

Årsredovisning

för

Skärgårdshotellet Hönö Klåva AB

559209-2653

Räkenskapsåret

2022-05-01 - 2023-04-30

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-10-13.

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:

Johanna Backman, Styrelseledamot
2023-10-16

Styrelsen för Skärgårdshotellet Hönö Klåva AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-05-01 - 2023-04-30.

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

Skärgårdshotellet Hönö Klåva AB bedriver konferens-, hotell-, restaurang- och cateringverksamhet samt tillfällig servering. Företaget bedriver även support och service för arrangörer inom upplevelse- och besöksnäringen samt erbjuder researrangemang för företag och privatpersoner.

Företaget hyr fastigheten Öckerö Hult 3:12 (före detta Hotell Trubaduren) från Klova Hotellbyggnader AB för sin verksamhet. Hotellet hade premiäröppning i ny regi under maj månad 2021.

Företaget ägs till 88 % av Öckeröborgens AB, org nr 556723-7622, med säte på Öckerö, och till 12 % av ledande befattningshavare i bolaget.

Skärgårdshotellet Hönö Klåva AB har sitt säte på Öckerö. Verksamheten bedrivs på Hönö.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret och efter dess utgång

Under räkenskapsåret breddade bolaget sitt ägande då ledningen i form av Karin, Rebecca samt Emelie blev delägare till 4% vardera. Bolaget ser det som mycket positivt för framtiden med en engagerad ledning och en stark ägargrupp.

Hotellet har under året tagit ett rejält grepp i sitt utbud och erbjuder numer en fullskalig restaurang, ”Skafferiet Hönö”, där vi serverar frukost alla dagar i veckan, lunch på måndag till lördag samt a la carte på torsdag, fredag och lördag. Skafferiet har fått ett mycket varmt mottagande och vi är stolta över den utvecklingen vi haft under året.

Efter flera tuffa år för hotellet med pandemi och ekonomisk oro i omvärlden så har vi glädjen att titta tillbaka på ett år där vi ökat omsättningen med 52% och redovisar ett positivt resultat för första gången på flera år.

Bolaget ser med tillförsikt på framtiden och med ytterligare investeringar i utökade konferensmöjligheter under kommande år så tror vi att den positiva resan vi nu är inne på skall fortsätta uppåt.

Samtidigt kan vi inte styra över omvärldsfaktorer såsom brist på komponenter, problem med transporter, krig och den ekonomiska oron i världen. Någon direkt ekonomisk effekt har vi under året inte sett men verksamheten i stort är självklart till viss del påverkad.

Bolaget följer den fortsatta utvecklingen mycket noga och har en förhöjd beredskap att agera bland annat genom potentiella kostnadsbesparingar.

Bolaget har en stark likviditet och tillgång till god finansiering genom koncernen vilket gör att vi bedömer att bolaget kommer ta sig igenom krisen relativt oskatt. Vi tror i grunden att det finns en stark efterfrågan på vårt hotell och vi bedömer att potential finns för fortsatt tillväxt på längre sikt. Vår uttalade ambition är att kunna växa med god lönsamhet.

Flerårsöversikt (Tkr)	2022/23	2021/22	2020/21 (10 mån)	2019/20 (13 mån)
Nettoomsättning	13 022	8 548	4 679	2 572
Resultat efter finansiella poster	347	-1 626	-1 265	-858
Soliditet (%)	19	6	17	3

Omsättningen har ökat då verksamheten numera är etablerad efter tidigare coronarestriktioner.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	236 598	-126 101	160 497
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		-126 101	126 101	0
Årets resultat			346 958	346 958
Belopp vid årets utgång	50 000	110 497	346 958	507 455

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	110 497
årets vinst	346 958
	457 455
disponeras så att i ny räkning överföres	457 455
	457 455

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

Resultaträkning	Not	2022-05-01 -2023-04-30	2021-05-01 -2022-04-30
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		13 021 616	8 548 479
Övriga rörelseintäkter		38 020	27 025
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		13 059 636	8 575 504
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-3 587 931	-2 712 599
Övriga externa kostnader		-3 490 507	-3 277 412
Personalkostnader	2	-5 216 627	-3 635 720
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-415 337	-412 407
Övriga rörelsekostnader		0	-152 459
Summa rörelsekostnader		-12 710 402	-10 190 597
Rörelseresultat		349 234	-1 615 093
Finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		0	3 047
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	3	4 832	0
Räntekostnader och liknande resultatposter	4	-7 108	-14 055
Summa finansiella poster		-2 276	-11 008
Resultat efter finansiella poster		346 958	-1 626 101
Bokslutsdispositioner			
Övriga bokslutsdispositioner	5	0	1 500 000
Summa bokslutsdispositioner		0	1 500 000
Resultat före skatt		346 958	-126 101
Årets resultat		346 958	-126 101

Balansräkning	Not	2023-04-30	2022-04-30
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Hyresrätter och liknande rättigheter	6	387 159	449 659
Summa immateriella anläggningstillgångar		387 159	449 659
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	7	1 258 562	1 441 180
Summa materiella anläggningstillgångar		1 258 562	1 441 180
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga fordringar	8	21 916	21 916
Summa finansiella anläggningstillgångar		21 916	21 916
Summa anläggningstillgångar		1 667 637	1 912 755
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m. m.</i>			
Råvaror och förnödenheter		107 760	73 577
Summa varulager		107 760	73 577
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		269 423	481 660
Fordringar hos koncernföretag		79 428	0
Övriga fordringar		58 719	41 507
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		436 136	328 246
Summa kortfristiga fordringar		843 706	851 413
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		86 028	0
Summa kassa och bank		86 028	0
Summa omsättningstillgångar		1 037 494	924 990
SUMMA TILLGÅNGAR		2 705 131	2 837 745

Balansräkning	Not	2023-04-30	2022-04-30
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		50 000	50 000
Summa bundet eget kapital		50 000	50 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		110 497	236 598
Årets resultat		346 958	-126 101
Summa fritt eget kapital		457 455	110 497
Summa eget kapital		507 455	160 497
Långfristiga skulder			
	9		
Skulder till koncernföretag		470 693	470 693
Summa långfristiga skulder		470 693	470 693
Kortfristiga skulder			
Förskott från kunder		69 714	210 744
Leverantörsskulder		340 058	777 056
Skulder till koncernföretag	10	515 220	647 145
Skatteskulder		27 445	12 924
Övriga skulder		186 163	101 624
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		588 383	457 062
Summa kortfristiga skulder		1 726 983	2 206 555
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		2 705 131	2 837 745

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.

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Immateriella anläggningstillgångar

Hysesrätter och liknande rättigheter 10 år

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer 5-50 år

Not 2 Medelantalet anställda

	2022-05-01 -2023-04-30	2021-05-01 -2022-04-30
Medelantalet anställda	7	6

Not 3 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	2022-05-01 -2023-04-30	2021-05-01 -2022-04-30
Ränteintäkter som avser fordringar på koncernföretag	4 690	0
Övriga ränteintäkter	142	0
	4 832	0

Not 4 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2022-05-01 -2023-04-30	2021-05-01 -2022-04-30
Räntekostnader och liknande kostnader som avser skulder till koncernföretag	6 578	0
Övriga räntekostnader	519	14 055
Valutakursförluster	11	0
	7 108	14 055

Not 5 Bokslutsdispositioner

	2022-05-01 -2023-04-30	2021-05-01 -2022-04-30
Erhållna koncernbidrag	0	1 500 000
	0	1 500 000

Not 6 Hyresrätter och liknande rättigheter

	2023-04-30	2022-04-30
Ingående anskaffningsvärden	625 000	625 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	625 000	625 000
Ingående avskrivningar	-175 341	-112 841
Årets avskrivningar	-62 500	-62 500
Utgående ackumulerade avskrivningar	-237 841	-175 341
Utgående redovisat värde	387 159	449 659

Not 7 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-04-30	2022-04-30
Ingående anskaffningsvärden	1 965 937	834 535
Inköp	170 219	1 363 832
Försäljningar/utrangeringar	0	-232 430
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 136 156	1 965 937
Ingående avskrivningar	-524 757	-246 122
Försäljningar/utrangeringar	0	71 272
Årets avskrivningar	-352 837	-349 907
Utgående ackumulerade avskrivningar	-877 594	-524 757
Utgående redovisat värde	1 258 562	1 441 180

Not 8 Andra långfristiga fordringar

	2023-04-30	2022-04-30
Ingående anskaffningsvärden	21 916	21 916
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	21 916	21 916
Utgående redovisat värde	21 916	21 916

Not 9 Långfristiga skulder

Inga skulder förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen.

Not 10 Skulder till koncernföretag

Företaget ingår i det koncernkontosystem som moderbolaget Öckeröborg AB har för likviditetsstyrning inom koncernen.

	2023-04-30	2022-04-30
Saldo på koncernkonto ingår med	-526 759	-749 427

Not 11 Uppgifter om moderföretag

Företaget ägs till 88 % av Öckeröborg AB.

Moderföretag i den minsta koncern där företaget ingår och som upprättar koncernredovisning är Öckeröborg AB med organisationsnummer 556723-7622 med säte i Öckerö.

Not 12 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Bolaget ser med tillförsikt på framtiden och med ytterligare investeringar i utökade konferensmöjligheter under kommande år så tror vi att den positiva resan vi nu är inne på skall fortsätta uppåt. Samtidigt kan vi inte styra över omvärldsfaktorer såsom brist på komponenter, problem med transporter, krig och den ekonomiska oron i världen. Någon direkt ekonomisk effekt har vi under året inte sett men verksamheten i stort är självklart till viss del påverkad. Bolaget följer den fortsatta utvecklingen mycket noga och har en förhöjd beredskap att agera bland annat genom potentiella kostnadsbesparingar. Bolaget har en stark likviditet och tillgång till god finansiering genom koncernen vilket gör att vi bedömer att bolaget kommer ta sig igenom krisen relativt oskatt. Vi tror i grunden att det finns en stark efterfrågan på vårt hotell och vi bedömer att potential finns för fortsatt tillväxt på längre sikt. Vår uttalade ambition är att kunna växa med god lönsamhet.

Öckerö

Johanna Backman
Johanna Backman
Ordförande
2023-10-10

Elin Backman
Elin Backman

2023-10-12

Karin Edvardsson
Karin Edvardsson

2023-10-11

Rebecca Harris
Rebecca Harris

2023-10-10

Emelie Olsson
Emelie Olsson

2023-10-10

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-10-13

Bengt Kron
Bengt Kron
Auktoriserad revisor



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Skärgårdshotellet Hönö Klåva AB, org.nr 559209-2653

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Skärgårdshotellet Hönö Klåva AB för räkenskapsåret 1 maj 2022 till 30 april 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Skärgårdshotellet Hönö Klåva ABs finansiella ställning per 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 revisionsssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Skärgårdshotellet Hönö Klåva 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 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. 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 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 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 revisionsssed 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 förvaltning för Skärgårdshotellet Hönö Klåva AB för räkenskapsåret 1 maj 2022 till 30 april 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter 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 Skärgårdshotellet Hönö Klåva 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 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

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 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.

Göteborg den 13 oktober 2023

Bengt Kron
Bengt Kron
Auktoriserad revisor