

ÅRSREDOVISNING

för

Villa ALMA AB

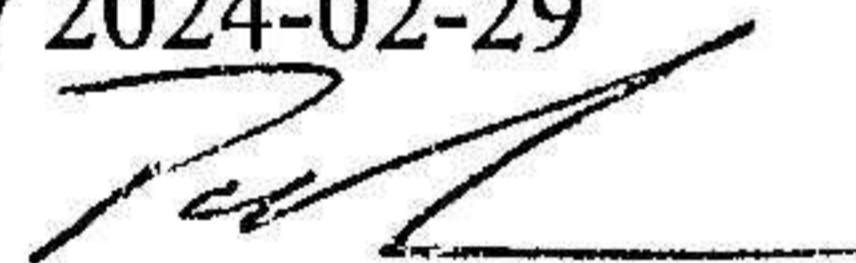
Org.nr. 556611-7387

Styrelsen får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2022-09-01--2023-08-31.

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

Undertecknad styrelseledamot i Villa ALMA AB
intygar härmed, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer
med originalet, dels att resultat- och balansräkning fastställts på årsstämma
den 29 februari 2024.
Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Visby 2024-02-29



.....
Tobias Larsson

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

	2022/2023	2021/2022	2020/2021	2019/2020
Nettoomsättning	17 949	20 749	15 420	7 072
Resultat efter finansiella poster	248	2 679	1 924	264
Soliditet (%)	12,03	11,18	5,55	1,12

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	1 722 924	2 119 249	3 962 173
Balanseras i ny räkning	0	0	2 119 249	-2 119 249	0
Årets resultat	0	0	0	193 205	193 205
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	3 842 173	193 205	4 155 378

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	3 842 173
Årets resultat	193 205
	<hr/>
	4 035 378

Förslag till disposition:

Balanseras i ny räkning	4 035 378
	<hr/>
	4 035 378

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

RESULTATRÄKNING

	Not	2022-09-01 2023-08-31	2021-09-01 2022-08-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		17 948 563	20 749 252
Övriga rörelseintäkter		406 175	166 207
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		<u>18 354 738</u>	<u>20 915 459</u>
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-3 410 999	-3 121 204
Övriga externa kostnader		-5 535 079	-7 015 573
Personalkostnader	2	-7 661 832	-6 678 067
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-1 218 689	-1 241 038
Summa rörelsekostnader		<u>-17 826 599</u>	<u>-18 055 882</u>
Rörelseresultat		528 139	2 859 577
Finansiella poster			
Ränteintäkter		95 999	0
Räntekostnader		-375 927	-180 278
Summa finansiella poster		<u>-279 928</u>	<u>-180 278</u>
Resultat efter finansiella poster		248 211	2 679 299
Resultat före skatt		248 211	2 679 299
Skatter			
Skatt på årets resultat		-55 006	-560 050
Årets resultat		<u>193 205</u>	<u>2 119 249</u>

BALANSRÄKNING

2023-08-31

2022-08-31

Not

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Immateriella anläggningstillgångar

Hyresrätter och liknande rättigheter

3 720 000 800 000

Summa immateriella anläggningstillgångar

720 000 800 000

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark

4 22 913 905 23 091 906

Inventarier, verktyg och installationer

5 945 347 1 680 812

Summa materiella anläggningstillgångar

23 859 252 24 772 718

Summa anläggningstillgångar

24 579 252 25 572 718

Omsättningstillgångar

Varulager m.m.

Färdiga varor och handelsvaror

514 073 534 073

Summa varulager

514 073 534 073

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

1 315 730 1 172 701

Övriga fordringar

127 125 306 868

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

803 582 308 038

Summa kortfristiga fordringar

2 246 437 1 787 607

Kassa och bank

Kassa och bank

7 181 362 7 539 496

Summa kassa och bank

7 181 362 7 539 496

Summa omsättningstillgångar

9 941 872 9 861 176

SUMMA TILLGÅNGAR

34 521 124 35 433 894

BALANSRÄKNING

2023-08-31

2022-08-31

Not

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital	100 000	100 000
Reservfond	20 000	20 000
Summa bundet eget kapital	120 000	120 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat	3 842 173	1 722 924
Årets resultat	193 205	2 119 249
Summa fritt eget kapital	4 035 378	3 842 173

Summa eget kapital

4 155 378 3 962 173

Långfristiga skulder

6

Övriga skulder till kreditinstitut	8 475 848	8 775 880
Summa långfristiga skulder	8 475 848	8 775 880

Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut	300 032	300 032
Förskott från kunder	127 401	10 000
Leverantörsskulder	492 192	665 888
Skulder till koncernföretag	16 945 069	17 377 038
Skatteskulder	157 396	960 691
Övriga skulder	1 672 809	1 801 867
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	2 194 999	1 580 325
Summa kortfristiga skulder	21 889 898	22 695 841

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

34 521 124

35 433 894

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

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

Hyresrätter och liknande rättigheter

5

Materiella anläggningstillgångar

Tillämpade avskrivningstider:

Antal år

Byggnader och mark

50

Inventarier, verktyg och installationer

5

Noter till resultaträkningen

Not 2 Medelantal anställda

2022/2023

2021/2022

Medelantal anställda

Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.

Medelantal anställda har varit

9,00

9,00

Noter till balansräkningen

Not 3 Hyresrätter och liknande rättigheter

2023-08-31

2022-08-31

Ingående anskaffningsvärden

800 000

0

Inköp

0

800 000

Utgående anskaffningsvärden

800 000

800 000

Ingående avskrivningar

0

0

Årets avskrivningar

-80 000

0

Utgående avskrivningar

-80 000

0

Redovisat värde

720 000

800 000

Not 4 Byggnader och mark

2023-08-31

2022-08-31

Ingående anskaffningsvärden

23 869 026

22 630 594

Inköp

246 723

1 238 432

Utgående anskaffningsvärden

24 115 749

23 869 026

Ingående avskrivningar

-777 120

-370 628

Årets avskrivningar

-424 724

-406 492

Utgående avskrivningar

-1 201 844

-777 120

Redovisat värde

22 913 905

23 091 906

NOTER

2024052809772

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer	2023-08-31	2022-08-31
Ingående anskaffningsvärden	3 359 609	3 296 609
Inköp	0	63 000
Försäljningar/utrangeringar	-21 500	0
Utgående anskaffningsvärden	3 338 109	3 359 609
Ingående avskrivningar	-1 678 797	-844 251
Årets avskrivningar	-713 965	-834 546
Utgående avskrivningar	-2 392 762	-1 678 797
Redovisat värde	945 347	1 680 812

Not 6 Långfristiga skulder	2023-08-31	2022-08-31
Förfaller senare än 5 år	6 975 688	7 275 720

Övriga noter

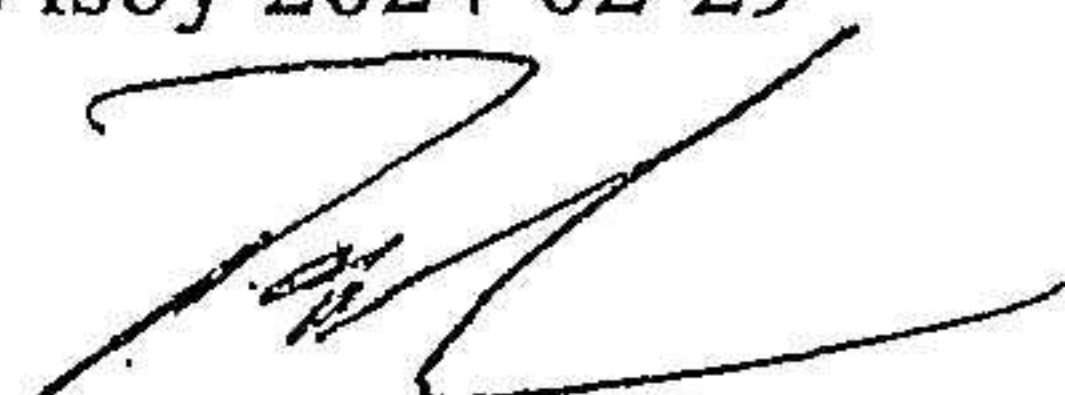
Not 7 Ställda säkerheter	2023-08-31	2022-08-31
Fastighetsinteckningar	9 901 000	9 901 000

Not 8 Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Visby 2024-02-29



Tobias Larsson

Min revisionsberättelse har lämnats den 29 februari 2024.



Jesper Wikman
Auktoriserad revisor

Fotokopierats överensstämmelse
med originalet inlagd



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 2022-09-01 -- 2023-08-31.

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 31 augusti 2023 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 revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Villa Alma 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 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 Alma AB för räkenskapsåret 2022-09-01 -- 2023-08-31 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna 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.

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

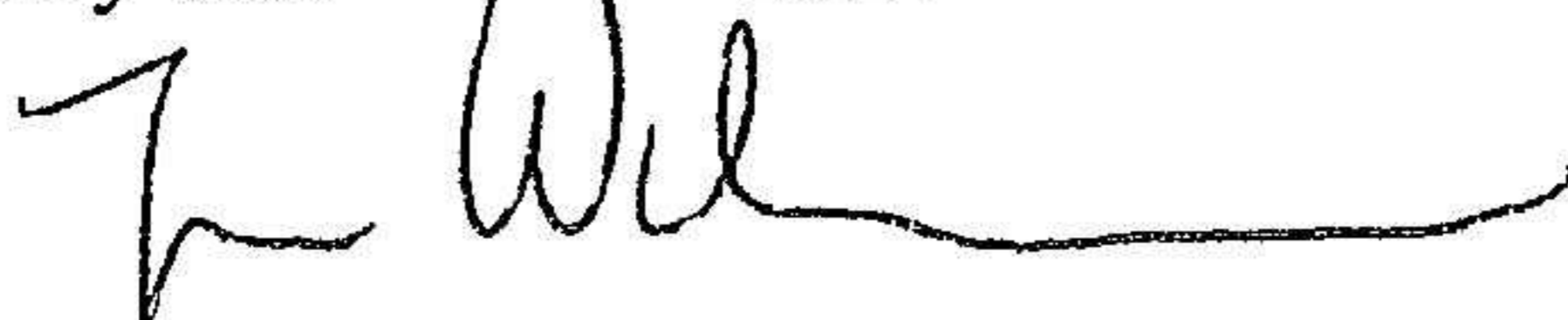
Mitt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed mitt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot i något väsentligt avseende:

- 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 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 revisionsordning 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 den 29/2 2024

Jesper Wikman
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas.

