

ÅRSREDOVISNING

AB Gotländska HVB

Org nr 559178-2643

2021.01.01 - 2021.12.31

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 2021-01-01 -- 2021-12-31.

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>	2021	2020	2019
Nettoomsättning	3 452	2 386	0
Rörelseresultat	389	-530	-6
Soliditet (%)	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	593 931	-530 194	113 737
Disposition föregående års resultat		-530 194	530 194	0
Årets vinst			388 769	388 769
Belopp vid årets utgång	50 000	63 737	388 769	502 506

Villkorlig återbetalningsskyldighet för aktieägartillskott uppgår till 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	63 737
Årets resultat	388 769
	<u>452 506</u>

Styrelsen föreslår att

ovanstående behandlas sålunda:

Överföres i ny räkning	452 506
	<u>452 506</u>

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

RESULTATRÄKNING

	Not	2021.01.01- 2021.12.31	2020.01.01- 2020.12.31
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.			
Nettoomsättning		3 451 784	2 386 194
Övriga intäkter		5 102	5 322
		<u>3 456 886</u>	<u>2 391 516</u>
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-1 651 651	-2 117 239
Personalkostnader	1	-1 386 675	-773 816
Avskrivning av materiella anläggningstillgångar		-29 791	-29 791
		<u>-3 068 117</u>	<u>-2 920 846</u>
Rörelseresultat		388 769	-529 330
Finansiella poster			
Räntekostnader och liknande resultatposter		0	-864
		<u>0</u>	<u>-864</u>
Resultat efter finansiella poster		388 769	-530 194
Skatt på årets resultat		0	0
Årets resultat		388 769	-530 194

2022072926849

BALANSRÄKNING

Not

2021.12.31

2020.12.31

TILLGÅNGAR

ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

Materiella anläggningstillgångar

Maskiner, inventarier och verktyg

2

89 373

119 164

89 373

119 164

Summa anläggningstillgångar

89 373

119 164

OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

255 606

159 000

Övriga kortfristiga fordringar

13 600

31 100

269 206

190 100

Kassa och bank

521 722

79 168

SUMMA OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR

790 928

269 268

SUMMA TILLGÅNGAR

880 301

388 432

BALANSRÄKNING	Not	2021.12.31	2020.12.31
<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		63 737	593 931
Årets resultat		388 769	-530 194
		<u>452 506</u>	<u>63 737</u>
SUMMA EGET KAPITAL		502 506	113 737
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		2 667	86 878
Övriga kortfristiga skulder		86 708	51 817
Skulder till koncernbolag		198 900	130 000
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		89 520	6 000
		<u>377 795</u>	<u>274 695</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		880 301	388 432

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.

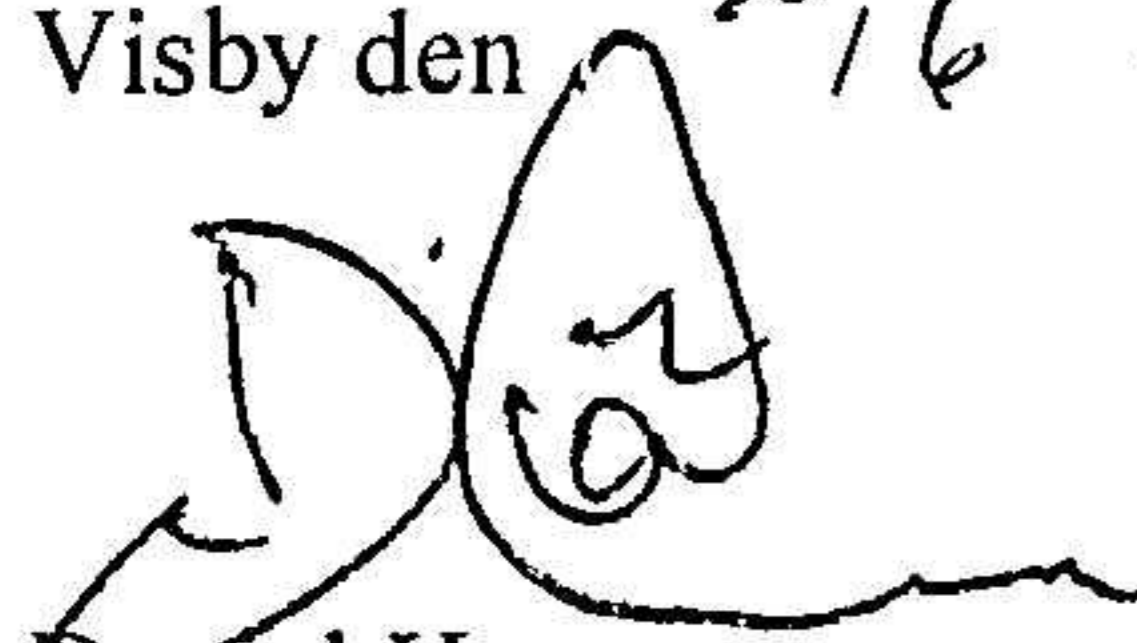
Not 1 Medelantalet anställda	2021	2020
Medelantalet anställda	2	2
Varav kvinnor	2	1

2022072926852

Not 2 Maskiner, inventarier och verktyg	2021	2020
Ingående anskaffningsvärde	148 955	0
Årets anskaffningar	0	148 955
Summa anskaffningsvärde	148 955	148 955
Ingående ackumulerade avskrivningar	-29 791	0
Årets avskrivning	-29 791	-29 791
Summa ackumulerade avskrivningar	-59 582	-29 791
Planenligt restvärde / bokfört värde	89 373	119 164

Påskrifter

Visby den 30/6 -2022



Daniel Hansson
Styrelseledamot

Min revisionsberättelse har lämnats den 30/6 -2022



Anders Callert
Auktoriserad revisor

2022072926853

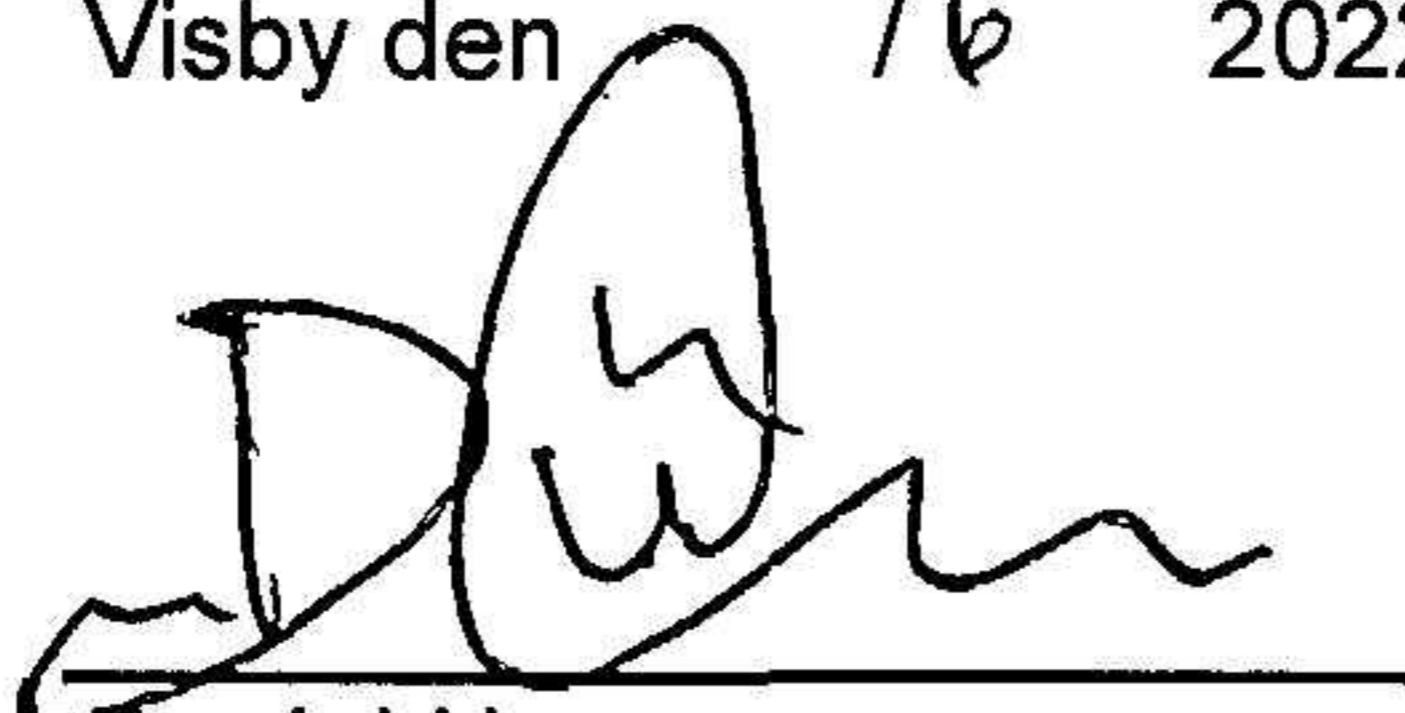
AB Gotländska HVB, org nr 559178-2643

Faställelseintyg

Resultat- och balansräkning för tiden 1/1-2021 -- 31/12-2021
har den 30/6 -2022 fastställts på årsstämman.
Beslöts disponera resultatet enligt styrelsens förslag.

Vinstutdelning skall ske ej ske.

Visby den 30/6 2022



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 2021.

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 2021 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 AB Gotländska HVB 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 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 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 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 2021-12-31 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till AB Gotländska HVB 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:

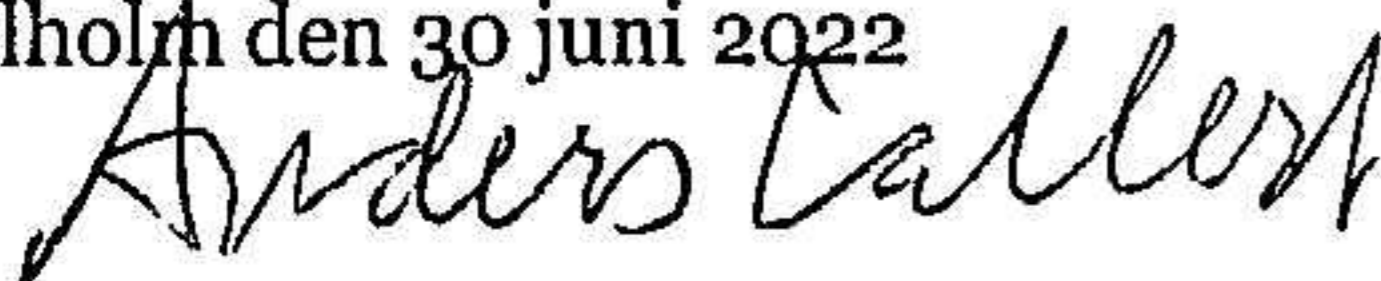
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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 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 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.

Ängelholm den 30 juni 2022



Anders Callert

Auktoriserad revisor

K O P I A

070-5257369

