

ÅRSREDOVISNING

för

Bohus-Malmöns Pensionat & Hotel AB

Org.nr. 556208-9440

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01--2022-12-31

Innehåll	Sida
-förvaltningsberättelse	2
-resultaträkning	4
-balansräkning	5
-noter	7
-underskrifter	9

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-06-30.

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
Patrik Larsson, Styrelseledamot
2023-07-06

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver ett Pensionat & Kursgård på Bohus-Malmön.

Vårt mål är att alltid överträffa dina förväntningar - vare sig det handlar om konferens, utbildning, kickoff, bröllop eller fest. För att ditt arrangemang ska fungera så bra som möjligt så lägger vi extra kraft på varje enskild detalj.

Företagets säte är Västra Götalands län, Sotenäs kommun.

Flerårsöversikt

	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	7 041 845	6 500 790	5 501 979	7 882 339
Resultat efter finansiella poster	1 213 212	19 299 541	183 471	609 791
Soliditet (%)	85,09	69,1	33,33	32,42

Definitioner av nyckeltal, se noter

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Uppskrivn.- fond	Reserv- fond	Överkurs- fond	Övrigt fritt eget kapital
Belopp vid årets ingång	200 000	4 000 000	40 000	0	19 233 864
Resultatdisposition enligt beslut av årsstämma:					
Årets resultat					818 852
Belopp vid årets utgång	<u>200 000</u>	<u>4 000 000</u>	<u>40 000</u>	<u>0</u>	<u>20 052 716</u>

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	19 233 864
Årets resultat	<u>818 852</u>
	20 052 716

Förslag till disposition:

Utdelning	775 187
Balanseras i ny räkning	<u>19 277 529</u>
	20 052 716

Förslag till beslut om vinstutdelning

Styrelsen föreslår att utdelning lämnas med 775 187,00 kr. vilket motsvarar 387,59 kr. per aktie.

Styrelsen föreslår att utbetalning av utdelningen skall ske i omedelbar anslutning till årsstämman.

Styrelsen anser att den föreslagna vinstutdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som verksamhetens art, omfattning och risker ställer på storleken av det egna kapitalet samt bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Yttrandet ska ses mot bakgrund av den information som framgår av årsredovisningen.

Företagsledningen planerar inga väsentliga förändringar av befintlig verksamhet så som väsentliga investeringar, försäljningar eller avveckling.

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

RESULTATRÄKNING	Not	2022-01-01 2022-12-31	2021-01-01 2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		7 041 845	6 500 790
Övriga rörelseintäkter		459 918	579 605
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		<u>7 501 763</u>	<u>7 080 395</u>
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-910 927	-853 047
Övriga externa kostnader		-1 970 456	-2 251 211
Personalkostnader	2	-3 085 421	-2 911 079
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-437 518	-424 124
Summa rörelsekostnader		<u>-6 404 322</u>	<u>-6 439 461</u>
Rörelseresultat		1 097 441	640 934
Finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag		0	18 945 074
Ränteintäkter		116 017	7 411
Räntekostnader		-246	-293 878
Summa finansiella poster		<u>115 771</u>	<u>18 658 607</u>
Resultat efter finansiella poster		1 213 212	19 299 541
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		-180 000	-55 000
Förändring av överavskrivningar		0	64 433
Summa bokslutsdispositioner		<u>-180 000</u>	<u>9 433</u>
Resultat före skatt		1 033 212	19 308 974
Skatter			
Skatt på årets resultat		-214 360	-78 150
Årets resultat		<u>818 852</u>	<u>19 230 824</u>

BALANSRÄKNING	Not	2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	3	15 923 489	16 214 205
Inventarier, verktyg och installationer	4	384 210	220 527
Övriga materiella anläggningstillgångar		87 540	87 540
Summa materiella anläggningstillgångar		16 395 239	16 522 272
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	5	5 000	0
Andra långfristiga värdepappersinnehav		500	2 800 500
Summa finansiella anläggningstillgångar		5 500	2 800 500
Summa anläggningstillgångar		16 400 739	19 322 772
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Råvaror och förnödenheter		31 040	31 783
Summa varulager		31 040	31 783
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		636 960	209 919
Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag		4 061 082	0
Övriga fordringar		3 217 488	2 558 124
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		68 826	27 934
Summa kortfristiga fordringar		7 984 356	2 795 977
Kassa och bank			
Kassa och bank	7	5 027 611	12 714 365
Summa kassa och bank		5 027 611	12 714 365
Summa omsättningstillgångar		13 043 007	15 542 125
SUMMA TILLGÅNGAR		29 443 746	34 864 897

BALANSRÄKNING	Not	2022-12-31	2021-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		200 000	200 000
Uppskrivningsfond		4 000 000	4 000 000
Reservfond		40 000	40 000
Summa bundet eget kapital		4 240 000	4 240 000
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		19 233 864	3 041
Årets resultat		818 852	19 230 824
Summa fritt eget kapital		20 052 716	19 233 865
Summa eget kapital		24 292 716	23 473 865
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		959 000	779 000
Summa obeskattade reserver		959 000	779 000
Kortfristiga skulder			
Förskott från kunder		442 598	4 083 785
Leverantörsskulder		44 370	2 750 519
Skulder till koncernföretag		2 224 813	2 224 813
Skatteskulder		116 951	0
Övriga skulder		1 016 080	1 262 857
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		347 218	290 058
Summa kortfristiga skulder		4 192 030	10 612 032
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		29 443 746	34 864 897

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 och mark	20-33
Inventarier, verktyg och installationer	5-10
Övriga materiella anläggningstillgångar (konst)	Avskrives ej

Noter till resultaträkningen

Not 2	Medelantal anställda	2022	2021
	Medelantal anställda		
	Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.		
	Medelantal anställda har varit	6,00	6,00

Noter till balansräkningen

Not 3	Byggnader och mark	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	13 731 288	22 698 637
	Försäljningar/utrangeringar	0	-8 967 349
	Utgående anskaffningsvärden	13 731 288	13 731 288
	Ingående avskrivningar	-4 425 836	-7 255 243
	Återförda avskrivningar på försäljningar/utrangeringar	0	3 120 123
	Årets avskrivningar	-290 716	-290 716
	Utgående avskrivningar	-4 716 552	-4 425 836
	Ingående uppskrivningar	6 908 753	6 908 753
	Utgående uppskrivningar	6 908 753	6 908 753
	Redovisat värde	15 923 489	16 214 205

Bohus-Malmöns Pensionat & Hotel AB

Org.nr. 556208-9440

Not 4	Inventarier, verktyg och installationer	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	4 686 536	4 589 536
	Inköp	310 485	97 000
	Utgående anskaffningsvärden	4 997 021	4 686 536
	Ingående avskrivningar	-4 466 009	-4 332 601
	Årets avskrivningar	-146 802	-133 408
	Utgående avskrivningar	-4 612 811	-4 466 009
	Redovisat värde	384 210	220 527

Not 5	Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	2022-12-31	2021-12-31
	Inköp	5 000	0
	Utgående anskaffningsvärden	5 000	0
	Redovisat värde	5 000	0

Not 6	Uppskrivningsfond	2022-12-31	2021-12-31
	Belopp vid årets ingång	4 000 000	4 000 000
	Belopp vid årets utgång	4 000 000	4 000 000

Not 7	Checkräkningskredit	2022-12-31	2021-12-31
	Beviljad checkräkningskredit uppgår till:	0	500 000

Övriga noter

Not 8	Ställda säkerheter	2022-12-31	2021-12-31
	Fastighetsinteckningar	12 100 000	12 100 000
	Företagsinteckningar	360 000	360 000

Not 9	Koncernförhållanden
-------	---------------------

Bohus-Malmöns Pensionat & Hotel AB

Org.nr. 556208-9440

Not 10 Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansslutning

Bohus Malmö

Patrik Larsson

Patrik Larsson

2023-06-30

Vår revisionsberättelse har lämnats den 30 juni 2023.

BDO Göteborg AB

Filip Laurin

Filip Laurin

Auktoriserad revisor



REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Bohus-Malmöns Pensionat & Hotel AB, org.nr 556208-9440

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Bohus-Malmöns Pensionat & Hotel AB för år 2022.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Bohus-Malmöns Pensionat & Hotel ABs finansiella ställning per den 31 december 2022 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 Bohus-Malmöns Pensionat & Hotel 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 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

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 uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen 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 förvaltning för Bohus-Malmöns Pensionat & Hotel AB för år 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionsd i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till Bohus-Malmöns Pensionat & Hotel AB enligt god revisorsd 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 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

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 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 revisionsd 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.

Göteborg 2023-06-30

BDO Göteborg AB

Filip Laurin

Filip Laurin

Auktoriserad revisor