

ÅRSREDOVISNING

för Villa ALMA AB

Org.nr. 556611-7387

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2024-09-01--2025-08-31

Innehåll	Sida
-förvaltningsberättelse	2
-resultaträkning	3
-balansräkning	4
-noter	6
-underskrifter	8

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2026-01-27.

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
Tobias Larsson, Styrelseledamot
2026-02-04

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.

Flerårsöversikt

Beloppen i Flerårsöversikt visas i KSEK

	2024/2025	2023/2024	2022/2023	2021/2022
Nettoomsättning	16 584	17 396	17 949	20 749
Resultat efter finansiella poster	1 544	750	248	2 679
Soliditet (%)	13,29	11,66	12,03	11,18

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	4 035 378	1 964	4 157 342
Balanseras i ny räkning			1 964	-1 964	0
Årets resultat				25 424	25 424
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	4 037 342	25 424	4 182 766

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	4 037 342
Årets resultat	25 424
	<hr/>
	4 062 766

Förslag till disposition:

Balanseras i ny räkning	4 062 766
	<hr/>
	4 062 766

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

RESULTATRÄKNING		2024-09-01 2025-08-31	2023-09-01 2024-08-31
	Not		
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		16 584 281	17 396 236
Övriga rörelseintäkter		610 467	300 810
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		<u>17 194 748</u>	<u>17 697 046</u>
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-3 040 206	-3 464 696
Övriga externa kostnader		-4 577 821	-4 446 954
Personalkostnader	2	-6 689 869	-7 677 712
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-633 924	-1 011 323
Summa rörelsekostnader		<u>-14 941 820</u>	<u>-16 600 685</u>
Rörelseresultat		2 252 928	1 096 361
Finansiella poster			
Ränteintäkter		91 598	139 643
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		-300 000	0
Räntekostnader		-500 427	-486 227
Summa finansiella poster		<u>-708 829</u>	<u>-346 584</u>
Resultat efter finansiella poster		1 544 099	749 777
Bokslutsdispositioner			
Övriga bokslutsdispositioner		-1 500 000	-740 000
Summa bokslutsdispositioner		<u>-1 500 000</u>	<u>-740 000</u>
Resultat före skatt		44 099	9 777
Skatter			
Skatt på årets resultat		-18 675	-7 813
Årets resultat		<u>25 424</u>	<u>1 964</u>

BALANSRÄKNING		2025-08-31	2024-08-31
TILLGÅNGAR	Not		
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	3	22 755 140	23 197 136
Inventarier, verktyg och installationer	4	<u>115 855</u>	<u>307 783</u>
Summa materiella anläggningstillgångar		22 870 995	23 504 919
Finansiella anläggningstillgångar			
Fordringar hos koncernföretag	5	<u>0</u>	<u>1 075 000</u>
Summa finansiella anläggningstillgångar		0	1 075 000
Summa anläggningstillgångar		22 870 995	24 579 919
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Färdiga varor och handelsvaror		<u>451 002</u>	<u>548 822</u>
Summa varulager		451 002	548 822
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		122 848	1 363 081
Övriga fordringar		1 220 654	1 631 245
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		<u>353 026</u>	<u>397 841</u>
Summa kortfristiga fordringar		1 696 528	3 392 167
Kassa och bank			
Kassa och bank		<u>6 438 574</u>	<u>7 111 463</u>
Summa kassa och bank		6 438 574	7 111 463
Summa omsättningstillgångar		8 586 104	11 052 452
SUMMA TILLGÅNGAR		31 457 099	35 632 371

BALANSRÄKNING		2025-08-31	2024-08-31
	Not		
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		100 000	100 000
Reservfond		20 000	20 000
Summa bundet eget kapital		<u>120 000</u>	<u>120 000</u>
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		4 037 342	4 035 378
Årets resultat		25 424	1 964
Summa fritt eget kapital		<u>4 062 766</u>	<u>4 037 342</u>
Summa eget kapital		4 182 766	4 157 342
Långfristiga skulder	6		
Övriga skulder till kreditinstitut		7 875 784	8 175 816
Skulder till koncernföretag		14 906 593	17 510 661
Summa långfristiga skulder		<u>22 782 377</u>	<u>25 686 477</u>
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		300 032	300 032
Förskott från kunder		32 230	80 066
Leverantörsskulder		705 148	1 046 075
Skulder till koncernföretag		193 361	218 211
Övriga skulder		1 794 079	2 151 895
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		1 467 106	1 992 273
Summa kortfristiga skulder		<u>4 491 956</u>	<u>5 788 552</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		31 457 099	35 632 371

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.

Immateriella anläggningstillgångar

Tillämpade avskrivningstider: Antal år

Hysesrätter och liknande rättigheter 10

Materiella anläggningstillgångar

Tillämpade avskrivningstider: Antal år

Byggnader 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	2024/2025	2023/2024
-------	----------------------	-----------	-----------

Medelantal anställda

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

Medelantal anställda har varit	9,00	11,00
--------------------------------	------	-------

NOTER

Noter till balansräkningen

Not 3	Byggnader och mark	2025-08-31	2024-08-31
	Ingående anskaffningsvärden	24 831 239	24 115 749
	Inköp	0	715 490
	Utgående anskaffningsvärden	24 831 239	24 831 239
	Ingående avskrivningar	-1 634 103	-1 201 844
	Årets avskrivningar	-441 996	-432 259
	Utgående avskrivningar	-2 076 099	-1 634 103
	Redovisat värde	22 755 140	23 197 136
Not 4	Inventarier, verktyg och installationer	2025-08-31	2024-08-31
	Ingående anskaffningsvärden	3 359 609	3 338 109
	Inköp	0	21 500
	Utgående anskaffningsvärden	3 359 609	3 359 609
	Ingående avskrivningar	-3 051 826	-2 392 762
	Årets avskrivningar	-191 928	-659 064
	Utgående avskrivningar	-3 243 754	-3 051 826
	Redovisat värde	115 855	307 783
Not 5	Fordringar hos koncernföretag	2025-08-31	2024-08-31
	Ingående anskaffningsvärden	1 075 000	98 144
	Reglerade fordringar	-1 075 000	976 856
	Utgående anskaffningsvärden	0	1 075 000
	Redovisat värde	0	1 075 000
Not 6	Långfristiga skulder	2025-08-31	2024-08-31
	Förfaller senare än 5 år	6 675 656	6 975 688

NOTER

Övriga noter

Not 7	Ställda säkerheter	2025-08-31	2024-08-31
	Fastighetsinteckningar	9 901 000	9 901 000

Not 8 Definition av nyckeltal

Soliditet
Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Årsredovisningens innehåll blev klart 2026-01-23

Tobias Larsson
Tobias Larsson
2026-01-23

Vår revisionsberättelse har lämnats den 26 januari 2026.

Azets i Östersund AB

Mattias Eriksson
Mattias Eriksson
Auktoriserad revisor

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 2024-09-01 - 2025-08-31.

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 2025-08-31 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 Villa Alma 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

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 2024-09-01 - 2025-08-31 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 revisionsd i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Villa Alma AB enligt god revisorsd 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 revisionsd 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Östersund 2026-01-26

Azets i Östersund AB

Mattias Eriksson

Mattias Eriksson
Auktoriserad revisor