

Årsredovisning för
Hotell Gästis & Havanna AB
559130-2517

Räkenskapsåret
2022-01-01 - 2022-12-31

Innehållsförteckning:	Sida
Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3-4
Noter	5-7
Underskrifter	7

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Hotell Gästis & Havanna AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2023-04-25. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Varberg 2023-04-25



Erik Diding

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Hotell Gästis & Havanna AB, 559130-2517, med säte i Varberg, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företaget, med säte i Varberg, registrerades år 2017. Bolaget driver Hotell Gästis, Hotell Havanna och Gästis Kafé och Matsalar i Varberg.

Flerårsöversikt

	2022	2021	2020	Belopp i kr 2019
Nettoomsättning	102 671 313	83 444 789	65 820 044	72 903 775
Resultat efter finansiella poster	4 805 963	6 770 126	1 608 540	2 132 692
Soliditet, %	33	43	21	19

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Fritt eget kapital
Vid årets början	50 000		9 214 202
<i>Disposition enl årsstämmobeslut</i>			
Utdelning			-6 250 000
Årets resultat			3 750 973
Vid årets slut	50 000		6 715 175

Resultatdisposition

	Belopp i kr
Styrelsen föreslår att fritt eget kapital, 6 715 175 kronor, disponeras enligt följande:	
balanserat resultat	2 964 202
årets resultat	3 750 973
Totalt	6 715 175
disponeras för	
utdelning till aktieägarna på extra bolagsstämma [500 aktier * 5 800 kr per aktie]	2 900 000
utdelning till aktieägarna [500 aktier * 6 700 kr per aktie]	3 350 000
balanseras i ny räkning	465 175
Summa	6 715 175

Bolagets resultat och ställning framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar med noter

70
MK
E

Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2022-01-01- 2022-12-31	2021-01-01- 2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.			
Nettoomsättning		102 671 313	83 444 789
Övriga rörelseintäkter		-349 651	2 035 753
Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		102 321 662	85 480 542
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-20 087 558	-15 978 928
Övriga externa kostnader		-36 383 356	-27 296 067
Personalkostnader	2	-40 268 104	-34 461 556
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-787 269	-889 608
Summa rörelsekostnader		-97 526 287	-78 626 159
Rörelseresultat		4 795 375	6 854 383
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		10 588	1 982
Räntekostnader och liknande resultatposter		-	-86 239
Summa finansiella poster		10 588	-84 257
Resultat efter finansiella poster		4 805 963	6 770 126
Bokslutsdispositioner			
Resultat före skatt	3	4 805 963	6 770 126
Skatter			
Skatt på årets resultat		-1 054 991	-1 450 981
Årets resultat		3 750 972	5 319 145

D. S. W. H.

E.

2023060215156

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggekostnader på annans fastighet	4	336 587	406 588
Inventarier och fordon	5	681 384	1 262 912
Summa materiella anläggningstillgångar		1 017 971	1 669 500
Summa anläggningstillgångar		1 017 971	1 669 500
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m.m.</i>			
Råvaror och förnödenheter		1 149 525	1 132 028
Summa varulager		1 149 525	1 132 028
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		3 184 307	2 797 077
Övriga fordringar		7 645 350	3 750 356
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		945 267	390 571
Summa kortfristiga fordringar		11 774 924	6 938 004
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		9 721 951	14 145 146
Summa kassa och bank		9 721 951	14 145 146
Summa omsättningstillgångar		22 646 400	22 215 178
SUMMA TILLGÅNGAR		23 664 371	23 884 678

D. J. M.

E.

2023060215157

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2022-12-31	2021-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<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		2 964 202	3 895 058
Årets resultat		3 750 972	5 319 145
Summa fritt eget kapital		6 715 174	9 214 203
Summa eget kapital		6 765 174	9 264 203
<i>Obeskattade reserver</i>			
Periodiseringsfonder	6	1 187 000	1 187 000
Summa obeskattade reserver		1 187 000	1 187 000
<i>Långfristiga skulder</i>			
Övriga skulder till närstående företag	7	50 000	50 000
Summa långfristiga skulder		50 000	50 000
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Förskott från kunder		1 837 433	2 169 960
Leverantörsskulder		1 802 692	1 752 405
Skatteskulder		1 944 818	1 164 686
Övriga skulder		1 172 154	1 140 073
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		8 905 100	7 156 351
Summa kortfristiga skulder		15 662 197	13 383 475
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		23 664 371	23 884 678

2023060215158

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag. Offentliga bidrag har redovisats som intäkt enligt Bokföringsnämndens allmänna råd om redovisningsfrågor med anledning av Coronaviruset (BFNAR 2020:1)

Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden och beräknad nyttjandeperiod. Följande avskrivningstider tillämpas:

<i>Anläggningstillgångar</i>	År
Immateriella anläggningstillgångar:	
Materiella anläggningstillgångar:	
-Förbättringsutgifter på annans fastighet	10
-Maskiner och andra tekniska anläggningar	5
-Inventarier och fordon	5

Skillnaden mellan ovan nämnda avskrivningar och skattemässigt gjorda avskrivningar redovisas som ackumulerade överavskrivningar, vilka ingår i obeskattade reserver.

Definition av nyckeltal

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före skatter.

Soliditet

(Totalt eget kapital + (100% - aktuell bolagsskattesats av obeskattade reserver)) / Totala tillgångar

Not 2 Personal

Personal

	2022-01-01- 2022-12-31	2021-01-01- 2021-12-31
Medelantalet anställda	72	67
Summa	72	67

Not 3 Bokslutsdispositioner

	2022-01-01- 2022-12-31	2021-01-01- 2021-12-31
Förändring av periodiseringsfond	-	-
Förändring avskrivningar utöver plan	-	-
Summa	-	-

Handwritten signatures and initials.

Not 4 Nedlagda kostnader på annans fastighet

	2022-12-31	2021-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	700 016	700 016
	<u>700 016</u>	<u>700 016</u>
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-293 428	-223 427
-Årets avskrivning enligt plan	-70 001	-70 001
	<u>-363 429</u>	<u>-293 428</u>
Redovisat värde vid årets slut	336 587	406 588

Not 5 Inventarier och fordon

	2022-12-31	2021-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	4 368 040	3 828 040
-Nyanskaffningar	135 740	540 000
Vid årets slut	<u>4 503 780</u>	<u>4 368 040</u>
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-3 105 128	-2 285 521
-Årets avskrivning anskaffningsvärden	-717 268	-819 607
Vid årets slut	<u>-3 822 396</u>	<u>-3 105 128</u>
Redovisat värde vid årets slut	681 384	1 262 912

Not 6 Periodiseringsfonder

	2022-12-31	2021-12-31
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2018	637 000	637 000
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2019	550 000	550 000
	<u>1 187 000</u>	<u>1 187 000</u>

Av periodiseringsfonder utgör 244 522 kr (244 522 kr) uppskjuten skatt.

Not 7 Övriga skulder till närstående företag

	2022-12-31
Skuld till Hotell Gästis i Varberg AB	30 000
Skuld till Daniel Ehn AB	10 000
Skuld till Hotell Bohem AB	10 000
	<u>50 000</u>

[Handwritten signatures]

Not 8 Ställda säkerheter och eventualförpliktelser

Ställda säkerheter

	2022-12-31	2021-12-31
Ställda panter och säkerheter		
Företagsinteckningar	2 000 000	2 000 000

Eventualförpliktelser

Övriga eventualförpliktelser	Inga	Inga
------------------------------	------	------

Underskrifter

Varberg 2023-04-25



Erik Diding
Styrelseordförande



Daniel Ehn
Styrelseledamot



Marcus Karlsson
Styrelseledamot

Min revisionsberättelse har lämnats den 25 april 2023



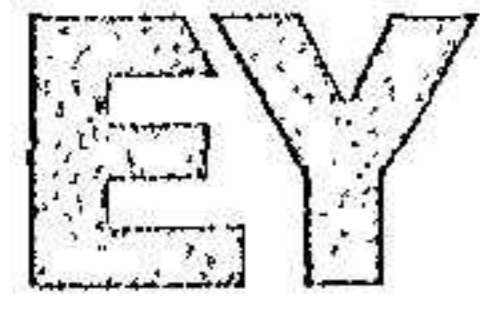
Hans Nilsson
Auktoriserad revisor

Kommentar:

Bolagets resultat- och balansräkning blir föremål för fastställelse på ordinarie årsstämma.

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:





Building a better
working world

202306021516Z

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Hotell Gästis & Havanna AB, org.nr 559130-2517

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Hotell Gästis & Havanna 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 Hotell Gästis & Havanna ABs *finansiella ställning per den 31 december 2022 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 Hotell Gästis & Havanna 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. Den 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 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 uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen 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.



Building a better
working world

2023060215165

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning av Hotell Gästis & Havanna 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 ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Hotell Gästis & Havanna AB enligt god revisors sed 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 ersättningskyldighet 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 revisions sed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningskyldighet 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 räkenskaper. 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.

Varberg den 25 april 2023

Hans Nilsson
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas: