

ÅRSREDOVISNING

för

Port Hotel AB

Org.nr. 556639-5603

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01--2023-12-31

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

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-05-03.

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

2024-05-16

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

	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	8 231 006	7 561 952	6 837 769	6 106 916
Resultat efter finansiella poster	296 765	357 846	660 987	187 576
Soliditet (%)	53	56	52	46

Definitioner av nyckeltal, se noter

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	100 000	994 400	239 244	1 333 644
Utdelning		-300 000	0	-300 000
Balanseras i ny räkning		239 244	-239 244	0
Årets resultat			194 188	194 188
Belopp vid årets utgång	<u>100 000</u>	<u>933 644</u>	<u>194 188</u>	<u>1 227 832</u>

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	933 644
Årets resultat	<u>194 188</u>
	1 127 832

Förslag till disposition:

Utdelning	350 000
Balanseras i ny räkning	<u>777 832</u>
	1 127 832

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

RESULTATRÄKNING	Not	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		8 231 006	7 561 952
Övriga rörelseintäkter		161 411	161 834
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		<u>8 392 417</u>	<u>7 723 786</u>
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-2 216 349	-1 778 992
Övriga externa kostnader		-2 073 101	-2 027 328
Personalkostnader	2	-3 761 375	-3 452 986
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		<u>-76 351</u>	<u>-105 660</u>
Summa rörelsekostnader		<u>-8 127 176</u>	<u>-7 364 966</u>
Rörelseresultat		265 241	358 820
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		35 392	295
Räntekostnader och liknande resultatposter		<u>-3 868</u>	<u>-1 269</u>
Summa finansiella poster		<u>31 524</u>	<u>-974</u>
Resultat efter finansiella poster		296 765	357 846
Bokslutsdispositioner			
Övriga bokslutsdispositioner		<u>-45 000</u>	<u>-50 000</u>
Summa bokslutsdispositioner		<u>-45 000</u>	<u>-50 000</u>
Resultat före skatt		251 765	307 846
Skatter			
Skatt på årets resultat		-57 577	-68 602
Årets resultat		<u>194 188</u>	<u>239 244</u>

BALANSRÄKNING	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	3	87 151	115 292
Förbättringsutgifter på annans fastighet	4	80 711	65 691
Summa materiella anläggningstillgångar		<u>167 862</u>	<u>180 983</u>
Finansiella anläggningstillgångar			
Fordringar hos koncernföretag		1 012 850	850 000
Andra långfristiga fordringar		500	500
Summa finansiella anläggningstillgångar		<u>1 013 350</u>	<u>850 500</u>
Summa anläggningstillgångar		1 181 212	1 031 483
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Färdiga varor och handelsvaror		305 273	326 878
Summa varulager		<u>305 273</u>	<u>326 878</u>
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		260 100	319 775
Fordringar hos koncernföretag		0	385 969
Övriga fordringar		131 793	17 884
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		365 854	275 111
Summa kortfristiga fordringar		<u>757 747</u>	<u>998 739</u>
Kassa och bank			
Kassa och bank		317 341	272 779
Summa kassa och bank		<u>317 341</u>	<u>272 779</u>
Summa omsättningstillgångar		1 380 361	1 598 396
SUMMA TILLGÅNGAR		2 561 573	2 629 879

BALANSRÄKNING	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		100 000	100 000
Summa bundet eget kapital		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		933 644	994 400
Årets resultat		194 188	239 244
Summa fritt eget kapital		<u>1 127 832</u>	<u>1 233 644</u>
Summa eget kapital		1 227 832	1 333 644
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		160 000	160 000
Summa obeskattade reserver		<u>160 000</u>	<u>160 000</u>
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		528 362	482 508
Skulder till koncernföretag		4 031	0
Övriga skulder		229 132	237 547
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		412 216	416 180
Summa kortfristiga skulder		<u>1 173 741</u>	<u>1 136 235</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		2 561 573	2 629 879

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
Övriga materiella anläggningstillgångar	

Noter till resultaträkningen

Not 2	Medelantal anställda	2023	2022
	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	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	730 975	631 470
	Inköp	0	99 505
	Försäljningar/utrangeringar	-154 999	0
	Utgående anskaffningsvärden	575 976	730 975
	Ingående avskrivningar	-615 683	-567 508
	Återförda avskrivningar på försäljningar/utrangeringar	154 999	0
	Årets avskrivningar	-28 141	-48 175
	Utgående avskrivningar	-488 825	-615 683
	Redovisat värde	87 151	115 292

Not 4	Förbättringsutgifter på annans fastighet	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	1 147 641	1 147 641
	Inköp	63 230	0
	Utgående anskaffningsvärden	1 210 871	1 147 641
	Ingående avskrivningar	-1 081 950	-1 024 465
	Årets avskrivningar	-48 210	-57 485
	Utgående avskrivningar	-1 130 160	-1 081 950
	Redovisat värde	80 711	65 691

Övriga noter

Not 5	Ställda säkerheter	2023-12-31	2022-12-31
	Företagsinteckningar	500 000	500 000

Karlshamn

Per Anders Börjesson Magnus Lindsten
Per Anders Börjesson Magnus Lindsten

Verkställande direktör Ordförande
2024-04-26 2024-04-27

Min revisionsberättelse har lämnats den 2 maj 2024.

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 2023-01-01-2023-12-31.

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 2023-12-31 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 revisionssed 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 iverkliga 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 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.

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 2023-01-01-2023-12-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Port Hotel AB enligt god revisionssed 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. Den 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:

- företaget 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.

Malmö 2024-05-02

Emma Kantoft
Emma Kantoft
Auktoriserad revisor