

Årsredovisning

Gullmarsstrand Hotell och Konferens AB

Org.nr 556573-7052

Räkenskapsår 2022-05-01 - 2023-04-30

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-10-09. 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
2023-10-10

Årsredovisning för räkenskapsåret 2022-05-01 - 2023-04-30

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

Bolaget uppvisar en hög beläggning och positivt resultat både under och efter räkenskapsårets utgång.

Flerårsöversikt (tkr)	2022/23	2021/22	2020/21	2019/20
Nettoomsättning	57 024	44 913	29 345	37 384
Resultat efter finansiella poster	6 161	6 606	3 002	-551
Balansomslutning	18 360	16 130	13 150	9 837
Soliditet (%)	31	35	43	32

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	147 439	5 434 201	41 739	5 723 379
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Balanseras i ny räkning			41 739	-41 739	0
Upplösning avsättning		-16 440	16 440		0
Årets resultat				53 828	53 828
Belopp vid årets utgång	100 000	130 999	5 492 380	53 828	5 777 207

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	5 492 380
årets vinst	53 828
	5 546 208
disponeras så att	
i ny räkning överföres	5 546 208
	5 546 208

Resultaträkning	Not	2022-05-01	2021-05-01
	1	-2023-04-30	-2022-04-30
<i>Rörelsens intäkter</i>			
Nettoomsättning		57 023 787	44 913 289
Övriga rörelseintäkter	2	-435 513	1 054 232
		56 588 274	45 967 521
<i>Rörelsens kostnader</i>			
Råvaror och förnödenheter		-9 460 901	-7 813 979
Övriga externa kostnader		-16 877 049	-12 177 649
Personalkostnader	3	-23 019 152	-18 403 071
Avskrivningar av materiella- och immateriella anläggningstillgångar		-1 144 816	-955 370
Övriga rörelsekostnader		-153	-13 509
		-50 502 071	-39 363 578
Rörelseresultat		6 086 203	6 603 943
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		76 107	2 573
Räntekostnader och liknande resultatposter		-1 740	-242
		74 367	2 331
Resultat efter finansiella poster		6 160 570	6 606 274
Bokslutsdispositioner		-6 100 000	-6 550 000
Resultat före skatt		60 570	56 274
Skatt på årets resultat		-6 742	-14 535
Årets resultat		53 828	41 739

Balansräkning	Not	2023-04-30	2022-04-30
	1		
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten	4	110 999	127 439
Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter	5	212 378	248 528
		323 377	375 967
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Förbättringsutgift på annans fastighet	6	267 926	290 128
Inventarier, verktyg och installationer	7	5 354 395	5 282 329
		5 622 321	5 572 457
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga fordringar	8	21 000	21 000
		21 000	21 000
Summa anläggningstillgångar		5 966 698	5 969 424
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m m</i>			
Råvaror och förnödenheter		476 508	291 667
		476 508	291 667
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		2 236 255	1 381 470
Fordringar hos koncernföretag		7 399	4 752 630
Övriga fordringar		20 414	1 372 168
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		526 207	515 570
		2 790 275	8 021 838
<i>Kassa och bank</i>		9 126 375	1 847 386
Summa omsättningstillgångar		12 393 158	10 160 891
SUMMA TILLGÅNGAR		18 359 856	16 130 315

Balansräkning	Not	2023-04-30	2022-04-30
	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		110 999	127 439
		230 999	247 439
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		5 492 380	5 434 201
Årets resultat		53 828	41 739
		5 546 208	5 475 940
Summa eget kapital		5 777 207	5 723 379
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Förskott från kunder		3 618 188	3 316 377
Leverantörsskulder		3 320 676	3 053 302
Skulder till koncernföretag		942 041	0
Aktuella skatteskulder		48 164	6 262
Övriga skulder		1 493 807	1 112 866
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		3 159 773	2 918 129
Summa kortfristiga skulder		12 582 649	10 406 936
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		18 359 856	16 130 315

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

	2022-05-01	2021-05-01
	-2023-04-30	-2022-04-30
Omställningsstöd	-602 424	348 159
Övriga intäkter	166 911	706 072
	-435 513	1 054 231

Skatteverket har under året omprövat delar av tidigare års beslut om pandemistöd, vilket belastar årets resultat.

Not 3 Medelantalet anställda

	2022-05-01	2021-05-01
	-2023-04-30	-2022-04-30
Medelantalet anställda	35	27

Not 4 Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten

	2023-04-30	2022-04-30
Ingående anskaffningsvärden	164 430	164 430
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	164 430	164 430
Ingående avskrivningar	-36 991	-20 551
Årets avskrivningar	-16 440	-16 440
Utgående ackumulerade avskrivningar	-53 431	-36 991
Utgående redovisat värde	110 999	127 439

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

	2023-04-30	2022-04-30
Ingående anskaffningsvärden	304 012	246 554
Inköp	0	57 458
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	304 012	304 012
Ingående avskrivningar	-55 484	-30 824
Årets avskrivningar	-36 150	-24 660
Utgående ackumulerade avskrivningar	-91 634	-55 484
Utgående redovisat värde	212 378	248 528

Not 6 Förbättringsutgift på annans fastighet

	2023-04-30	2022-04-30
Ingående anskaffningsvärden	744 815	744 815
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	744 815	744 815
Ingående avskrivningar	-454 687	-431 071
Årets avskrivningar	-22 202	-23 616
Utgående ackumulerade avskrivningar	-476 889	-454 687
Utgående redovisat värde	267 926	290 128

Not 7 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-04-30	2022-04-30
Ingående anskaffningsvärden	15 729 154	14 276 371
Inköp	1 086 842	2 006 379
Försäljningar/utrangeringar	-168 463	-553 596
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	16 647 533	15 729 154
Ingående avskrivningar	-10 446 826	-10 188 579
Försäljningar/utrangeringar	168 463	528 215
Årets avskrivningar	-1 014 776	-786 462
Utgående ackumulerade avskrivningar	-11 293 139	-10 446 826
Utgående redovisat värde	5 354 394	5 282 328

Not 8 Andra långfristiga fordringar

	2023-04-30	2022-04-30
Ingående anskaffningsvärden	21 000	21 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	21 000	21 000
Utgående redovisat värde	21 000	21 000

Not 9 Checkräkningskredit

	2023-04-30	2022-04-30
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	0	1 500 000

Not 10 Ställda säkerheter

	2023-04-30	2022-04-30
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
2023-09-14

Pär Nilsson
Pär Nilsson

2023-09-14

Niklas Nilsson
Niklas Nilsson

2023-09-18

Åsa Hansson
Åsa Hansson
Verkställande direktör
2023-09-14

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-09-19

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 2022-05-01 – 2023-04-30.

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 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 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 2022-05-01 – 2023-04-30 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 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 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 19 september 2023

Bjarne Fredriksson

Bjarne Fredriksson
Auktoriserad revisor