

Årsredovisning

för

Hotel och Pensionatskedjan i Göteborg AB

556347-4534

Räkenskapsåret

2022-07-01 – 2023-06-30

Fastställelseintyg

Undertecknad verkställande direktör i Hotel och Pensionatskedjan i Göteborg AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma den 19 december 2023. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Göteborg 2023-12-19



Tove Mathiesen

Styrelsen för Hotel och Pensionatskedjan i Göteborg AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-07-01 – 2023-06-30.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (kr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Hotell och Pensionatskedjan Göteborg AB är en del av Positivum Gruppen.

Bolaget skall vara ett komplement till socialtjänstens utförarverksamhet och tillhandahålla tjänster inom socialt arbete. Tjänsterna som säljs skall vara av hög *kvalitet, målinriktade* och resultat skall *levereras*. Alla våra uppdrag som levereras skall uppfattas som *Flexibla, Tillitsfulla* och *Kvalitetsmedvetna*.

Genomgående har vi målet att fortsätta bygga vidare på vår organisation med bra struktur, tydliga rutiner och en sund arbetskultur så kommer det att främja verksamhetens tillväxt och utveckling.

För att kunna möta omvärldens förväntan på vår bransch så behöver vårt arbetet med att skapa en tydlig identitet och en profil på vår verksamhet intensifieras för att på så vis skapa ett mervärde mot våra kunder.

Idag har vi en stark organisation, struktur och kultur som kommer främja en tillväxt som bolag.

Utvecklingsområden för verksamheten är dels att bredda målgruppen och bli bättre rustade för att ta emot tyngre ärenden och dels utveckla arbetet kring de barn som placeras, utifrån möjlighet till fortsatt skolgång.

Verksamheten har en väldigt stabil grund att utgå ifrån när vi skall utveckla verksamheten så att den följer med och är konkurrenskraftig över tid. De verksamhetskorrigeringar vi behöver göra är inte av den karaktär att det krävs några större ekonomiska investeringar. Utvecklandet av verksamheten handlar mer om synsätt, arbetsmetoder, marknadsföring samt anpassning av befintliga arbetssätt för att kunna möta omvärlden och fortsatt vara en stark aktör på marknaden. Vi måste bli bättre på att marknadsföra oss och dra nytta av den historia och renommé som verksamheten besitter.

Företaget har sitt säte i Göteborg.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Inga väsentliga händelser har inträffat under räkenskapsåret.

Flerårsöversikt (Tkr)	2022/23	2021/22	2020/21	2019/20
Nettoomsättning	20 953	18 048	15 938	17 054
Resultat efter finansiella poster	1 046	300	704	1 121
Soliditet (%)	60,3	57,7	35,7	39,2

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	6 594 992	168 429	6 883 421
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Balanseras i ny räkning			168 429	-168 429	0
Årets resultat				496 203	496 203
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	6 763 421	496 203	7 379 624

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	6 763 422
årets vinst	496 203
	7 259 625

disponeras så att i ny räkning överföres	7 259 625
	7 259 625

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

Resultaträkning

	Not	2022-07-01 -2023-06-30	2021-07-01 -2022-06-30
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		20 952 841	18 048 259
Övriga rörelseintäkter		0	155 604
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		20 952 841	18 203 863
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-10 354 291	-8 320 045
Personalkostnader	3	-9 607 194	-9 372 222
Summa rörelsekostnader		-19 961 485	-17 692 267
Rörelseresultat		991 356	511 596
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	4	162 014	146 961
Räntekostnader och liknande resultatposter	5	-107 865	-358 113
Summa finansiella poster		54 149	-211 152
Resultat efter finansiella poster		1 045 505	300 444
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		-400 000	0
Förändring av periodiseringsfonder		0	-80 000
Summa bokslutsdispositioner		-400 000	-80 000
Resultat före skatt		645 505	220 444
Skatter			
Skatt på årets resultat		-149 302	-52 015
Årets resultat		496 203	168 429

Balansräkning

Not
1

2023-06-30

2022-06-30

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag	6	7 526	7 526
Fordringar hos koncernföretag	7	7 856 184	8 094 298
Summa finansiella anläggningstillgångar		7 863 710	8 101 824
Summa anläggningstillgångar		7 863 710	8 101 824

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		3 461 316	3 326 172
Övriga fordringar		26 184	19 626
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		521 134	462 525
Summa kortfristiga fordringar		4 008 634	3 808 323

Kassa och bank

Kassa och bank		1 899 525	1 614 316
Summa kassa och bank		1 899 525	1 614 316
Summa omsättningstillgångar		5 908 159	5 422 639

SUMMA TILLGÅNGAR

13 771 869

13 524 463

Balansräkning

Not
1

2023-06-30

2022-06-30

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

6 763 422

6 594 993

Årets resultat

496 203

168 429

Summa fritt eget kapital

7 259 625

6 763 422

Summa eget kapital

7 379 625

6 883 422

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

1 157 400

1 157 400

Summa obeskattade reserver

1 157 400

1 157 400

Långfristiga skulder

8

Skulder till koncernföretag

102 000

0

Summa långfristiga skulder

102 000

0

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

628 270

652 858

Skatteskulder

351 310

323 253

Övriga skulder

2 884 431

3 183 995

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

1 268 833

1 323 535

Summa kortfristiga skulder

5 132 844

5 483 641

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

13 771 869

13 524 463

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

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

Koncern mellanhavanden

Koncernskulder och -fordringar redovisas som långfristiga i årsredovisningen.

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

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

Soliditet (%)

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

Not 2 Uppgifter om moderföretag

Namn	Org.nr	Säte
Positivum Socialaboenden AB	559131-3126	Göteborg

Not 3 Medelantalet anställda

	2022-07-01 -2023-06-30	2021-07-01 -2022-06-30
Medelantalet anställda	22	21

Not 4 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	2022-07-01 -2023-06-30	2021-07-01 -2022-06-30
Ränteintäkter och liknande resultatposter som avser kortfristiga fordringar på och andelar i koncernföretag som är omsättningstillgång	161 886	146 961
Övriga ränteintäkter	128	0
	162 014	146 961

2024011502647

Not 5 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2022-07-01 -2023-06-30	2021-07-01 -2022-06-30
Räntekostnader och liknande resultatposter som avser skulder till koncernföretag	0	-300 000
Övriga räntekostnader	-107 865	-58 113
	-107 865	-358 113

Not 6 Andelar i koncernföretag

	2023-06-30	2022-06-30
Ingående anskaffningsvärden	7 526	7 526
Egen insättning	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	7 526	7 526
Utgående redovisat värde	7 526	7 526

Not 7 Fordringar hos koncernföretag

	2023-06-30	2022-06-30
Ingående anskaffningsvärden	8 094 298	18 471 187
Tillkommande fordringar	161 886	0
Avgående fordringar		-10 376 889
Koncerbidrag	-400 000	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	7 856 184	8 094 298
Utgående redovisat värde	7 856 184	8 094 298

Det finns ingen fastställd amorteringsplan.

Not 8 Långfristiga skulder

Finns ingen fastställd amorteringsplan på koncernskulder och övriga skulder.

	2023-06-30	2022-06-30
Skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen	102 000	0
	102 000	0

2024011502648

Not 9 Ställda säkerheter

	2023-06-30	2022-06-30
Belånade kundfordringar	3 517 824	3 326 172
	3 517 824	3 326 172

Not 10 Eventualförpliktelser

Covenants avtal finns upprättat.

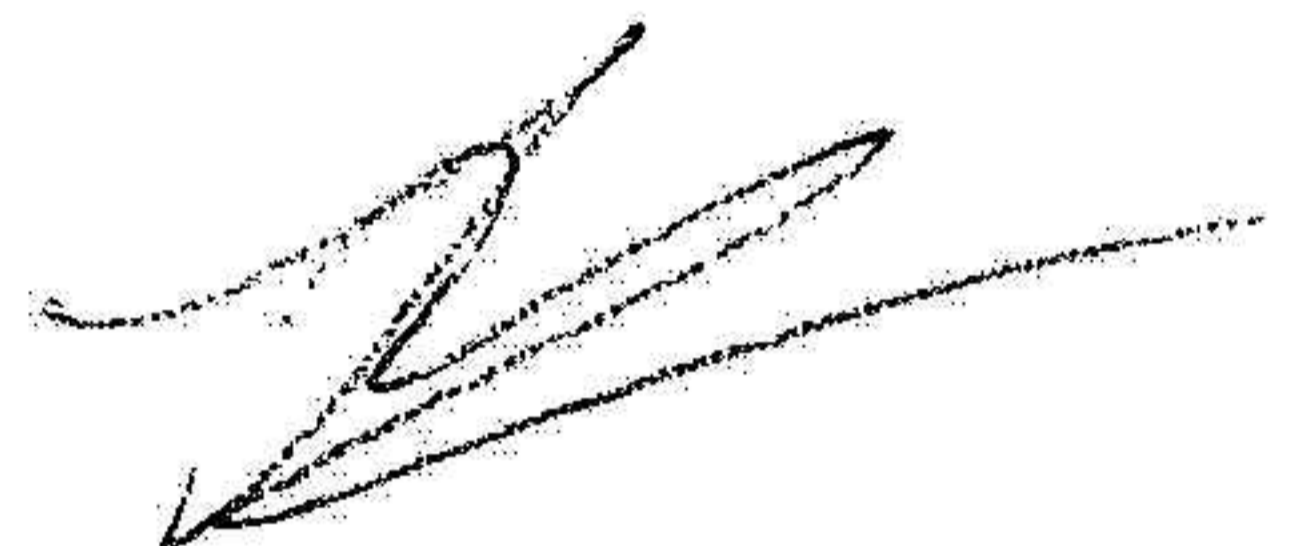
Not 11 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Några väsentliga händelser har inte inträffat efter räkenskapsårets utgång.

Göteborg den 19 december 2023



Tove Mathiesen Lilja
Ordförande



Henrik Börjesson

Min revisionsberättelse har lämnats den 19 december 2023



Ragnar Persson
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i

**HOTEL OCH PENSIONATKEDJAN
I GÖTEBORG AB**

Org nr

556347-4534

Rapport om årsredovisningen

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för bolaget för räkenskapsåret
2022-07-01 - 2023-06-30.

Uttalanden

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av bolagets finansiella ställning per 2023-06-30 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkning och balansräkning.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing och god revisionsstandard i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till bolaget 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 VD som har ansvaret för att årsredovisningen upprättats och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och VD ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen och VD för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka bolagets förmåga att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om beslut fattas 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 på fel, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller mina uttalanden.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförts 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 fel och anses vara väsentliga om den 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 på fel, 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 fel, 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 VD:s uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.

drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och VD 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 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 VD:s förvaltning av bolaget för 2022-07-01 - 2023-06-30 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman

disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen, samt

beviljar styrelse och VD 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 bolaget enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens och VD:s 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 innebär 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, VD skall sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring skall fullgöras i översensstämme 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 VD i något väsentligt avseende:

företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget

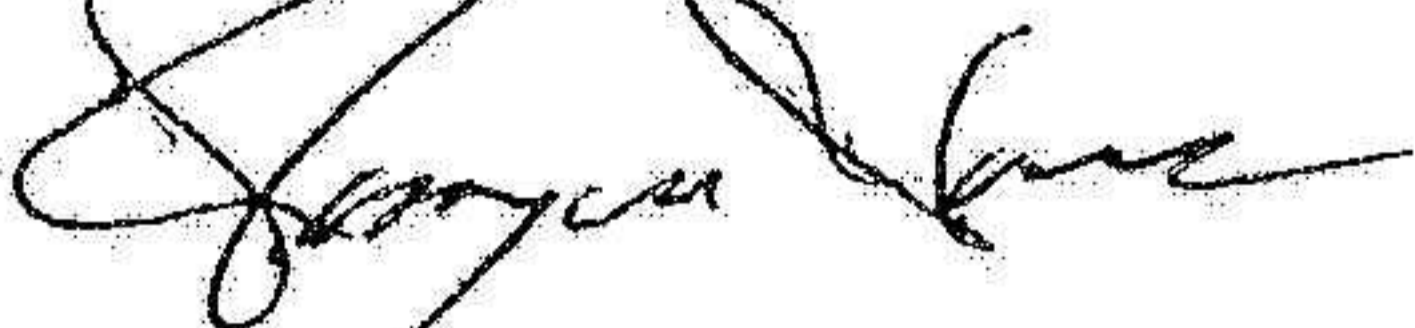
på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt uttalande om detta, är att med en 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 utförts enligt god revisions sed 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 revisions sed 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.

Göteborg den 19 december 2023.



Ragnar Persson
Aukt revisor