

ÅRSREDOVISNING

för

Hotell & Pensionat Holmhällar AB

Org.nr. 559094-3337

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2024-01-01--2024-12-31

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

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2025-06-03.

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
2025-07-22

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

	2024	2023	2022	2021
Nettoomsättning	9 101 606	8 451 963	8 237 030	7 426 463
Resultat efter finansiella poster	2 909 701	2 659 563	2 425 878	2 356 334
Soliditet (%)	94,25	94,17	94,62	95,48

Definitioner av nyckeltal, se noter

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	60 000	4 208 901	2 108 283	6 377 184
Utdelning		-1 000 000	0	-1 000 000
Balanseras i ny räkning		2 108 283	-2 108 283	0
Årets resultat			2 305 038	2 305 038
Belopp vid årets utgång	60 000	5 317 184	2 305 038	7 682 222

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	5 317 183
Årets resultat	2 305 038
	<u>7 622 221</u>

Förslag till disposition:

Utdelning	1 000 000
Balanseras i ny räkning	6 622 221
	<u>7 622 221</u>

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		2024-01-01 2024-12-31	2023-01-01 2023-12-31
	Not		
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		9 101 606	8 451 963
Övriga rörelseintäkter		<u>0</u>	<u>90 483</u>
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		9 101 606	8 542 446
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-2 177 982	-1 918 358
Övriga externa kostnader		-1 085 610	-984 012
Personalkostnader	2	-3 172 989	-2 960 409
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		<u>-25 198</u>	<u>-21 099</u>
Summa rörelsekostnader		-6 461 779	-5 883 878
Rörelseresultat		2 639 827	2 658 568
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		<u>269 874</u>	<u>995</u>
Summa finansiella poster		269 874	995
Resultat efter finansiella poster		2 909 701	2 659 563
Resultat före skatt		2 909 701	2 659 563
Skatter			
Skatt på årets resultat		-604 663	-551 280
Årets resultat		<u>2 305 038</u>	<u>2 108 283</u>

BALANSRÄKNING		2024-12-31	2023-12-31
TILLGÅNGAR	Not		
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	3	90 310	85 291
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	4	<u>500 000</u>	<u>0</u>
Summa materiella anläggningstillgångar		590 310	85 291
Summa anläggningstillgångar		590 310	85 291
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Färdiga varor och handelsvaror		<u>122 128</u>	<u>135 604</u>
Summa varulager		122 128	135 604
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		0	8 400
Övriga fordringar		18 537	19 546
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		<u>36 803</u>	<u>34 695</u>
Summa kortfristiga fordringar		55 340	62 641
Kassa och bank			
Kassa och bank		<u>7 382 700</u>	<u>6 488 439</u>
Summa kassa och bank		7 382 700	6 488 439
Summa omsättningstillgångar		7 560 168	6 686 684
SUMMA TILLGÅNGAR		8 150 478	6 771 975

BALANSRÄKNING	2024-12-31	2023-12-31
	Not	
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
Bundet eget kapital		
Aktiekapital	60 000	60 000
Summa bundet eget kapital	60 000	60 000
Fritt eget kapital		
Balanserat resultat	5 317 183	4 208 901
Årets resultat	2 305 038	2 108 283
Summa fritt eget kapital	7 622 221	6 317 184
Summa eget kapital	7 682 221	6 377 184
Kortfristiga skulder		
Förskott från kunder	8 679	9 148
Skatteskulder	179 210	94 766
Övriga skulder	265 368	275 877
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	15 000	15 000
Summa kortfristiga skulder	468 257	394 791
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	8 150 478	6 771 975

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	2024	2023
-------	----------------------	------	------

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	2024-12-31	2023-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	119 780	99 780
	Inköp	30 217	20 000
	Utgående anskaffningsvärden	149 997	119 780
	Ingående avskrivningar	-34 489	-13 390
	Årets avskrivningar	-25 198	-21 099
	Utgående avskrivningar	-59 687	-34 489
	Redovisat värde	90 310	85 291

NOTER

Not 4	Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	2024-12-31	2023-12-31
	Inköp	500 000	0
	Utgående anskaffningsvärden	500 000	0
	Redovisat värde	500 000	0

Övriga noter

Not 5	Eventualförpliktelser	2024-12-31	2023-12-31
-------	-----------------------	------------	------------

Styrelsen bedömer att bolaget inte har några eventualförpliktelser.

Not 6	Definition av nyckeltal
-------	-------------------------

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansslutning

Burgsvik

Carl Hansén
Carl Hansén
2025-05-13

Eva Hansén
Eva Hansén
2025-05-13

Olivia Hansén
Olivia Hansén
2025-05-13

Min revisionsberättelse har lämnats den 2 juni 2025.

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 2024.

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 2024 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 2024 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 revisionsd i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Hotell & Pensionat Holmhällar 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.

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
2025-06-02

Lars Svensson
Lars Svensson
Auktoriserad revisor