20250613079 81

Årsredovisning

Hotel Helgeand Wisby AB

556938-2830

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2024-01-01 - 2024-12-31.

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (sek).

INNEHÅLLSFÖRTECKNING SIDA

- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4 - 5
- Noter	6 - 7
- Underskrifter	7

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 11/6 - 25
Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Jag intygar att innehållet i dessa handlingar överensstämmer med originalen och att originalen undertecknats av samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.

Ulrika Wiklander, Verkställande direktör

Visby 11/6 - 25

20250613079 83

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Företaget bedriver hotell och restaurangverksamhet i centrala Visby. Hotellet har 20 rum och företaget är hyresgäster hos Statens Fastighetsverk. Bolaget förvärvades den 10 maj 2021 av UW Ekonomikonsult AB med organisationsnummer 556871-5386. UW Ekonomikonsult AB äger 100 % av aktierna.

Företaget säte är Gotland.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under 2024 har företaget påverkats av inflationen med höjda kostnader, främst är hyran påverkad. Detta tillsammans med ökade personalkostnader har påverkat årets resultat negativt jämfört med föregående års resultat, trots en ökad omsättning.

FLERÅRSÖVERSIKT

Beloppen i flerårsöversikten är angivna i tusental kronor om inte annat anges.

	2401-2412	**2301-2312**	**2201-2212**	**2101-2112**
Nettoomsättning	7 329	6 932	6 675	4 141
Resultat efter finansiella poster	48	459	893	1 368
Soliditet %	71	70	77	69

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	**Balanserat resultat**	**Årets resultat**
Belopp vid årets ingång	50 000	1 985 359	313 576
Resultatdisposition enligt bolagsstämman			
Balanseras i ny räkning		313 576	-313 576
Årets resultat			36 003
Belopp vid årets utgång	**50 000**	**2 298 935**	**36 003**

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:	
Balanserat resultat	2 298 935
Årets resultat	36 003
Summa	*2 334 938*
Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:	
Balanseras i ny räkning	2 334 938
Summa	*2 334 938*

Resultatet av företagets verksamhet i övrigt och ställningen vid räkenskapsårets utgång framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med tillhörande tilläggsupplysningar.

fM

20250613079 84

RESULTATRÄKNING 1

		2024-01-01 2024-12-31	2023-01-01 2023-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		7 329 324	6 932 249
Övriga rörelseintäkter		177 068	22 609
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		**7 506 392**	**6 954 858**
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-1 065 812	-1 094 506
Handelsvaror		-8 000	-39 985
Övriga externa kostnader		-3 376 328	-2 829 262
Personalkostnader	2	-2 751 491	-2 257 048
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-297 019	-300 481
Summa rörelsekostnader		**-7 498 650**	**-6 521 282**
Rörelseresultat		***7 742***	***433 576***
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		40 350	26 078
Räntekostnader och liknande resultatposter		–	-636
Summa finansiella poster		**40 350**	**25 442**
Resultat efter finansiella poster		***48 092***	***459 018***
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		–	-120 000
Summa bokslutsdispositioner		**–**	**-120 000**
Resultat före skatt		***48 092***	***339 018***
Skatter			
Skatt på årets resultat		-12 089	-25 442
Årets resultat		***36 003***	***313 576***

20250613079 85

BALANSRÄKNING

1

		2024-12-31	2023-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar			
Hyresrätter och liknande rättigheter	3	791 667	1 041 667
Summa immateriella anläggningstillgångar		*791 667*	*1 041 667*
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	4	324 521	318 265
Summa materiella anläggningstillgångar		*324 521*	*318 265*
Summa anläggningstillgångar		**1 116 188**	**1 359 932**
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Färdiga varor och handelsvaror		12 404	–
Summa varulager m.m.		*12 404*	–
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		–	93 270
Övriga fordringar		1 287	23 022
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		224 063	280 218
Summa kortfristiga fordringar		*225 350*	*396 510*
Kassa och bank			
Kassa och bank		2 205 916	1 834 494
Summa kassa och bank		*2 205 916*	*1 834 494*
Summa omsättningstillgångar		**2 443 670**	**2 231 004**
SUMMA TILLGÅNGAR		**3 559 858**	**3 590 936**

20250613079 86

	2024-12-31	2023-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
Bundet eget kapital		
Aktiekapital	50 000	50 000
Summa bundet eget kapital	*50 000*	*50 000*
Fritt eget kapital		
Balanserat resultat	2 298 935	1 985 359
Årets resultat	36 003	313 576
Summa fritt eget kapital	*2 334 938*	*2 298 935*
Summa eget kapital	**2 384 938**	**2 348 935**
Obeskattade reserver		
Periodiseringsfonder	200 000	200 000
Summa obeskattade reserver	**200 000**	**200 000**
Kortfristiga skulder		
Förskott från kunder	27 445	15 195
Leverantörsskulder	53 898	155 190
Skulder till koncernföretag	-	58 861
Skatteskulder	129 589	95 403
Övriga skulder	672 757	635 719
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	91 231	81 633
Summa kortfristiga skulder	**974 920**	**1 042 001**
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	**3 559 858**	**3 590 936**

Jai

20250613079 87

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFNAR 2016:10
Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag (K2).

Immateriella anläggningstillgångar
Avskrivning sker över den förväntade nyttjandeperioden.

	År
Hyresrätter och liknande rättigheter	14

Materiella anläggningstillgångar
Avskrivning sker över den förväntade nyttjandeperioden.

	År
Inventarier, verktyg och installationer	3 - 5

Not 2 Medelantalet anställda

	2024	2023
Medelantalet anställda	4	3

Not 3 Hyresrätter och liknande rättigheter

	2024-12-31	2023-12-31
Ingående anskaffningsvärden	3 500 000	3 500 000
Utgående anskaffningsvärden	3 500 000	3 500 000
Ingående avskrivningar	-2 458 333	-2 208 333
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-250 000	-250 000
Utgående avskrivningar	-2 708 333	-2 458 333
Redovisat värde	**791 667**	**1 041 667**

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2024-12-31	2023-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 237 279	1 046 912
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp	53 275	312 367
Försäljningar/utrangeringar	–	-122 000
Utgående anskaffningsvärden	1 290 554	1 237 279
Ingående avskrivningar	-919 014	-982 800

20250613079 88

Förändringar av avskrivningar		
Försäljningar/utrangeringar	–	111 367
Årets avskrivningar	-47 019	-47 581
Utgående avskrivningar	-966 033	-919 014
Redovisat värde	**324 521**	**318 265**

Not 5 **Ställda säkerheter**	**2024-12-31**	**2023-12-31**
Företagsinteckningar	600 000	600 000
Summa ställda säkerheter	**600 000**	**600 000**

UNDERSKRIFTER Visby den 11/6 -2025

Ulrika Wiklander
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats den 11/6 - 2023

Roger Mirchandani
Auktoriserad revisor

20250613079 89

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Hotell Helgeand Wisby AB
Org.nr 556938-2830

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden
Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Hotell Helgeand Wisby AB för räkenskapsåret 2024.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Hotell Helgeand Wisby ABs finansiella ställning per den 2024-12-31 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 Hotell Helgeand Wisby 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 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:
RHI

20250613079 90

- 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 Hotell Helgeand Wisby AB för räkenskapsåret 2024 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 Hotell Helgeand Wisby 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

20250613079 91

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.

Visby den 11/6-2025

Roger Mirchandani
Auktoriserad revisor