

# Årsredovisning

för

## Himmelsby Spa & Konferens AB

556675-3272

Räkenskapsåret

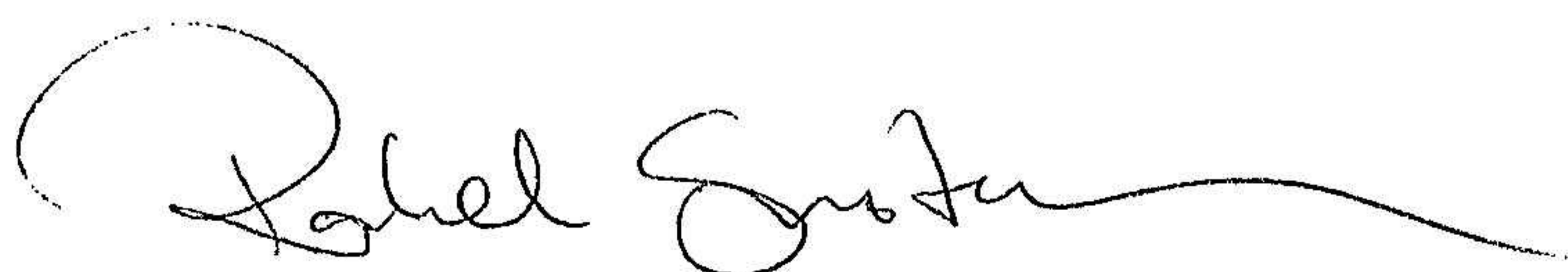
2022

### Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Himmelsby Spa & Konferens AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma *9/6* 2023. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Mantorp *9/6* 2023



Rakel Gustafsson



HIMMELSBY

— *Spa & Konferens* —

## Årsredovisning

för

# Himmelsby Spa & Konferens AB

556675-3272

Räkenskapsåret

2022

A small, handwritten mark or signature in the bottom right corner of the page.

Styrelsen och verkställande direktören för Himmelsby Spa & Konferens AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

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

#### *Allmänt om verksamheten*

Himmelsby Spa & Konferens vänder sig till gäster som söker en konferens- och SPA upplevelse av högsta klass. Vi erbjuder utsökt mat, fina lokaler, skönhetsalong, frisörsalong & en exklusiv simhall/SPA-avdelning på 2 000 kvm. Från starten har Himmelsby SPA & Konferens upplevt en stor efterfrågan som har ökat år från år. Förfrågningarna från våra gäster är betydligt större än vad vi hade möjlighet att ta emot. Med bakgrund av detta fortsätter vi att expandera för att kunna möta efterfrågan.

Bolaget har sitt säte i Mjölby.



2023061907907

A small, handwritten mark or signature in the bottom right corner of the page.

2023061907908



<b>Flerårsöversikt (Tkr)</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Nettoomsättning	45 943	40 838	28 675	27 692
Resultat efter finansiella poster	6 408	7 791	3 459	4 177
Soliditet (%)	62,7	56,6	48,4	46,2
Balansomslutning	32 147	26 607	18 154	12 994

### Förändringar i eget kapital

	<b>Aktie- kapital</b>	<b>Balanserat resultat</b>	<b>Årets resultat</b>	<b>Totalt</b>
Belopp vid årets ingång	100 000	2 965 685	4 157 174	<b>7 222 859</b>
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		4 157 174	-4 157 174	<b>0</b>
Årets resultat			3 411 052	<b>3 411 052</b>
<b>Belopp vid årets utgång</b>	<b>100 000</b>	<b>7 122 859</b>	<b>3 411 052</b>	<b>10 633 911</b>

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

### Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	7 122 859
efterutdelning 2023-04-27	-4 400 000
årets vinst	3 411 052
	<b>6 133 911</b>

disponeras så att	
återbetalning av aktieägartillskott	120 000
i ny räkning överföres	6 013 911
	<b>6 133 911</b>

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

## Resultaträkning

Not  
1

2022-01-01  
-2022-12-31

2021-01-01  
-2021-12-31

### Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.

Nettoomsättning	45 943 025	40 838 236
Övriga rörelseintäkter	619 982	1 042 060
<b>Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>	<b>46 563 007</b>	<b>41 880 296</b>

### Rörelsekostnader

Råvaror och förnödenheter	-6 749 613	-6 095 251
Övriga externa kostnader	-15 056 312	-11 812 534
Personalkostnader	-16 043 105	-14 207 516
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-2 300 568	-1 946 584
Övriga rörelsekostnader	-8 842	-23 719
<b>Summa rörelsekostnader</b>	<b>-40 158 440</b>	<b>-34 085 604</b>
<b>Rörelseresultat</b>	<b>6 404 567</b>	<b>7 794 692</b>

### Finansiella poster

Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	9 287	0
Räntekostnader och liknande resultatposter	-5 554	-3 607
<b>Summa finansiella poster</b>	<b>3 733</b>	<b>-3 607</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>6 408 300</b>	<b>7 791 085</b>

### Bokslutsdispositioner

Förändring av periodiseringsfonder	-1 400 000	-1 500 000
Förändring av överavskrivningar	-720 000	-1 190 186
<b>Summa bokslutsdispositioner</b>	<b>-2 120 000</b>	<b>-2 690 186</b>
<b>Resultat före skatt</b>	<b>4 288 300</b>	<b>5 100 899</b>

### Skatter

Skatt på årets resultat	-877 248	-943 725
<b>Årets resultat</b>	<b>3 411 052</b>	<b>4 157 174</b>

## Balansräkning

Not  
1

2022-12-31

2021-12-31

### TILLGÅNGAR

#### Anläggningstillgångar

##### *Materiella anläggningstillgångar*

Byggnader och mark	3	329 010	160 710
Inventarier, verktyg och installationer	4	14 660 090	14 851 765
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	5	4 624 717	2 352 753
<b>Summa materiella anläggningstillgångar</b>		<b>19 613 817</b>	<b>17 365 228</b>

##### *Finansiella anläggningstillgångar*

Andelar i koncernföretag	6	100 000	100 000
Andra långfristiga värdepappersinnehav	7	1 600 000	1 000 000
<b>Summa finansiella anläggningstillgångar</b>		<b>1 700 000</b>	<b>1 100 000</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>21 313 817</b>	<b>18 465 228</b>

#### Omsättningstillgångar

##### *Varulager m. m.*

Råvaror och förnödenheter		1 263 331	399 915
<b>Summa varulager</b>		<b>1 263 331</b>	<b>399 915</b>

##### *Kortfristiga fordringar*

Kundfordringar		1 573 633	1 674 540
Övriga fordringar		68 542	299 070
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		2 532 486	1 426 206
<b>Summa kortfristiga fordringar</b>		<b>4 174 661</b>	<b>3 399 816</b>

##### *Kassa och bank*

Kassa och bank		5 394 885	4 342 389
<b>Summa kassa och bank</b>		<b>5 394 885</b>	<b>4 342 389</b>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>10 832 877</b>	<b>8 142 120</b>

### SUMMA TILLGÅNGAR

32 146 694

26 607 348

## Balansräkning

Not  
1

2022-12-31

2021-12-31

### 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

7 122 859

2 965 685

Årets resultat

3 411 052

4 157 174

**Summa fritt eget kapital**

**10 533 911**

**7 122 859**

**Summa eget kapital**

**10 633 911**

**7 222 859**

#### Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

3 985 000

2 585 000

Ackumulerade överavskrivningar

8 020 000

7 300 000

**Summa obeskattade reserver**

**12 005 000**

**9 885 000**

#### Långfristiga skulder

Skulder till koncernföretag

187 509

187 509

**Summa långfristiga skulder**

**187 509**

**187 509**

#### Kortfristiga skulder

Förskott från kunder

4 184 004

3 881 107

Leverantörsskulder

928 418

1 318 874

Skatteskulder

1 009 648

997 767

Övriga skulder

2 155 252

2 309 514

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

1 042 952

804 718

**Summa kortfristiga skulder**

**9 320 274**

**9 311 980**

**SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER**

**32 146 694**

**26 607 348**

## 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.

### Not 2 Medelantalet anställda

	2022	2021
Medelantalet anställda	32	30

### Not 3 Byggnader och mark

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	188 846	0
Inköp	180 520	188 846
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>369 366</b>	<b>188 846</b>
Ingående avskrivningar	-28 136	0
Omklassificeringar	19 606	0
Årets avskrivningar	-31 826	-28 136
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-40 356</b>	<b>-28 136</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>329 010</b>	<b>160 710</b>

**Not 4 Inventarier, verktyg och installationer**

	<b>2022-12-31</b>	<b>2021-12-31</b>
Ingående anskaffningsvärden	22 509 344	18 827 472
Inköp	2 096 671	3 749 483
Försäljningar/utrangeringar	0	-73 602
Justering differens	0	5 991
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>24 606 015</b>	<b>22 509 344</b>
Ingående avskrivningar	-7 657 579	-5 733 124
Försäljningar/utrangeringar	0	51 600
Årets avskrivningar	-2 288 348	-1 976 055
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-9 945 927</b>	<b>-7 657 579</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>14 660 088</b>	<b>14 851 765</b>

**Not 5 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningar**

	<b>2022-12-31</b>	<b>2021-12-31</b>
Ingående anskaffningsvärden	2 352 753	0
Inköp	2 271 964	2 352 753
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>4 624 717</b>	<b>2 352 753</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>4 624 717</b>	<b>2 352 753</b>



2023061907914

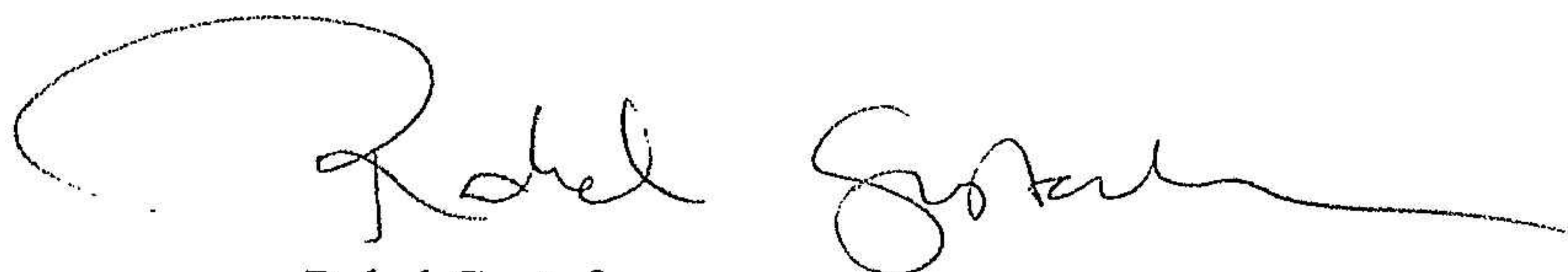


8

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 29/5 2023



Rakel Gustafsson  
Verkställande direktör

**Revisorspåteckning**

Min revisionsberättelse har lämnats 9/6 2023



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 2022.

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 2022-12-31 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 revisionsssed 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.

#### Övriga upplysningar

Årsredovisningen för räkenskapsåret 2021 har inte varit föremål för revision och någon revision av jämförelsetalen i årsredovisningen för räkenskapsåret 2022 har därmed inte utförts.

#### 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 revisionsssed 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 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter 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.

Handwritten signature and stamp of the auditor, including the name 'Himmelsby Spa & Konferens AB' and the year '2022'.

Handwritten signature.

**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 tryggt 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 tryggt 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 16 - 2023

Jan Andersson  
Auktoriserad revisor

Uttalande om ansvarsfrihet  
med förslaget till utdelning