

ÅRSREDOVISNING

för

Hotell & Pensionat Holmhällar AB

Org.nr. 559094-3337

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01--2023-12-31

Innehåll	Sida
-förvaltningsberättelse	2
-resultaträkning	3
-balansräkning	4
-noter	6
-underskrifter	7

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-05-02.

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
Olivia Hansén, Styrelseledamot
2024-07-12

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Företaget bedriver hotell- och pensionatsverksamhet vid Holmhällar på södra Gotland. Verksamheten omfattar även konferenser, skönhetsvård och konsthantverk.

Företagets säte är Gotlands län

Flerårsöversikt

	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	8 451 963	8 237 030	7 426 463	5 846 588
Resultat efter finansiella poster	2 659 563	2 425 878	2 356 334	1 799 080
Soliditet (%)	94,17	94,62	95,48	95,03

Definitioner av nyckeltal, se noter

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	60 000	3 286 947	1 921 953	5 268 900
Utdelning		-1 000 000	0	-1 000 000
Balanseras i ny räkning		1 921 953	-1 921 953	0
Årets resultat			2 108 283	2 108 283
Belopp vid årets utgång	<u>60 000</u>	<u>4 208 900</u>	<u>2 108 283</u>	<u>6 377 183</u>

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	4 208 901
Årets resultat	<u>2 108 283</u>
	6 317 184

Förslag till disposition:

Utdelning	1 000 000
Balanseras i ny räkning	<u>5 317 184</u>
	6 317 184

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

Hotell & Pensionat Holmhällar AB

Org.nr. 559094-3337

RESULTATRÄKNING	Not	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		8 451 963	8 237 030
Övriga rörelseintäkter		90 483	21 250
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		<u>8 542 446</u>	<u>8 258 280</u>
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-1 918 358	-1 834 567
Övriga externa kostnader		-984 012	-980 517
Personalkostnader	2	-2 960 409	-3 003 997
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		<u>-21 099</u>	<u>-13 390</u>
Summa rörelsekostnader		<u>-5 883 878</u>	<u>-5 832 471</u>
Rörelseresultat		2 658 568	2 425 809
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		<u>995</u>	<u>69</u>
Summa finansiella poster		995	69
Resultat efter finansiella poster		2 659 563	2 425 878
Resultat före skatt		2 659 563	2 425 878
Skatter			
Skatt på årets resultat		-551 280	-503 925
Årets resultat		<u>2 108 283</u>	<u>1 921 953</u>

Hotell & Pensionat Holmhällar AB

Org.nr. 559094-3337

BALANSRÄKNING	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	3	<u>85 291</u>	<u>86 390</u>
Summa materiella anläggningstillgångar		85 291	86 390
Summa anläggningstillgångar		85 291	86 390
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Färdiga varor och handelsvaror		<u>135 604</u>	<u>144 834</u>
Summa varulager		135 604	144 834
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		8 400	0
Övriga fordringar		19 546	69
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		<u>34 695</u>	<u>31 701</u>
Summa kortfristiga fordringar		62 641	31 770
Kassa och bank			
Kassa och bank		<u>6 488 439</u>	<u>5 305 327</u>
Summa kassa och bank		6 488 439	5 305 327
Summa omsättningstillgångar		6 686 684	5 481 931
SUMMA TILLGÅNGAR		6 771 975	5 568 321

Hotell & Pensionat Holmhällar AB

Org.nr. 559094-3337

BALANSRÄKNING	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		60 000	60 000
Summa bundet eget kapital		<u>60 000</u>	<u>60 000</u>
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		4 208 901	3 286 947
Årets resultat		2 108 283	1 921 953
Summa fritt eget kapital		<u>6 317 184</u>	<u>5 208 900</u>
Summa eget kapital		6 377 184	5 268 900
Kortfristiga skulder			
Förskott från kunder		9 148	1 758
Skatteskulder		94 766	43 795
Övriga skulder		275 877	227 154
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		15 000	26 714
Summa kortfristiga skulder		<u>394 791</u>	<u>299 421</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		6 771 975	5 568 321

NOTER**Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper**

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

Materiella anläggningstillgångar

Tillämpade avskrivningstider: **Antal år**

Inventarier, verktyg och installationer 5

Noter till resultaträkningen

Not 2 Medelantal anställda **2023** **2022**

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

Medelantal anställda har varit 6,50 6,50

Noter till balansräkningen

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer **2023-12-31** **2022-12-31**

Ingående anskaffningsvärden	99 780	0
Inköp	20 000	99 780
Utgående anskaffningsvärden	<u>119 780</u>	<u>99 780</u>
Ingående avskrivningar	-13 390	0
Årets avskrivningar	-21 099	-13 390
Utgående avskrivningar	<u>-34 489</u>	<u>-13 390</u>
Redovisat värde	85 291	86 390

Övriga noter

Not 4	Eventualförpliktelser	2023-12-31	2022-12-31
--------------	------------------------------	-------------------	-------------------

Styrelsen bedömer att bolaget inte har några eventualförpliktelser.

Not 5	Definition av nyckeltal
--------------	--------------------------------

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Burgsvik

Carl Hansén

Carl Hansén

2024-04-30

Eva Hansén

Eva Hansén

2024-04-30

Olivia Hansén

Olivia Hansén

2024-04-30

Min revisionsberättelse har lämnats den 2 maj 2024.

Lars Svensson

Lars Svensson

Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Hotell & Pensionat Holmhällar AB , org.nr 559094-3337

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Hotell & Pensionat Holmhällar AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Hotell & Pensionat Holmhällar ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 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 Hotell & Pensionat Holmhällar AB 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 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 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 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 Hotell & Pensionat Holmhällar AB för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Hotell & Pensionat Holmhällar AB enligt god revisors sed 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 revisions sed 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 styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Visby
2024-05-02

Lars Svensson
Lars Svensson
Auktoriserad revisor