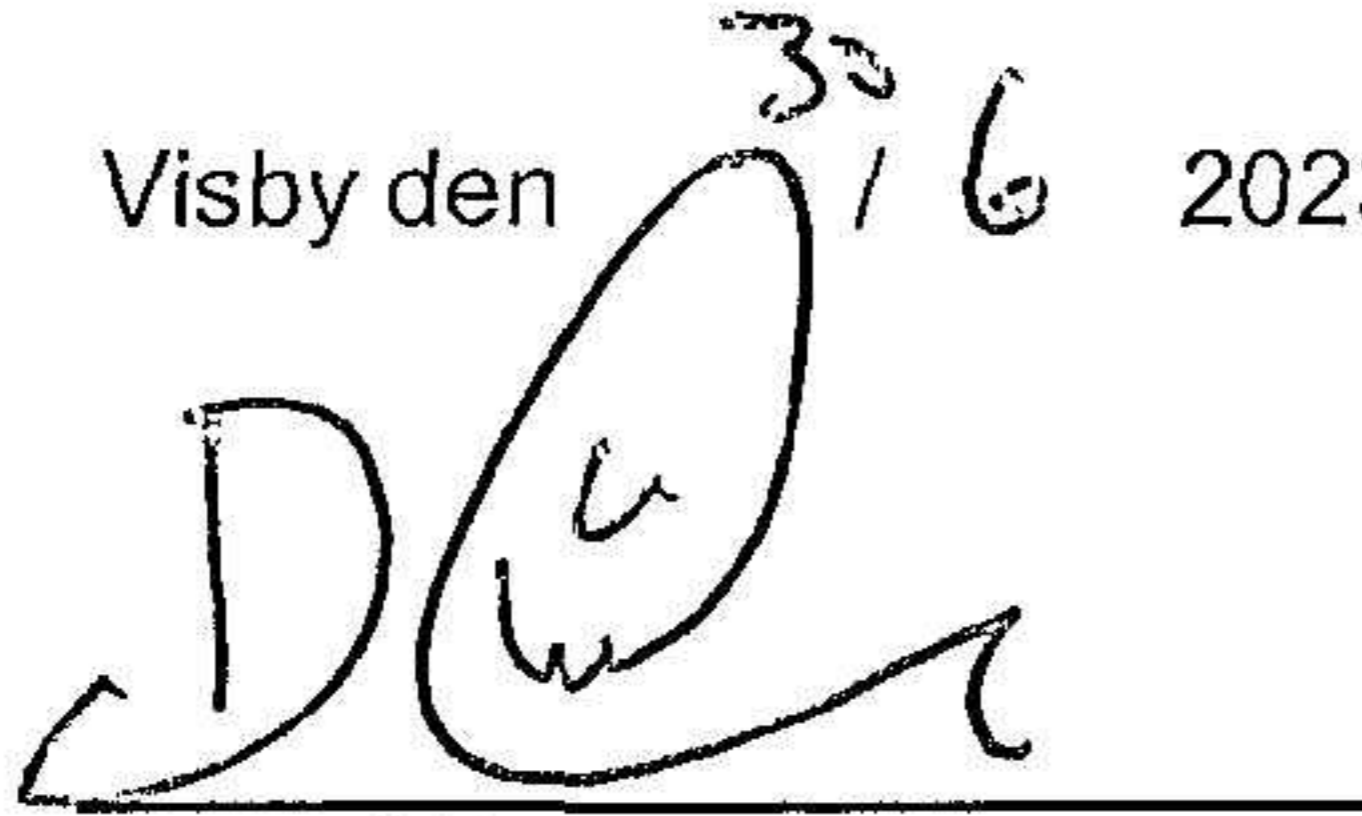
AB Gotländska HVB, org nr 559178-2643

Faställelseintyg

Resultat- och balansräkning för tiden 1/1-2022 -- 31/12-2022
har den 30/6 -2023 fastställts på årsstämma.
Beslöts disponera resultatet enligt styrelsens förslag.

Vinstutdelning skall ske ej ske.

Visby den 30/6 2023



Daniel Hanson
Styrelseledamot

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i AB Gotländska HVB, org.nr 559178-2643

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för AB Gotländska HVB för år 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av AB Gotländska HVB's finansiella ställning per den 31 december 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till AB Gotländska HVB enligt god revisorssed 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 de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen 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 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 på 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 revisionssed 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 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 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 AB Gotländska HVB för år 2022-12-31 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till AB Gotländska HVB enligt god revisorssed 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:

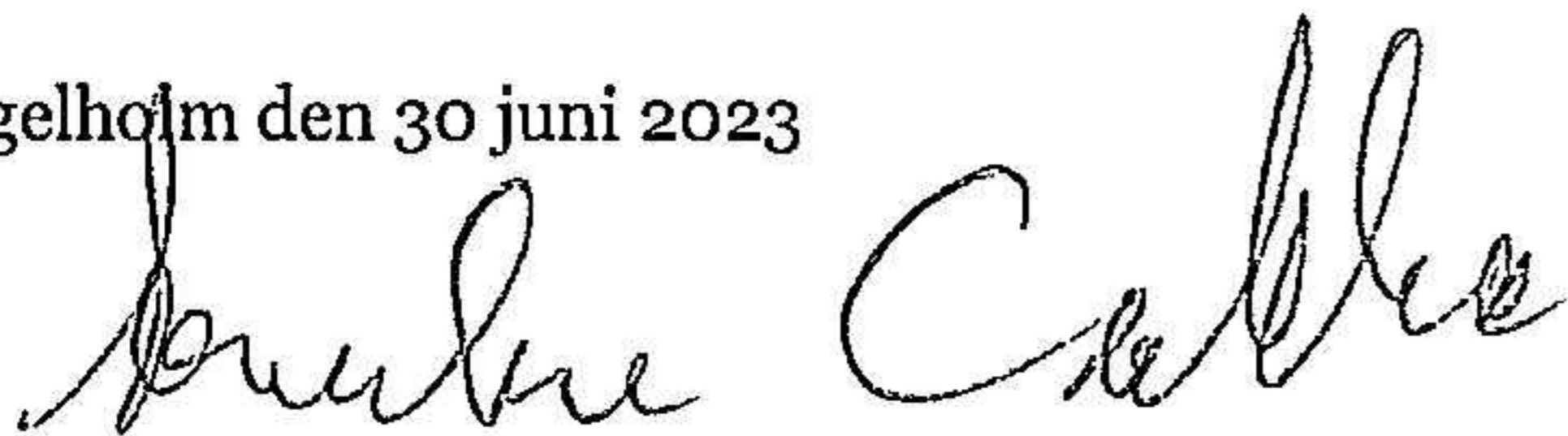
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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 revisionssed 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 revisionssed 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 överträdelse 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.

Ängelholm den 30 juni 2023



Anders Callert

Auktoriserad revisor

Protokollet är giltigt om det är original och har
 originalsignatur

