

ÅRSREDOVISNING

för Port Hotel AB

Org.nr. 556639-5603

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01--2022-12-31

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

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-02-02.

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
Per Anders Börjesson, Styrelseledamot
2023-07-03

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver hotell, restaurang och cateringverksamhet.

Bolaget är ett helägt dotterbolag till NO & CO Holding AB, 559294-7047.

Företagets säte är Karlshamn.

Flerårsöversikt

	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	7 561 952	6 837 769	6 106 916	7 697 941
Resultat efter finansiella poster	357 846	660 987	187 576	343 637
Soliditet (%)	56	52	46	35

Definitioner av nyckeltal, se noter

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	100 000	603 013	391 387	1 094 400
Balanseras i ny räkning		391 387	-391 387	0
Årets resultat			239 244	239 244
Belopp vid årets utgång	<u>100 000</u>	<u>994 400</u>	<u>239 244</u>	<u>1 333 644</u>

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	994 400
Årets resultat	<u>239 244</u>
	1 233 644

Förslag till disposition:

Utdelning	300 000
Balanseras i ny räkning	<u>933 644</u>
	1 233 644

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

RESULTATRÄKNING	Not	2022-01-01 2022-12-31	2021-01-01 2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		7 561 952	6 837 769
Övriga rörelseintäkter		161 834	424 790
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		<u>7 723 786</u>	<u>7 262 559</u>
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-1 778 992	-1 584 397
Övriga externa kostnader		-2 027 328	-1 905 351
Personalkostnader	2	-3 452 986	-3 004 321
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		<u>-105 660</u>	<u>-107 181</u>
Summa rörelsekostnader		<u>-7 364 966</u>	<u>-6 601 250</u>
Rörelseresultat		358 820	661 309
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		295	94
Räntekostnader och liknande resultatposter		<u>-1 269</u>	<u>-416</u>
Summa finansiella poster		<u>-974</u>	<u>-322</u>
Resultat efter finansiella poster		357 846	660 987
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		0	-160 000
Övriga bokslutsdispositioner		<u>-50 000</u>	<u>0</u>
Summa bokslutsdispositioner		<u>-50 000</u>	<u>-160 000</u>
Resultat före skatt		307 846	500 987
Skatter			
Skatt på årets resultat		-68 602	-109 600
Årets resultat		<u>239 244</u>	<u>391 387</u>

BALANSRÄKNING	Not	2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	3	115 292	63 962
Förbättringsutgifter på annans fastighet	4	65 691	123 176
Summa materiella anläggningstillgångar		<u>180 983</u>	<u>187 138</u>
Finansiella anläggningstillgångar			
Fordringar hos koncernföretag		850 000	700 000
Andra långfristiga fordringar		500	500
Summa finansiella anläggningstillgångar		<u>850 500</u>	<u>700 500</u>
Summa anläggningstillgångar		1 031 483	887 638
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Färdiga varor och handelsvaror		326 878	305 996
Summa varulager		<u>326 878</u>	<u>305 996</u>
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		319 775	285 221
Fordringar hos koncernföretag		385 969	85 969
Övriga fordringar		17 884	125 563
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		275 111	264 138
Summa kortfristiga fordringar		<u>998 739</u>	<u>760 891</u>
Kassa och bank			
Kassa och bank		272 779	374 422
Summa kassa och bank		<u>272 779</u>	<u>374 422</u>
Summa omsättningstillgångar		1 598 396	1 441 309
SUMMA TILLGÅNGAR		2 629 879	2 328 947

BALANSRÄKNING	Not	2022-12-31	2021-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		100 000	100 000
Summa bundet eget kapital		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		994 400	603 013
Årets resultat		239 244	391 387
Summa fritt eget kapital		<u>1 233 644</u>	<u>994 400</u>
Summa eget kapital		1 333 644	1 094 400
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		160 000	160 000
Summa obeskattade reserver		<u>160 000</u>	<u>160 000</u>
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		482 508	406 567
Skatteskulder		0	50 788
Övriga skulder		237 547	251 182
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		416 180	366 010
Summa kortfristiga skulder		<u>1 136 235</u>	<u>1 074 547</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		2 629 879	2 328 947

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
Inventarier, verktyg och installationer	5
Förbättringsutgifter på annans fastighet	10-20

Noter till resultaträkningen

Not 2	Medelantal anställda	2022	2021
	Medelantal anställda Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.		
	Medelantal anställda har varit	8,00	7,00

Noter till balansräkningen

Not 3	Inventarier, verktyg och installationer	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	631 470	652 361
	Inköp	99 505	41 200
	Försäljningar/utrangeringar	0	-62 091
	Utgående anskaffningsvärden	730 975	631 470
	Ingående avskrivningar	-567 508	-590 359
	Återförda avskrivningar på försäljningar/utrangeringar	0	62 091
	Årets avskrivningar	-48 175	-39 240
	Utgående avskrivningar	-615 683	-567 508
	Redovisat värde	115 292	63 962

Not 4	Förbättringsutgifter på annans fastighet	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	1 147 641	1 147 641
	Utgående anskaffningsvärden	1 147 641	1 147 641
	Ingående avskrivningar	-1 024 465	-956 524
	Årets avskrivningar	-57 485	-67 941
	Utgående avskrivningar	-1 081 950	-1 024 465
	Redovisat värde	65 691	123 176

Övriga noter

Not 5	Ställda säkerheter	2022-12-31	2021-12-31
	Företagsinteckningar	500 000	500 000

Karlshamn

Per Anders Börjesson Magnus Lindsten
Per Anders Börjesson Magnus Lindsten

Verkställande direktör Ordförande
2023-02-02 2023-02-02

Min revisionsberättelse har lämnats den 2 februari 2023.

Emma Kantoft
Emma Kantoft
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Port Hotel AB, org.nr 556639-5603

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Port Hotel AB för räkenskapsåret 2022-01-01-2022-12-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Port Hotel ABs finansiella ställning per 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Port Hotel AB enligt god revisionssed 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 beslut har fattats om att iverkliga 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 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

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 Port Hotel AB för räkenskapsåret 2022-01-01-2022-12-31 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 Port Hotel AB enligt god revisionssed 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. Den 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 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Malmö 2023-02-02

Emma Kantoft
Emma Kantoft
Auktoriserad revisor