

Årsredovisning
för
Hotel och Pensionatskedjan i Göteborg AB
556347-4534

Räkenskapsåret
2023-07-01 – 2024-06-30

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-12-19.
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:

Henrik Börjesson, Styrelseledamot
2025-01-01

Styrelsen för Hotel och Pensionatskedjan i Göteborg AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023–07–01 – 2024–06–30.

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

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Hotell och Pensionatskedjan Göteborg AB är en del av Positivum Gruppen.

Bolaget skall vara ett komplement till socialtjänstens utförarverksamhet och tillhandahålla tjänster inom socialt arbete. Tjänsterna som säljs skall vara av hög *kvalitet, målinriktade* och resultat skall *levereras*. Alla våra uppdrag som levereras skall uppfattas som *Flexibla, Tillitsfulla* och *Kvalitetsmedvetna*.

Genomgående har vi målet att fortsätta bygga vidare på vår organisation med bra struktur, tydliga rutiner och en sund arbetskultur så kommer det att främja verksamhetens tillväxt och utveckling.

För att kunna möta omvärldens förväntan på vår bransch så behöver vårt arbetet med att skapa en tydlig identitet och en profil på vår verksamhet intensifieras för att på så vis skapa ett mervärde mot våra kunder.

Idag har vi en stark organisation, struktur och kultur som kommer främja en tillväxt som bolag.

Utvecklingsområden för verksamheten är dels att bredda målgruppen och bli bättre rustade för att ta emot tyngre ärenden och dels utveckla arbetet kring de barn som placeras, utifrån möjlighet till fortsatt skolgång.

Verksamheten har en väldigt stabil grund att utgå ifrån när vi skall utveckla verksamheten så att den följer med och är konkurrenskraftig över tid. De verksamhetskorrigeringar vi behöver göra är inte av den karaktär att det krävs några större ekonomiska investeringar. Utvecklandet av verksamheten handlar mer om synsätt, arbetsmetoder, marknadsföring samt anpassning av befintliga arbetssätt för att kunna möta omvärlden och fortsatt vara en stark aktör på marknaden. Vi måste bli bättre på att marknadsföra oss och dra nytta av den historia och renommé som verksamheten besitter.

Företaget har sitt säte i Göteborg.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Inga väsentliga händelser har inträffat under räkenskapsåret.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023/24	2022/23	2021/22	2020/21
Nettoomsättning	21 260	20 953	18 048	15 938
Resultat efter finansiella poster	1 388	1 046	300	704
Soliditet (%)	62,1	60,3	57,7	35,7

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	6 763 421	496 203	7 379 624
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Balanseras i ny räkning			496 203	-496 203	0
Årets resultat				495 030	495 030
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	7 259 624	495 030	7 874 654

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	7 259 625
årets vinst	495 030
	7 754 655
disponeras så att till aktieägare utdelas i ny räkning överföres	7 000 000
	754 655
	7 754 655

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

Resultaträkning

	Not	2023-07-01 -2024-06-30	2022-07-01 -2023-06-30
	1		
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		21 260 294	20 952 841
Övriga rörelseintäkter		63 646	0
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		21 323 940	20 952 841
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-10 214 469	-10 354 291
Personalkostnader	3	-9 703 416	-9 607 194
Summa rörelsekostnader		-19 917 885	-19 961 485
Rörelseresultat		1 406 055	991 356
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	4	112 637	162 014
Räntekostnader och liknande resultatposter	5	-130 405	-107 865
Summa finansiella poster		-17 768	54 149
Resultat efter finansiella poster		1 388 287	1 045 505
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		-500 000	-400 000
Förändring av periodiseringsfonder		-240 000	0
Summa bokslutsdispositioner		-740 000	-400 000
Resultat före skatt		648 287	645 505
Skatter			
Skatt på årets resultat		-153 257	-149 302
Årets resultat		495 030	496 203

Balansräkning	Not	2024-06-30	2023-06-30
	1		
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	6	12 526	7 526
Fordringar hos koncernföretag	7	9 189 312	7 856 184
Summa finansiella anläggningstillgångar		9 201 838	7 863 710
Summa anläggningstillgångar		9 201 838	7 863 710
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		3 289 112	3 461 316
Övriga fordringar		5 635	26 184
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		559 979	521 134
Summa kortfristiga fordringar		3 854 726	4 008 634
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		1 415 720	1 899 525
Summa kassa och bank		1 415 720	1 899 525
Summa omsättningstillgångar		5 270 446	5 908 159
SUMMA TILLGÅNGAR		14 472 284	13 771 869

Balansräkning

Not
1

2024-06-30

2023-06-30

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

100 000

100 000

Reservfond

20 000

20 000

Summa bundet eget kapital

120 000

120 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

7 259 625

6 763 422

Årets resultat

495 030

496 203

Summa fritt eget kapital

7 754 655

7 259 625

Summa eget kapital

7 874 655

7 379 625

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

1 397 400

1 157 400

Summa obeskattade reserver

1 397 400

1 157 400

Långfristiga skulder

8

Skulder till koncernföretag

0

102 000

Summa långfristiga skulder

0

102 000

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

687 229

628 270

Skatteskulder

362 816

351 310

Övriga skulder

2 610 435

2 884 431

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

1 539 749

1 268 833

Summa kortfristiga skulder

5 200 229

5 132 844

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

14 472 284

13 771 869

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Koncern mellanhavanden

Koncernskulder och - fodringar redovisas som långfristiga i årsredovisningen.

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Not 2 Uppgifter om moderföretag

Namn	Org.nr	Säte
Positivum Socialaboenden AB	559131-3126	Göteborg

Not 3 Medelantalet anställda

	2023-07-01 -2024-06-30	2022-07-01 -2023-06-30
Medelantalet anställda	22	22

Not 4 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	2023-07-01 -2024-06-30	2022-07-01 -2023-06-30
Ränteintäkter och liknande resultatposter som avser kortfristiga fordringar på och andelar i koncernföretag som är omsättningstillgång	80 750	161 886
Övriga ränteintäkter	31 887	128
	112 637	162 014

Not 5 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2023-07-01 -2024-06-30	2022-07-01 -2023-06-30
Räntekostnader och liknande resultatposter som avser skulder till koncernföretag	0	0
Övriga räntekostnader	-130 405	-107 865
	-130 405	-107 865

Not 6 Andelar i koncernföretag

	2024-06-30	2023-06-30
Ingående anskaffningsvärden	7 526	7 526
Egen insättning	5 000	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	12 526	7 526
Utgående redovisat värde	12 526	7 526

Not 7 Fordringar hos koncernföretag

	2024-06-30	2023-06-30
Ingående anskaffningsvärden	7 856 184	8 094 298
Tillkommande fordringar	1 333 128	161 886
Avgående fordringar		0
Koncerbidrag	0	-400 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	9 189 312	7 856 184
Utgående redovisat värde	9 189 312	7 856 184

Det finns ingen fastställd amorteringsplan.

Not 8 Långfristiga skulder

Finns ingen fastställd amorteringsplan på koncernskulder och övriga skulder.

	2024-06-30	2023-06-30
Skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen	0	102 000
	0	102 000

Not 9 Ställda säkerheter

	2024-06-30	2023-06-30
Belånade kundfordringar	3 332 691	3 517 824
	3 332 691	3 517 824

Not 10 Eventualförpliktelser

Covenants avtal finns upprättat.

Not 11 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Några väsentliga händelser har inte inträffat efter räkenskapsårets utgång.

Göteborg 2024-12-17

Henrik Börjesson

Henrik Börjesson

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-12-18

Carl Bengtsson

Carl Bengtsson

Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Hotel och Pensionatskedjan i Göteborg AB

Org.nr 556347-4534

Rapport om årsredovisningen

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 Hotel och Pensionatskedjan i Göteborg 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 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.

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 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 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.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Hotel och Pensionatskedjan i Göteborg AB för räkenskapsåret 2023-07-01 - 2024-06-30 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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 Hotel och Pensionatskedjan i Göteborg 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 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 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.

Som en del av en revision enligt god revisionssed 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 räkenskaperna. 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 styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Göteborg 2024-12-18

Carl Oscar Bengtsson

Carl Oscar Bengtsson
Auktoriserad revisor

Hotel och Pensionatskedjan i Göteborg AB, Org.nr 556347-4534