

# ÅRSREDOVISNING

för

Villa ALMA AB

Org.nr. 556611-7387

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-09-01--2024-08-31

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

## FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2025-02-07.

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  
2025-02-07

## 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

	2023/2024	2022/2023	2021/2022	2020/2021
Nettoomsättning	17 396	17 949	20 749	15 420
Resultat efter finansiella poster	750	248	2 679	1 924
Soliditet (%)	11,66	12,03	11,18	5,55

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	3 842 173	193 205	4 155 378
Balanseras i ny räkning			193 205	-193 205	0
Årets resultat				1 964	1 964
Belopp vid årets utgång	<u>100 000</u>	<u>20 000</u>	<u>4 035 378</u>	<u>1 964</u>	<u>4 157 342</u>

#### Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	4 035 378
Årets resultat	<u>1 964</u>
	<b>4 037 342</b>

Förslag till disposition:

Balanseras i ny räkning	<u>4 037 342</u>
	<b>4 037 342</b>

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

## RESULTATRÄKNING

	Not	2023-09-01 2024-08-31	2022-09-01 2023-08-31
<b>Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>			
Nettoomsättning		17 396 236	17 948 563
Övriga rörelseintäkter		<u>300 810</u>	<u>406 175</u>
<b>Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>		<b>17 697 046</b>	<b>18 354 738</b>
<b>Rörelsekostnader</b>			
Råvaror och förnödenheter		-3 464 696	-3 410 999
Övriga externa kostnader		-4 446 954	-5 535 079
Personalkostnader	2	-7 677 712	-7 661 832
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		<u>-1 011 323</u>	<u>-1 218 689</u>
<b>Summa rörelsekostnader</b>		<b>-16 600 685</b>	<b>-17 826 599</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>1 096 361</b>	<b>528 139</b>
<b>Finansiella poster</b>			
Ränteintäkter		139 643	95 999
Räntekostnader		<u>-486 227</u>	<u>-375 927</u>
<b>Summa finansiella poster</b>		<b>-346 584</b>	<b>-279 928</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>749 777</b>	<b>248 211</b>
<b>Bokslutsdispositioner</b>			
Övriga bokslutsdispositioner		<u>-740 000</u>	<u>0</u>
<b>Summa bokslutsdispositioner</b>		<b>-740 000</b>	<b>0</b>
<b>Resultat före skatt</b>		<b>9 777</b>	<b>248 211</b>
<b>Skatter</b>			
Skatt på årets resultat		-7 813	-55 006
<b>Årets resultat</b>		<u><b>1 964</b></u>	<u><b>193 205</b></u>

<b>BALANSRÄKNING</b>	<b>Not</b>	<b>2024-08-31</b>	<b>2023-08-31</b>
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<b>Immateriella anläggningstillgångar</b>			
Hysesrätter och liknande rättigheter	3	0	720 000
<b>Summa immateriella anläggningstillgångar</b>		<u>0</u>	<u>720 000</u>
<b>Materiella anläggningstillgångar</b>			
Byggnader och mark	4	23 197 136	22 913 905
Inventarier, verktyg och installationer	5	307 783	945 347
<b>Summa materiella anläggningstillgångar</b>		<u>23 504 919</u>	<u>23 859 252</u>
<b>Finansiella anläggningstillgångar</b>			
Fordringar hos koncernföretag	6	1 075 000	98 144
<b>Summa finansiella anläggningstillgångar</b>		<u>1 075 000</u>	<u>98 144</u>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		24 579 919	24 677 396
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<b>Varulager m.m.</b>			
Färdiga varor och handelsvaror		548 822	514 073
<b>Summa varulager</b>		<u>548 822</u>	<u>514 073</u>
<b>Kortfristiga fordringar</b>			
Kundfordringar		1 363 081	657 012
Övriga fordringar		1 631 245	687 700
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		397 841	803 582
<b>Summa kortfristiga fordringar</b>		<u>3 392 167</u>	<u>2 148 294</u>
<b>Kassa och bank</b>			
Kassa och bank		7 111 463	7 245 647
<b>Summa kassa och bank</b>		<u>7 111 463</u>	<u>7 245 647</u>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		11 052 452	9 908 014
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>35 632 371</b>	<b>34 585 410</b>

## BALANSRÄKNING

Not

2024-08-31

2023-08-31

### EGET KAPITAL OCH SKULDER

#### Eget kapital

##### Bundet eget kapital

Aktiekapital	100 000	100 000
Reservfond	20 000	20 000
<b>Summa bundet eget kapital</b>	<b>120 000</b>	<b>120 000</b>

##### Fritt eget kapital

Balanserat resultat	4 035 378	3 842 173
Årets resultat	1 964	193 205
<b>Summa fritt eget kapital</b>	<b>4 037 342</b>	<b>4 035 378</b>

##### Summa eget kapital

4 157 342 4 155 378

#### Långfristiga skulder

7

Övriga skulder till kreditinstitut	8 175 816	8 475 848
Skulder till koncernföretag	17 510 661	16 741 082
<b>Summa långfristiga skulder</b>	<b>25 686 477</b>	<b>25 216 930</b>

#### Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut	300 032	300 032
Förskott från kunder	80 066	127 401
Leverantörsskulder	1 046 075	492 192
Skulder till koncernföretag	218 211	200 017
Skatteskulder	0	157 396
Övriga skulder	2 151 895	1 741 065
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	1 992 273	2 194 999
<b>Summa kortfristiga skulder</b>	<b>5 788 552</b>	<b>5 213 102</b>

### SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

35 632 371 34 585 410

## 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

### Noter till resultaträkningen

Not 2	Medelantal anställda	2023/2024	2022/2023
	Medelantal anställda		
	Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.		
	Medelantal anställda har varit	11,00	9,00

### Noter till balansräkningen

Not 3	Hyresrätter och liknande rättigheter	2024-08-31	2023-08-31
	Ingående anskaffningsvärden	800 000	800 000
	Försäljningar/utrangeringar	-800 000	0
	<b>Utgående anskaffningsvärden</b>	<b>0</b>	<b>800 000</b>
	Ingående avskrivningar	-80 000	0
	Återförda avskrivningar på försäljningar/utrangeringar	80 000	0
	Årets avskrivningar	0	-80 000
	<b>Utgående avskrivningar</b>	<b>0</b>	<b>-80 000</b>
	<b>Redovisat värde</b>	<b>0</b>	<b>720 000</b>

## NOTER

<b>Not 4</b>	<b>Byggnader och mark</b>	<b>2024-08-31</b>	<b>2023-08-31</b>
	Ingående anskaffningsvärden	24 115 749	23 869 026
	Inköp	715 490	246 723
	<b>Utgående anskaffningsvärden</b>	<b>24 831 239</b>	<b>24 115 749</b>
	Ingående avskrivningar	-1 201 844	-777 120
	Årets avskrivningar	-432 259	-424 724
	<b>Utgående avskrivningar</b>	<b>-1 634 103</b>	<b>-1 201 844</b>
	<b>Redovisat värde</b>	<b>23 197 136</b>	<b>22 913 905</b>
<b>Not 5</b>	<b>Inventarier, verktyg och installationer</b>	<b>2024-08-31</b>	<b>2023-08-31</b>
	Ingående anskaffningsvärden	3 338 109	3 359 609
	Inköp	21 500	
	Försäljningar/utrangeringar	0	-21 500
	<b>Utgående anskaffningsvärden</b>	<b>3 359 609</b>	<b>3 338 109</b>
	Ingående avskrivningar	-2 392 762	-1 678 797
	Årets avskrivningar	-659 064	-713 965
	<b>Utgående avskrivningar</b>	<b>-3 051 826</b>	<b>-2 392 762</b>
	<b>Redovisat värde</b>	<b>307 783</b>	<b>945 347</b>
<b>Not 6</b>	<b>Fordringar hos koncernföretag</b>	<b>2024-08-31</b>	<b>2023-08-31</b>
	Ingående anskaffningsvärden	98 144	0
	Reglerade fordringar	976 856	98 144
	<b>Utgående anskaffningsvärden</b>	<b>1 075 000</b>	<b>98 144</b>
	<b>Redovisat värde</b>	<b>1 075 000</b>	<b>98 144</b>
<b>Not 7</b>	<b>Långfristiga skulder</b>	<b>2024-08-31</b>	<b>2023-08-31</b>
	Förfaller senare än 5 år	6 975 688	7 275 720
<b>Övriga noter</b>			
<b>Not 8</b>	<b>Ställda säkerheter</b>	<b>2024-08-31</b>	<b>2023-08-31</b>
	Fastighetsinteckningar	9 901 000	9 901 000

## NOTER

### Not 9 Definition av nyckeltal

Soliditet  
Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Visby

Tobias Larsson  
Tobias Larsson

2025-02-07

Vår revisionsberättelse har lämnats den 7 februari 2025.

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 2023-09-01 - 2024-08-31.

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 2024-08-31 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.

#### *Övriga upplysningar*

Revisionen av årsredovisningen för föregående räkenskapsår, 2022-09-01 - 2023-08-31, har utförts av en annan revisor som lämnat en revisionsberättelse daterad 2024-02-29 med omodifierade uttalanden i *Rapport om årsredovisningen*.

#### *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 revisorssed 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](http://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 2023-09-01 - 2024-08-31 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](http://www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar). Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Östersund 2025-02-07

Atrakta i Sverige AB

*Mattias Eriksson*

---

Mattias Eriksson  
Auktoriserad revisor