

Årsredovisning

Gullmarsstrand Hotell och Konferens AB

Org.nr 556573-7052

Räkenskapsår 2023-05-01 - 2024-04-30

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-10-04. 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:

Pär Nilsson, Styrelseledamot

2024-10-09

Årsredovisning för räkenskapsåret 2023-05-01 - 2024-04-30

Styrelsen och verkställande direktören för Gullmarsstrand Hotell och Konferens AB avger följande årsredovisning.

Innehåll	Sida
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	4
Balansräkning	5
Noter	7

Styrelsens säte: Lysekil

Företagets redovisningsvaluta: Svenska kronor (SEK).

Alla belopp redovisas, om inget annat anges, i kronor (kr).

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Bolaget bedriver hotell- och konferensverksamhet i Fiskebäckskil.

Bolaget har sitt säte i Lysekil.

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Nilssöner i Fiskebäckskil Aktiebolag, org nr. 556468-0246, med säte i Lysekil.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under våren och sommaren 2023 såg vi en avmattning på marknaden, och efterfrågan påverkades även av avbrottet på E6 under förhösten. Från oktober månad har fokus lagts på aktiviteter för omsättningshöjning parallellt med kostnadsöversyn, vilket gett utdelning löpande fram till april och årsbokslut. Kostnadsbilden är genomgången i form av löpande driftskostnader samt avtalsdelen för driften. Även organisation och bemanning är genomlyst. Satsning framåt har skett i form av produktsammansättning och presentation av dessa, samt att revenue management arbetet har blivit centralt.

Flerårsöversikt (tkr)	2023/24	2022/23	2021/22	2020/21
Nettoomsättning	50 487	57 024	44 913	29 345
Resultat efter finansiella poster	1 132	6 161	6 606	3 002
Balansomslutning	14 915	18 360	16 130	13 150
Soliditet (%)	39	31	35	43

För definitioner av nyckeltal, se Redovisnings- och värderingsprinciper.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Bundna fonder	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	130 999	5 492 380	53 828	5 777 207
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Balanseras i ny räkning			53 828	-53 828	0
Upplösning avsättning		-16 440	16 440		0
Årets resultat				100 526	100 526
Belopp vid årets utgång	100 000	114 559	5 562 648	100 526	5 877 733

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	5 562 648
årets vinst	100 526
	5 663 174
disponeras så att	
i ny räkning överföres	5 663 174
	5 663 174

Resultaträkning	Not	2023-05-01	2022-05-01
	1	-2024-04-30	-2023-04-30
<i>Rörelsens intäkter</i>			
Nettoomsättning		50 486 555	57 023 787
Övriga rörelseintäkter	2	694 067	-435 513
		51 180 622	56 588 274
<i>Rörelsens kostnader</i>			
Råvaror och förnödenheter		-8 559 932	-9 460 901
Övriga externa kostnader		-17 521 038	-16 877 049
Personalkostnader	3	-22 792 780	-23 019 152
Avskrivningar av materiella- och immateriella anläggningstillgångar		-1 443 001	-1 144 816
Övriga rörelsekostnader		-479	-153
		-50 317 230	-50 502 071
Rörelseresultat		863 392	6 086 203
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		268 926	76 107
Räntekostnader och liknande resultatposter		-565	-1 740
		268 361	74 367
Resultat efter finansiella poster		1 131 753	6 160 570
Bokslutsdispositioner		-1 000 000	-6 100 000
Resultat före skatt		131 753	60 570
Skatt på årets resultat		-31 227	-6 742
Årets resultat		100 526	53 828

Balansräkning	Not	2024-04-30	2023-04-30
	1		
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten	4	94 559	110 999
Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter	5	176 232	212 378
		270 791	323 377
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Förbättringsutgift på annans fastighet	6	247 478	267 926
Inventarier, verktyg och installationer	7	5 226 593	5 354 395
		5 474 071	5 622 321
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga fordringar	8	21 000	21 000
		21 000	21 000
Summa anläggningstillgångar		5 765 862	5 966 698
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m m</i>			
Råvaror och förnödenheter		523 918	476 508
		523 918	476 508
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		929 681	2 236 255
Fordringar hos koncernföretag		0	7 399
Övriga fordringar		441 847	20 414
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		563 920	526 207
		1 935 448	2 790 275
<i>Kassa och bank</i>		6 689 318	9 126 375
Summa omsättningstillgångar		9 148 684	12 393 158
SUMMA TILLGÅNGAR		14 914 546	18 359 856

Balansräkning	Not	2024-04-30	2023-04-30
	1		
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		100 000	100 000
Reservfond		20 000	20 000
Fond för utvecklingsutgifter		94 559	110 999
		214 559	230 999
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		5 562 648	5 492 380
Årets resultat		100 526	53 828
		5 663 174	5 546 208
Summa eget kapital		5 877 733	5 777 207
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Förskott från kunder		1 980 289	3 618 188
Leverantörsskulder		2 158 519	3 320 676
Skulder till koncernföretag		583 884	942 041
Aktuella skatteskulder		130 188	48 164
Övriga skulder		1 339 355	1 493 807
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		2 844 578	3 159 773
Summa kortfristiga skulder		9 036 813	12 582 649
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		14 914 546	18 359 856

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Intäktsredovisning

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Anläggningstillgångar

Immateriella och materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar.

Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde. Följande avskrivningsprocent tillämpas:

Immateriella anläggningstillgångar

Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten	10%
Koncessioner, patent, licenser, varumärken	10%

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader	3%
Markanläggningar	5%
Maskiner och andra tekniska anläggningar	10-20%
Inventarier, verktyg och installationer	10-20%

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Not 2 Övriga intäkter

	2023-05-01	2022-05-01
	-2024-04-30	-2023-04-30
Omställningsstöd	0	-602 424
Elstöd	458 775	0
Övriga intäkter	235 292	166 911
	694 067	-435 513

Not 3 Medelantalet anställda

	2023-05-01	2022-05-01
	-2024-04-30	-2023-04-30
Medelantalet anställda	35	35

Not 4 Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten

	2024-04-30	2023-04-30
Ingående anskaffningsvärden	164 430	164 430
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	164 430	164 430
Ingående avskrivningar	-53 431	-36 991
Årets avskrivningar	-16 440	-16 440
Utgående ackumulerade avskrivningar	-69 871	-53 431
Utgående redovisat värde	94 559	110 999

Not 5 Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter

	2024-04-30	2023-04-30
Ingående anskaffningsvärden	304 012	304 012
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	304 012	304 012
Ingående avskrivningar	-91 634	-55 484
Årets avskrivningar	-36 146	-36 150
Utgående ackumulerade avskrivningar	-127 780	-91 634
Utgående redovisat värde	176 232	212 378

Not 6 Förbättringsutgift på annans fastighet

	2024-04-30	2023-04-30
Ingående anskaffningsvärden	744 815	744 815
Försäljningar/utrangeringar	-63 480	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	681 335	744 815
Ingående avskrivningar	-476 889	-454 687
Försäljningar/utrangeringar	63 480	0
Årets avskrivningar	-20 448	-22 202
Utgående ackumulerade avskrivningar	-433 857	-476 889
Utgående redovisat värde	247 478	267 926

Not 7 Inventarier, verktyg och installationer

	2024-04-30	2023-04-30
Ingående anskaffningsvärden	16 647 533	15 729 154
Inköp	1 026 318	1 086 842
Försäljningar/utrangeringar	-954 566	-168 463
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	16 719 285	16 647 533
Ingående avskrivningar	-11 293 139	-10 446 826
Försäljningar/utrangeringar	954 566	168 463
Årets avskrivningar	-1 154 120	-1 014 776
Utgående ackumulerade avskrivningar	-11 492 693	-11 293 139
Utgående redovisat värde	5 226 592	5 354 394

Not 8 Andra långfristiga fordringar

	2024-04-30	2023-04-30
Ingående anskaffningsvärden	21 000	21 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	21 000	21 000
Utgående redovisat värde	21 000	21 000

Not 9 Ställda säkerheter

	2024-04-30	2023-04-30
Företagsinteckning	1 500 000	1 500 000
	1 500 000	1 500 000

Varav i eget förvar 1 500 000.

Lysekil

Petter Ullberg
Petter Ullberg
Ordförande
2024-07-04

Pär Nilsson
Pär Nilsson

2024-07-04

Niklas Nilsson
Niklas Nilsson

2024-07-04

Cecilia Edebo
Cecilia Edebo

2024-07-04

Maria Jansson
Maria Jansson
Verkställande direktör
2024-07-04

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-07-04

Bjarne Fredriksson
Bjarne Fredriksson
Auktoriserad revisor



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Gullmarsstrand Hotell och Konferens AB, org.nr 556573-7052

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Gullmarsstrand Hotell och Konferens AB för räkenskapsåret 2023-05-01 – 2024-04-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Gullmarsstrand Hotell och Konferens ABs finansiella ställning per den 30 april 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 Gullmarsstrand Hotell och 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.

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 styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Mina mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om att 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 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 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 av Gullmarsstrand Hotell och Konferens AB för räkenskapsåret 2023-05-01 – 2024-04-30 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 revisionsssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Gullmarsstrand Hotell och Konferens AB enligt god revisionsssed 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 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 revisionsssed 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 revisionsssed 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.

Uddevalla den 04 juli 2024

Bjarne Fredriksson

Bjarne Fredriksson
Auktoriserad revisor