

2023071311080

Årsredovisning för
Villa Borgen AB
559216-9691

Räkenskapsåret
2022-01-01 - 2022-12-31

Innehållsförteckning:	Sida
Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3-4
Noter	5
Underskrifter	6

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Villa Borgen AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2023-06-24. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Visby den 24 juni 2023



Roy Abdel Ahad
Styrelseledamot

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Villa Borgen AB, 559216-9691, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företaget med säte på Gotland registrerades år 2019 och bedriver sedan dess uthyrning av hotellrum med bästa service i Villa Borgen och Wisby Jernvägshotell.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget har under räkenskapsåret fortsatt sin tillväxt, vilken bland annat förklaras av en förbättring sen pandemiåren men också av kapacitetshöjningar där bolaget hyr in nya boenden som kan erbjudas till kunderna.

Flerårsöversikt

	2022	2021	Belopp i kr 2019/2020
Nettoomsättning	7 457 369	4 744 061	3 176 146
Resultat efter finansiella poster	238 208	745 173	-268 027
Soliditet, %	23	67	neg

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Fritt eget kapital
Vid årets början	50 000	507 676
Disposition enl årsstämmobeslut		
Årets resultat		-3 759
Vid årets slut	50 000	503 917

Resultatdisposition

	Belopp i kr
Styrelsen föreslår att fritt eget kapital, kronor 695 978, disponeras enligt följande:	
Balanserat resultat	507 676
Årets resultat	-3 759
Totalt	503 917
Disponeras för	
Balanseras i ny räkning	503 917
Summa	503 917

Bolagets resultat och ställning framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar med noter.

9

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-01-01- 2022-12-31</i>	<i>2021-01-01- 2021-12-31</i>
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.			
Nettoomsättning		7 457 369	4 744 061
Övriga rörelseintäkter		11 672	5 663
Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		7 469 041	4 749 724
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-591 779	-377 155
Övriga externa kostnader		-5 487 272	-2 673 753
Personalkostnader	2	-1 151 660	-953 634
Summa rörelsekostnader		-7 230 711	-4 004 542
Rörelseresultat		238 330	745 182
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		64	-
Räntekostnader och liknande resultatposter		-186	-9
Summa finansiella poster		-122	-9
Resultat efter finansiella poster		238 208	745 173
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		-241 890	-
Summa bokslutsdispositioner		-241 890	-
Resultat före skatt		-3 682	745 173
Skatter			
Skatt på årets resultat		-78	-94 970
Årets resultat		-3 760	650 203

9

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Fordringar hos koncernföretag		1 150 000	-
Andra långfristiga värdepappersinnehav	3	25 000	25 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		1 175 000	25 000
Summa anläggningstillgångar		1 175 000	25 000
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		252 395	157 313
Övriga fordringar		197 373	3 419
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		452 103	9 437
Summa kortfristiga fordringar		901 871	170 169
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		366 582	639 971
Summa kassa och bank		366 582	639 971
Summa omsättningstillgångar		1 268 453	810 140
SUMMA TILLGÅNGAR		2 443 453	835 140

2023071311083

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2022-12-31	2021-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		50 000	50 000
Summa bundet eget kapital		50 000	50 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		507 676	-142 527
Årets resultat		-3 760	650 203
Summa fritt eget kapital		503 916	507 676
Summa eget kapital		553 916	557 676
<i>Långfristiga skulder</i>			
Skulder till koncernföretag		241 890	-
Övriga skulder		409 080	-
Summa långfristiga skulder		650 970	-
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		271 106	83 882
Skatteskulder		97 273	101 431
Övriga skulder		-	10 645
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		870 188	81 506
Summa kortfristiga skulder		1 238 567	277 464
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		2 443 453	835 140

2023071311084

9

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag.

Not 2 Personal

Personal

	2022-01-01- 2022-12-31	2021-01-01- 2021-12-31
Medelantalet anställda	2	2
Summa	2	2

Not 3 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2022-12-31	2021-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	25 000	25 000
Redovisat värde vid årets slut	25 000	25 000

Not 4 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

Ställda säkerheter

	2022-12-31	2021-12-31
Ställda panter och säkerheter	Inga	Inga

Eventalförpliktelser

Eventalförpliktelser	Inga	Inga
----------------------	------	------

Not 5 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Efter räkenskapsårets utgång har bolaget avyttrat verksamheterna i Villa Borgen och Wisby Järnvägshotell. Verksamheten som bedrivs kommer framgent att bestå av att hyra in boenden som sen hyrs ut till turister och företag.

2

Underskrifter

Visby den 22 juni 2023



Roy Abdel Ahad
Styrelseordförande

Min revisionsberättelse har lämnats den 24 juni 2023



Per Gardelin
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Villa Borgen AB

Org.nr. 559216 - 9691

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Villa Borgen AB för år 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Villa Borgen ABs finansiella ställning per den 31 december 2022 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 Borgen 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 revisions sed 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. Risker 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 Villa Borgen AB för år 2022 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 revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Villa Borgen AB enligt god revisors sed 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 försumelse 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 revisions sed 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 revisions sed 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 2023 - 06 - 24


Per Gardelin
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:

