

ÅRSREDOVISNING

för

Bohus-Malmöns Pensionat & Hotel AB

Org.nr. 556208-9440

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01--2023-12-31

Innehåll	Sida
-förvaltningsberättelse	2
-resultaträkning	4
-balansräkning	5
-noter	7
-underskrifter	9

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-17.

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
Patrik Larsson, Styrelseledamot
2024-06-17

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver ett Pensionat & Kursgård på Bohus-Malmön.

Vårt mål är att alltid överträffa dina förväntningar - vare sig det handlar om konferens, utbildning, kickoff, bröllop eller fest. För att ditt arrangemang ska fungera så bra som möjligt så lägger vi extra kraft på varje enskild detalj.

Företagets säte är Västra Götalands län, Sotenäs kommun.

Flerårsöversikt

	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	6 547 598	7 041 845	6 500 790	5 501 979
Resultat efter finansiella poster	977 710	1 213 212	19 299 541	183 471
Soliditet (%)	90,52	85,09	69,1	33,33

Definitioner av nyckeltal, se noter

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Uppskrivningsfond	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	200 000	2 774 463	40 000	20 459 401	818 852
Utdelning				-775 187	0
Balanseras i ny räkning				818 852	-818 852
Årets resultat					681 118
Belopp vid årets utgång	<u>200 000</u>	<u>2 774 463</u>	<u>40 000</u>	<u>20 503 066</u>	<u>681 118</u>

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	20 503 066
Årets resultat	<u>681 118</u>
	21 184 184

Förslag till disposition:

Utdelning 700 000 Sida 2 av 9

Balanseras i ny räkning 20 484 184

~~Bohus-Malmöns Pensionat & Hotel AB~~

Org.nr. 556208-9440

21 184 184

Förslag till beslut om vinstutdelning

Styrelsen föreslår att utdelning lämnas med 700 000,00 kr. vilket motsvarar 350,00 kr. per aktie.

Styrelsen föreslår att utbetalning av utdelningen skall ske i omedelbar anslutning till årsstämman.

Styrelsen anser att den föreslagna vinstutdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som verksamhetens art, omfattning och risker ställer på storleken av det egna kapitalet samt bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Yttrandet ska ses mot bakgrund av den information som framgår av årsredovisningen.

Företagsledningen planerar inga väsentliga förändringar av befintlig verksamhet så som väsentliga investeringar, försäljningar eller avveckling.

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

RESULTATRÄKNING	Not	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		6 547 598	7 041 845
Övriga rörelseintäkter		124 305	459 918
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		<u>6 671 903</u>	<u>7 501 763</u>
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-824 063	-910 927
Övriga externa kostnader		-1 892 409	-1 970 456
Personalkostnader	2	-2 772 410	-3 085 421
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-459 089	-437 518
Summa rörelsekostnader		<u>-5 947 971</u>	<u>-6 404 322</u>
Rörelseresultat		723 932	1 097 441
Finansiella poster			
Ränteintäkter		253 894	116 017
Räntekostnader		-116	-246
Summa finansiella poster		<u>253 778</u>	<u>115 771</u>
Resultat efter finansiella poster		977 710	1 213 212
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		-110 000	-180 000
Summa bokslutsdispositioner		<u>-110 000</u>	<u>-180 000</u>
Resultat före skatt		867 710	1 033 212
Skatter			
Skatt på årets resultat		-186 592	-214 360
Årets resultat		<u>681 118</u>	<u>818 852</u>

BALANSRÄKNING	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	3	15 632 773	15 923 489
Inventarier, verktyg och installationer	4	519 716	384 210
Övriga materiella anläggningstillgångar		87 540	87 540
Summa materiella anläggningstillgångar		16 240 029	16 395 239
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	5	5 000	5 000
Andra långfristiga värdepappersinnehav		500 500	500
Summa finansiella anläggningstillgångar		505 500	5 500
Summa anläggningstillgångar		16 745 529	16 400 739
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Råvaror och förnödenheter		28 843	31 040
Summa varulager		28 843	31 040
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		479 519	636 960
Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag		4 000 000	4 061 082
Övriga fordringar		3 216 568	3 217 488
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		522 181	68 826
Summa kortfristiga fordringar		8 218 268	7 984 356
Kassa och bank			
Kassa och bank		2 677 314	5 027 611
Summa kassa och bank		2 677 314	5 027 611
Summa omsättningstillgångar		10 924 425	13 043 007
SUMMA TILLGÅNGAR		27 669 954	29 443 746

BALANSRÄKNING	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		200 000	200 000
Uppskrivningsfond		2 774 463	2 774 463
Reservfond		40 000	40 000
Summa bundet eget kapital		3 014 463	3 014 463
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		20 503 066	20 459 401
Årets resultat		681 118	818 852
Summa fritt eget kapital		21 184 184	21 278 253
Summa eget kapital		24 198 647	24 292 716
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		1 069 000	959 000
Summa obeskattade reserver		1 069 000	959 000
Kortfristiga skulder			
Förskott från kunder		275 268	442 598
Leverantörsskulder		32 167	44 370
Skulder till koncernföretag		1 000 000	2 224 813
Skatteskulder		179 242	116 951
Övriga skulder		551 170	1 016 080
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		364 460	347 218
Summa kortfristiga skulder		2 402 307	4 192 030
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		27 669 954	29 443 746

NOTER**Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper**

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Materiella anläggningstillgångar

Tillämpade avskrivningstider:	Antal år
Byggnader	20-33
Inventarier, verktyg och installationer	5-10
Övriga materiella anläggningstillgångar	Avskrives ej

Noter till resultaträkningen

Not 2	Medelantal anställda	2023	2022
	Medelantal anställda		
	Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.		
	Medelantal anställda har varit	6,00	6,00

Noter till balansräkningen

Not 3	Byggnader och mark	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	17 865 578	17 865 578
	Utgående anskaffningsvärden	17 865 578	17 865 578
	Ingående avskrivningar	-4 716 552	-4 425 836
	Årets avskrivningar	-290 716	-290 716
	Utgående avskrivningar	-5 007 268	-4 716 552
	Ingående uppskrivningar	2 774 463	2 774 463
	Utgående uppskrivningar	2 774 463	2 774 463
	Redovisat värde	15 632 773	15 923 489

Bohus-Malmöns Pensionat & Hotel AB

Org.nr. 556208-9440

Not 4	Inventarier, verktyg och installationer	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	4 997 021	4 686 536
	Inköp	303 879	310 485
	Utgående anskaffningsvärden	5 300 900	4 997 021
	Ingående avskrivningar	-4 612 811	-4 466 009
	Årets avskrivningar	-168 373	-146 802
	Utgående avskrivningar	-4 781 184	-4 612 811
	Redovisat värde	519 716	384 210

Not 5	Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	5 000	0
	Inköp	0	5 000
	Utgående anskaffningsvärden	5 000	5 000
	Redovisat värde	5 000	5 000

Not 6	Uppskrivningsfond	2023-12-31	2022-12-31
	Belopp vid årets ingång	2 774 463	2 774 463
	Belopp vid årets utgång	2 774 463	2 774 463

Övriga noter

Not 7	Ställda säkerheter	2023-12-31	2022-12-31
	Fastighetsinteckningar	12 100 000	12 100 000
	Företagsinteckningar	360 000	360 000

Not 8 Koncernförhållanden

Bolaget är helägt dotterbolag till Cecehå Förvaltning AB, org. nr 556251-7960, säte i Göteborg.

Bohus-Malmöns Pensionat & Hotel AB

Org.nr. 556208-9440

Not 9 Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansslutning

Bohus Malmö

Patrik Larsson

Patrik Larsson

2024-06-17

Vår revisionsberättelse har lämnats den 17 juni 2024.

BDO Göteborg AB

Filip Laurin

Filip Laurin

Auktoriserad revisor



REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Bohus-Malmöns Pensionat & Hotel AB , org.nr 556208-9440

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Bohus-Malmöns Pensionat & Hotel AB för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Bohus-Malmöns Pensionat & Hotel ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisions sed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till Bohus-Malmöns Pensionat & Hotel AB enligt god revisors sed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra 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

Våra 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 våra 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 vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi 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 våra 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 vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi 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 vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra 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 vi 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.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Bohus-Malmöns Pensionat & Hotel AB för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionsd i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till Bohus-Malmöns Pensionat & Hotel AB enligt god revisorsd i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra 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

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt 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.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt 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 revisionsd 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 vi 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 vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi 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. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Göteborg

2024-06-17

BDO Göteborg AB

Filip Laurin

Filip Laurin

Auktoriserad revisor