

Årsredovisning

för

Hamngatan 27 Hotell AB

559008-6814

Räkenskapsåret

2023

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-02-13.

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:

Stefan Alexandersson, Styrelseledamot
2024-02-14

Styrelsen och verkställande direktören för Hamngatan 27 Hotell AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

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

Allmänt om verksamheten

Den positiva utvecklingen fortsatt oförändrat uppåt under 2023 och beläggningen på årsbasis ökade kraftigt, 2023 blev därmed vårt hittills bästa år.

Hotellverksamheten omsatt 10,7 mkr och visar en vinstmarginal efter skatt på ca 11%.

Hamngatan 27 har under 2023 levererat 8518 rumsnätter vilket innebär ca 67% beläggning på årsbasis. Därtill skall nämnas att hotellets snittbetyg fortfarande hos alla bokningsaktörer är mycket högt, allt tyder därmed på att företaget och hotellkonceptet är på rätt kurs. Under 2024 skall arbetet med att utveckla och kvalitetssäkra hotellverksamheten fortskrida.

Hamngatan 27 Hotell AB är från och med den 1 oktober 2019 ett helägt dotterbolag till Sport & Health Promotion Sverige AB, 556584-1631.

Affärsidé

Att erbjuda turister, affärsresenärer och Falkenberg som destinationsort ett högklassigt hotell med en unik atmosfär samt ett personligt värdskap. Detta hotell öppnade i juli 2016 och erbjuder 34 st. unikt inredda och personliga rum varav majoriteten med utsikt över ån Ätran.

Företaget har sitt säte i Falkenberg.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	10 698	10 093	8 365	5 799
Resultat efter finansiella poster	1 459	1 341	699	307
Soliditet (%)	65	72	66	61

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	1 703 077	1 061 216	2 814 293
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Utdelning		-2 100 000		-2 100 000
Balanseras i ny räkning		1 061 216	-1 061 216	0
Årets resultat			1 155 621	1 155 621
Belopp vid årets utgång	50 000	664 293	1 155 621	1 869 914

Ej återbetalade villkorade aktieägartillskott uppgår per balansdagen till 500 000 kr. (500 000 kr fg år)

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	664 294
årets vinst	1 155 621
	1 819 915
disponeras så att	
till aktieägare utdelas (1 600 kronor per aktie)	800 000
i ny räkning överföres	1 019 915
	1 819 915

Styrelsen föreslås bemyndigas att besluta om tidpunkt då utdelningen skall betalas.

Styrelsen anser att förslaget är förenligt med försiktighetsregeln i 17 kap. 3 § aktiebolagslagen enligt följande redogörelse: Styrelsens uppfattning är att vinstutdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav verksamhetens art, omfattning och risk ställer på storleken på det egna kapitalet, bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

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

Resultaträkning

	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		10 697 948	10 092 793
Övriga rörelseintäkter		137 138	82 781
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		10 835 086	10 175 574
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-725 606	-611 504
Övriga externa kostnader		-4 526 585	-4 135 592
Personalkostnader	1	-4 119 165	-4 073 976
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-3 410	-13 168
Summa rörelsekostnader		-9 374 766	-8 834 240
Rörelseresultat		1 460 320	1 341 334
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		969	183
Räntekostnader och liknande resultatposter		-2 091	-267
Summa finansiella poster		-1 122	-84
Resultat efter finansiella poster		1 459 198	1 341 250
Bokslutsdispositioner			
Förändring av överavskrivningar		3 410	0
Summa bokslutsdispositioner		3 410	0
Resultat före skatt		1 462 608	1 341 250
Skatter			
Skatt på årets resultat		-306 987	-280 034
Årets resultat		1 155 621	1 061 216

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	2	124 000	127 410
Summa materiella anläggningstillgångar		124 000	127 410
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Fordringar hos koncernföretag		1 000 000	0
Summa finansiella anläggningstillgångar		1 000 000	0
Summa anläggningstillgångar		1 124 000	127 410
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		135 457	112 632
Fordringar hos koncernföretag		0	1 000 000
Övriga fordringar		13 655	17 192
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		538 186	507 001
Summa kortfristiga fordringar		687 298	1 636 825
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		1 290 265	2 324 142
Summa kassa och bank		1 290 265	2 324 142
Summa omsättningstillgångar		1 977 563	3 960 967
SUMMA TILLGÅNGAR		3 101 563	4 088 377

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
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		664 294	1 703 077
Årets resultat		1 155 621	1 061 216
Summa fritt eget kapital		1 819 915	2 764 293
Summa eget kapital		1 869 915	2 814 293
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		167 900	167 900
Ackumulerade överavskrivningar		0	3 410
Summa obeskattade reserver		167 900	171 310
Långfristiga skulder			
Övriga skulder		0	5 870
Summa långfristiga skulder		0	5 870
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		71 084	50 211
Skatteskulder		351 426	370 435
Övriga skulder		120 022	134 189
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		521 216	542 069
Summa kortfristiga skulder		1 063 748	1 096 904
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		3 101 563	4 088 377

Noter

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:

Inventarier, verktyg och installationer 5 år

Not 1 Medelantalet anställda

	2023	2022
Medelantalet anställda	6	6

Not 2 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	2 051 588	2 051 588
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 051 588	2 051 588
Ingående avskrivningar	-1 924 178	-1 911 010
Årets avskrivningar	-3 410	-13 168
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 927 588	-1 924 178
Utgående redovisat värde	124 000	127 410

Falkenberg 2024-02-13

Stefan Alexandersson

Stefan Alexandersson

Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats 2024-02-13

Ekstrand Rask Andersson Revisorer AB

Jimmy Störkersen

Jimmy Störkersen

Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Hamngatan 27 Hotell AB

Org.nr 559008-6814

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Hamngatan 27 Hotell AB för räkenskapsåret 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Hamngatan 27 Hotell 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 revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till Hamngatan 27 Hotell AB enligt god revisorssed 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 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 lämpligt, 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 och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.

- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören 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 och verkställande direktörens förvaltning för Hamngatan 27 Hotell AB för räkenskapsåret 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 och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorers ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till Hamngatan 27 Hotell AB enligt god revisorssed 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 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.

Revisorers 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 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.

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 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.

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.

Varberg 2024-02-13

Ekstrand Rask Andersson Revisorer AB

Jimmy Störkersen
Jimmy Störkersen
Auktoriserad revisor