

ÅRSREDOVISNING

för Port Hotel AB

Org.nr. 556639-5603

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2024-01-01--2024-12-31

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

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2025-02-20.

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
2025-02-21

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

	2024	2023	2022	2021
Nettoomsättning	8 546 431	8 231 006	7 561 952	6 837 769
Resultat efter finansiella poster	391 885	296 765	357 846	660 987
Soliditet (%)	49	53	56	52

Definitioner av nyckeltal, se noter

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	100 000	933 644	194 188	1 227 832
Utdelning		-350 000	0	-350 000
Balanseras i ny räkning		194 188	-194 188	0
Årets resultat			263 005	263 005
Belopp vid årets utgång	<u>100 000</u>	<u>777 832</u>	<u>263 005</u>	<u>1 140 837</u>

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	777 832
Årets resultat	<u>263 005</u>
	1 040 837

Förslag till disposition:

Utdelning	300 000
Balanseras i ny räkning	<u>740 837</u>
	1 040 837

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

RESULTATRÄKNING

	Not	2024-01-01 2024-12-31	2023-01-01 2023-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		8 546 431	8 231 006
Övriga rörelseintäkter		<u>18 475</u>	<u>161 411</u>
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		8 564 906	8 392 417
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-2 053 930	-2 216 349
Övriga externa kostnader		-2 291 532	-2 073 101
Personalkostnader	2	-3 811 428	-3 761 375
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		<u>-52 923</u>	<u>-76 351</u>
Summa rörelsekostnader		-8 209 813	-8 127 176
Rörelseresultat		355 093	265 241
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		41 020	35 392
Räntekostnader och liknande resultatposter		<u>-4 228</u>	<u>-3 868</u>
Summa finansiella poster		36 792	31 524
Resultat efter finansiella poster		391 885	296 765
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		<u>-53 000</u>	<u>-45 000</u>
Summa bokslutsdispositioner		-53 000	-45 000
Resultat före skatt		338 885	251 765
Skatter			
Skatt på årets resultat		-75 880	-57 577
Årets resultat		<u>263 005</u>	<u>194 188</u>

BALANSRÄKNING	Not	2024-12-31	2023-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	3	74 553	87 151
Förbättringsutgifter på annans fastighet	4	58 722	80 711
Summa materiella anläggningstillgångar		<u>133 275</u>	<u>167 862</u>
Finansiella anläggningstillgångar			
Fordringar hos koncernföretag		849 474	1 012 850
Andra långfristiga fordringar		500	500
Summa finansiella anläggningstillgångar		<u>849 974</u>	<u>1 013 350</u>
Summa anläggningstillgångar		983 249	1 181 212
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Råvaror och förnödenheter		331 363	305 273
Summa varulager		<u>331 363</u>	<u>305 273</u>
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		415 100	260 100
Övriga fordringar		72 921	131 793
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		334 321	365 854
Summa kortfristiga fordringar		<u>822 342</u>	<u>757 747</u>
Kassa och bank			
Kassa och bank		427 373	317 341
Summa kassa och bank		<u>427 373</u>	<u>317 341</u>
Summa omsättningstillgångar		1 581 078	1 380 361
SUMMA TILLGÅNGAR		2 564 327	2 561 573

BALANSRÄKNING

Not

2024-12-31

2023-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

100 000

100 000

Summa bundet eget kapital

100 000

100 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

777 832

933 644

Årets resultat

263 005

194 188

Summa fritt eget kapital

1 040 837

1 127 832

Summa eget kapital

1 140 837

1 227 832

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

160 000

160 000

Summa obeskattade reserver

160 000

160 000

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

453 149

528 362

Skulder till koncernföretag

0

4 031

Övriga skulder

198 666

229 132

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

611 675

412 216

Summa kortfristiga skulder

1 263 490

1 173 741

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

2 564 327

2 561 573

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

Noter till resultaträkningen

Not 2	Medelantal anställda	2024	2023
	Medelantal anställda		
	Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.		
	Medelantal anställda har varit	8,00	8,00

Noter till balansräkningen

Not 3	Inventarier, verktyg och installationer	2024-12-31	2023-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	575 976	730 975
	Inköp	18 336	0
	Försäljningar/utrangeringar	0	-154 999
	Utgående anskaffningsvärden	594 312	575 976
	Ingående avskrivningar	-488 825	-615 683
	Återförda avskrivningar på försäljningar/utrangeringar	0	154 999
	Årets avskrivningar	-30 934	-28 141
	Utgående avskrivningar	-519 759	-488 825
	Redovisat värde	74 553	87 151

NOTER

Not 4	Förbättringsutgifter på annans fastighet	2024-12-31	2023-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	1 210 871	1 147 641
	Inköp	0	63 230
	Utgående anskaffningsvärden	1 210 871	1 210 871
	Ingående avskrivningar	-1 130 160	-1 081 950
	Årets avskrivningar	-21 989	-48 210
	Utgående avskrivningar	-1 152 149	-1 130 160
	Redovisat värde	58 722	80 711

Övriga noter

Not 5	Ställda säkerheter	2024-12-31	2023-12-31
	Företagsinteckningar	500 000	500 000

Karlshamn

Per Anders Börjesson
Per Anders Börjesson

Magnus Lindsten
Magnus Lindsten

Verkställande direktör
2025-02-20

Ordförande
2025-02-20

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 2024.

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 den 2024-12-31 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 revisions 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 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 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 revisions sed 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 2024 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 revisionsssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Port Hotel 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 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.

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 revisionsssed 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 2025-02-20

Emma Kantoft

Emma Kantoft

Auktoriserad revisor