

Årsredovisning

för

Himmelsby Spa & Konferens AB

556675-3272

Räkenskapsåret

2023

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-28.

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:

Rakel Gustafsson, Styrelseledamot

2024-07-31

Styrelsen och verkställande direktören för Himmelsby Spa & Konferens AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (kr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Händelserikt år med stort antal gäster trots lågkonjunktur

År 2023 har varit ett händelserikt år för Himmelsby SPA. Trots den ekonomiska lågkonjunkturen har vi lyckats attrahera ett stort antal gäster och bibehålla en stark verksamhet.

Omsättning

Vi har sett en viss nedgång i omsättningen jämfört med rekordåret 2022. Trots detta har vi lyckats hålla en stabil intäkt och fortsätta leverera högkvalitativa tjänster till våra besökare.

Investeringar

Under året har vi genomfört flera investeringar för att förbättra vår anläggning:

1. Utemiljön: Vi har gjort betydande förbättringar i vår utemiljö för att skapa en ännu mer avkopplande och trivsamt upplevelse för våra gäster. Detta inkluderar nya trädgårdsområden, utökade relaxzoner och förbättrade gångvägar.
2. Renovering av befintliga lokaler: Vi har genomfört omfattande renoveringar av våra befintliga lokaler för att säkerställa att de håller hög standard och erbjuder en bekväm och modern miljö för våra gäster.
3. Hotellrum: Våra hotellrum har fått nya möbler och ytskikt, vilket har bidragit till en fräschare och mer inbjudande atmosfär.
4. Effektivisering av bokningssystem: Vi har implementerat ett nytt och effektivare bokningssystem som har förbättrat både användarupplevelsen och den interna hanteringen av bokningar. Detta har lett till snabbare och smidigare bokningar för våra gäster, samt effektivare resursplanering för vår personal.
5. Effektivisering av digitala flöden: Samtliga digitala flöden har förbättrats för att skapa en mer sömlös och användarvänlig upplevelse för våra gäster, samt för att optimera interna processer.

Hållbarhetsarbete

Hållbarhet har varit ett stort fokusområde under 2023. Vi har vidtagit flera åtgärder för att minska vår miljöpåverkan och bidra till en mer hållbar framtid:

- Energibesparingar: Installation av energisnåla system och användning av förnybara energikällor där det är möjligt.
- Avfallshantering: Förbättrade rutiner för återvinning och minskning av avfallsmängder.
- Lokala samarbeten: Ökat samarbete med lokala leverantörer för att stödja det lokala näringslivet och minska transportrelaterade utsläpp.
- Egen odling av örter och grönsaker: Vi har startat egen odling av örter och grönsaker som används i vår restaurang. De bidrar till färskare råvaror, minskade transporter och en starkare koppling till hållbarhetsarbetet.

Framtidsutsikter

Vi ser ljus på framtiden och planerar flera expansioner för att förbättra vår kapacitet och service ytterligare:

- Utbyggnad av 20 dubbelrum: Vi planerar att utöka vår anläggning med 20 nya dubbelrum för att kunna ta emot fler gäster och erbjuda ännu bättre boendemöjligheter.
- Ny hållbart kök under planering: Vi arbetar aktivt med att planera ett nytt kök med starkt fokus på hållbarhet. Det nya köket kommer att utformas för att vara ekonomiskt hållbart och effektivisera resursanvändningen. Dess ergonomiska design syftar till att främja personalens välbefinnande samtidigt som det uppfyller höga miljöstandarder. För att säkerställa en kontinuerlig tillgång på färska örter och grönsaker till vår restaurang, planerar vi även att bygga ett växthus för året runt-odling.

Trots utmaningarna med lågkonjunkturen ser vi fram emot att fortsätta utveckla Himmelsby SPA och erbjuda våra gäster en förstklassig upplevelse även under kommande år.

Bolaget har sitt säte i Mjölby.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	39 815	45 943	40 838	28 675
Resultat efter finansiella poster	603	6 408	7 791	3 459
Soliditet (%)	53,7	62,7	56,6	48,4
Balansomslutning	29 963	32 147	26 607	18 154

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	7 122 859	3 411 052	10 633 911
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		3 411 052	-3 411 052	0
Återbetalning aktieägartillskott		-120 000		-120 000
Efterutdelning		-4 400 000		-4 400 000
Årets resultat			3 227 773	3 227 773
Belopp vid årets utgång	100 000	6 013 911	3 227 773	9 341 684

Villkorade, ännu ej återbetalda, aktieägartillskott uppgår per balansdagen till 0 (120 000)

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	6 013 911
årets vinst	3 227 773
	9 241 684
disponeras så att till aktieägare utdelas	2 000 000
i ny räkning överföres	7 241 684
	9 241 684

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

Resultaträkning

	Not	2023-01-01	2022-01-01
	1	-2023-12-31	-2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		39 815 044	45 943 025
Övriga rörelseintäkter		959 773	619 982
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		40 774 817	46 563 007
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-6 904 008	-6 749 613
Övriga externa kostnader		-14 590 104	-15 056 312
Personalkostnader	2	-16 202 621	-16 043 105
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-2 633 725	-2 300 568
Övriga rörelsekostnader		-352	-8 842
Summa rörelsekostnader		-40 330 810	-40 158 440
Rörelseresultat		444 007	6 404 567
Finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		151 217	0
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		13 085	9 287
Räntekostnader och liknande resultatposter		-5 185	-5 554
Summa finansiella poster		159 117	3 733
Resultat efter finansiella poster		603 124	6 408 300
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		1 485 000	-1 400 000
Förändring av överavskrivningar		2 020 000	-720 000
Summa bokslutsdispositioner		3 505 000	-2 120 000
Resultat före skatt		4 108 124	4 288 300
Skatter			
Skatt på årets resultat		-880 351	-877 248
Årets resultat		3 227 773	3 411 052

Balansräkning

Not
1

2023-12-31

2022-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark	3	5 797 703	329 010
Inventarier, verktyg och installationer	4	13 299 391	14 660 090
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	5	10 803	4 624 717
Summa materiella anläggningstillgångar		19 107 897	19 613 817

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag	6	100 000	100 000
Andra långfristiga värdepappersinnehav	7	0	1 600 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		100 000	1 700 000
Summa anläggningstillgångar		19 207 897	21 313 817

Omsättningstillgångar

Varulager m. m.

Råvaror och förnödenheter		1 417 191	1 263 331
Summa varulager		1 417 191	1 263 331

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		1 145 773	1 573 633
Övriga fordringar		883 433	68 542
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		847 138	2 532 486
Summa kortfristiga fordringar		2 876 344	4 174 661

Kassa och bank

Kassa och bank		6 462 041	5 394 885
Summa kassa och bank		6 462 041	5 394 885
Summa omsättningstillgångar		10 755 576	10 832 877

SUMMA TILLGÅNGAR

29 963 473

32 146 694

Balansräkning

Not
1

2023-12-31

2022-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

100 000

100 000

Summa bundet eget kapital

100 000

100 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

6 013 911

7 122 859

Årets resultat

3 227 773

3 411 052

Summa fritt eget kapital

9 241 684

10 533 911

Summa eget kapital

9 341 684

10 633 911

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

2 500 000

3 985 000

Akkumulerade överavskrivningar

6 000 000

8 020 000

Summa obeskattade reserver

8 500 000

12 005 000

Långfristiga skulder

Skulder till koncernföretag

187 509

187 509

Summa långfristiga skulder

187 509

187 509

Kortfristiga skulder

Förskott från kunder

6 619 381

4 184 004

Leverantörsskulder

2 786 582

928 418

Skatteskulder

389 160

1 009 648

Övriga skulder

980 499

2 155 252

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

1 158 658

1 042 952

Summa kortfristiga skulder

11 934 280

9 320 274

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

29 963 473

32 146 694

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

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

Materiella anläggningstillgångar

Markanläggningar	10-20 år
Inventarier, verktyg och installationer	3-15 år

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

Not 2 Medelantalet anställda

	2023	2022
Medelantalet anställda	28	32

Not 3 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	369 366	188 846
Inköp		180 520
Omklassificeringar	5 744 818	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	6 114 184	369 366
Ingående avskrivningar	-40 356	-28 136
Omklassificeringar		19 606
Årets avskrivningar	-276 125	-31 826
Utgående ackumulerade avskrivningar	-316 481	-40 356
Utgående redovisat värde	5 797 703	329 010

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	24 606 015	22 509 344
Inköp	996 903	2 096 671
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	25 602 918	24 606 015
Ingående avskrivningar	-9 945 927	-7 657 579
Årets avskrivningar	-2 357 600	-2 288 348
Utgående ackumulerade avskrivningar	-12 303 527	-9 945 927
Utgående redovisat värde	13 299 391	14 660 088

Not 5 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	4 624 717	2 352 753
Inköp		2 271 964
Omklassificeringar	-4 613 914	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	10 803	4 624 717
Utgående redovisat värde	10 803	4 624 717

Not 6 Andelar i koncernföretag	2023-12-31	2022-12-31
RG Import Leksaksgrossisten AB, 556624-3043	100 000	100 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	100 000	100 000
Utgående redovisat värde	100 000	100 000

Not 7 Andra långfristiga värdepappersinnehav	2023-12-31	2022-12-31
Anskaffningsvärde	1 600 000	1 271 241
Likvidkonto		328 759
Netto av köp och försäljningar	-1 600 000	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	1 600 000
Utgående redovisat värde	0	1 600 000

Underskrifter

Undertecknade försäkrar härmed att årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och god redovisningssed, att aktuella redovisningsnormer har tillämpats och att lämnade uppgifter stämmer med faktiska förhållanden.

Mantorp 2024-06-28

Rakel Gustafsson
Rakel Gustafsson
Verkställande direktör

Revisorspåteckning

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-06-28

Jan Andersson
Jan Andersson
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Himmelsby Spa & Konferens AB

Org.nr 556675-3272

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Himmelsby Spa & Konferens AB för räkenskapsåret 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Himmelsby Spa & Konferens 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 Himmelsby Spa & Konferens 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 och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören 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 misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är lämpligt, 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 och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.

- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören 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 och verkställande direktörens förvaltning för Himmelsby Spa & Konferens AB för räkenskapsåret 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot och verkställande direktören 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 Himmelsby Spa & Konferens 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 och verkställande direktörens 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. Verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas 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 eller verkställande direktören 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.

Borensberg 2024-06-28

Jan Andersson
Jan Andersson
Auktoriserad revisor