

Styrelsen för

Hernö Gin i Stockholm AB

Org nr 559268-2552

får härmed avge

Årsredovisning

för räkenskapsåret 1 januari 2023 – 31 december 2023

Innehåll:	sida
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter med redovisningsprinciper och Bokslutskommentarer	5-6
Underskrifter	6

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela svenska kronor.
Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Undertecknad styrelseledamot i Hernö Gin i Stockholm AB intygar, dels att denna kopia av årsredovisningen stämmer överens med originalet, dels att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämman den 13 maj 2024. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till hur vinsten ska fördelas.

Stockholm den 13 maj 2024



Underskrift
Emma Edfors

Allmänt om verksamheten

Bolaget bildades under 2020. Bolaget ska äga och förvalta lös och fast egendom, bedriva restaurangverksamhet samt därmed förenlig verksamhet.

Bolaget har sitt säte i Stockholm, Stockholm Kommun.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret.

Hernö Gin Bar gör sitt andra hela år sedan starten hösten 2021 och omsätter under 2023 13,4 mkr, en ökning med 1,4 mkr (12%) . Året visar en vinst om 762 tkr före skatt och bokslutsdisposition.

Räkenskapsåret omfattar perioden 2023-01-01 -- 2023-12-31

Resultat och ställning

Belopp i kr om inget annat anges

	2023-01 2023-12	2022-01 2022-12	2021-01 2021-12	2020-08 2020-12
Nettoomsättning	13 449 856	11 953 312	3 841 056	0
Rörelseresultat	778 649	157 990	-1 366 818	-7 650
Resultat efter finansnetto	762 001	79 972	-1 467 297	-7 650
Årets resultat	601 998	984 186	582 450	-7 650
Justerat eget kapital	5 160 984	4 558 986	3 574 800	17 350
Soliditet	71%	52%	42%	87%

Nyckeltalsdefinitioner återfinns under "Noter med redovisningsprinciper och bokslutskommentarer".

Förändring i eget kapital

	Aktie- Kapital	Inbetalt ej registrerat aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt Kapital
Vid periodens början	3 000 000	0	574 800	984 186	4 558 986
Disposition av vinstmedel enligt bolagsstämmobeslut			984 186	-984 186	0
Periodens resultat				601 998	601 998
Vid årets slut	3 000 000	0	1 558 986	601 998	5 160 984

Förslag till disposition beträffande bolagets förlust

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel:

Balanserad vinst	1 558 986
Periodens resultat	601 998
Summa	2 160 984

Disponeras enligt följande:

Utdelning	0
Balanseras i ny räkning	2 160 984
Summa	2 160 984

Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2023-01-01	2022-01-01
		2023-12-31	2022-12-31
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		13 449 856	11 953 312
Övriga externa intäkter		61 750	54 428
Summa rörelsens intäkter		13 511 606	12 007 740
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter		-2 954 876	-2 620 807
Övriga externa kostnader		-3 000 041	-2 763 271
Personalkostnader	3	-5 925 748	-5 619 094
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-852 292	-846 578
RÖRELSERESULTAT		778 649	157 990
Resultat från finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		6 149	394
Räntekostnader och liknande resultatposter	4	-22 797	-78 412
		-16 648	-78 018
RESULTAT EFTER FINANSNETTO		762 001	79 972
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		0	1 000 000
RESULTAT FÖRE SKATT		762 001	1 079 972
Skatt på periodens resultat		-160 003	-95 786
ÅRETS RESULTAT		601 998	984 186

2024061117992

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Förbättringsutgifter på annans fastighet	5	3 082 724	3 257 168
Inventarier och verktyg	6	1 925 210	2 550 545
Installationer på annans fastighet	7	175 872	198 585
		<u>5 183 806</u>	<u>6 006 298</u>
Summa anläggningstillgångar		5 183 806	6 006 298
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Råvaror och förnödenheter		495 692	360 538
		<u>495 692</u>	<u>360 538</u>
Fordringar			
Kundfordringar		0	0
Kundfordringar koncern		2 700	0
Övriga fordringar		609 234	691 404
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		467 852	484 327
		<u>1 079 786</u>	<u>1 175 731</u>
Kassa och bank		483 430	1 146 206
Summa omsättningstillgångar		2 058 908	2 682 475
SUMMA TILLGÅNGAR		<u>7 242 714</u>	<u>8 688 773</u>

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2023-12-31	2023-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		3 000 000	3 000 000
Pågående nyemission		0	0
		<u>3 000 000</u>	<u>3 000 000</u>
Fritt eget kapital			
Balanserad vinst eller förlust		1 558 986	574 800
Periodens resultat		601 998	984 186
		<u>2 160 984</u>	<u>1 558 986</u>
Summa eget kapital		5 160 984	4 558 986
Långfristiga skulder			
Skulder till koncernföretag		0	2 000 000
		<u>0</u>	<u>2 000 000</u>
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		368 760	255 610
Skatteskulder		21 223	117 536
Övriga skulder		1 165 786	1 177 118
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter koncernföretag		0	18 333
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		525 961	561 190
		<u>2 081 730</u>	<u>2 129 787</u>
Summa skulder		2 081 730	4 129 787
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		<u>7 242 714</u>	<u>8 688 773</u>

2024061117993

Noter med redovisningsprinciper och bokslutskommentarer

Belopp i kr om inget annat anges

Not 1 Allmänna redovisningsprinciper

Företagets årsredovisning har upprättats enligt Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd förutom BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag (K2-reglerna).

Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden och beräknad nyttjandeperiod. Nedskrivning sker vid bestående värdenedgång.

Följande avskrivningstider tillämpas:

Materiella anläggningstillgångar

Förbättringsutgifter på annans fastighet	20 år
Inventarier och verktyg	5 år
Installationer på annans fastighet	10 år

Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet

Eget kapital och obeskattade reserver (med avdrag för uppskjuten skatt) i förhållande till balansomslutningen.

Justerat eget kapital

Summa eget kapital och eget kapitalandel i obeskattade reserver. (EK+((1-skatt)*Obeskattade Reserver))

Not 2 Uppgifter om moderföretag

Moderföretag i den koncernen som bolaget ingår i och där koncernredovisning är upprättad är Hernö Gin AB (publ.), 556866-0657, Härnösand.

Not 3 Anställda och personalkostnader

Medeltalet anställda uppgår till 9 st (9 st)

Not 4 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2023-12-31	2022-12-31
Räntekostnad koncernföretag	22 500	78 333
Övriga räntekostnader	297	79
	<u>22 797</u>	<u>78 412</u>

Not 5 Förbättringsutgifter på annans fastighet

	2023-12-31	2022-12-31
Ackumulerade anskaffningsvärden		
Vid årets början	3 488 896	3 488 896
Investeringar	0	0
	<u>3 488 896</u>	<u>3 488 896</u>
Ackumulerade avskrivningar enligt plan		
Vid årets början	-231 728	-57 284
Årets avskrivning enligt plan	-174 444	-174 444
	<u>-406 172</u>	<u>-231 728</u>
Redovisat värde vid årets slut	<u>3 082 724</u>	<u>3 257 168</u>

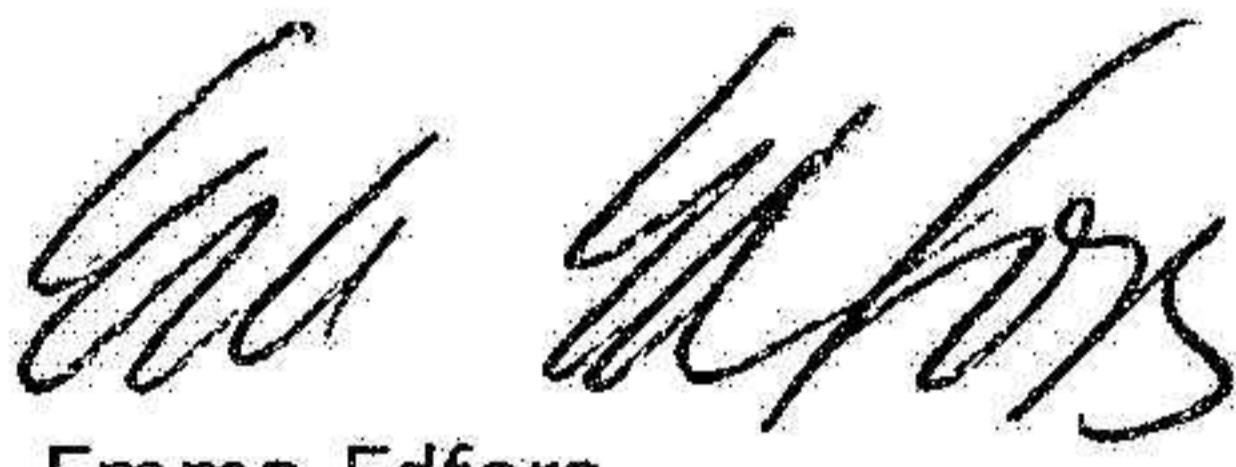
Not 6 Inventarier och verktyg

	2023-12-31	2022-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	3 411 593	3 371 916
Investeringar	29 800	39 677
	<u>3 441 393</u>	<u>3 411 593</u>
<i>Akkumulerade avskrivningar enligt plan</i>		
Vid årets början	-861 048	-211 626
Årets avskrivning enligt plan	-655 135	-649 422
	<u>-1 516 183</u>	<u>-861 048</u>
Redovisat värde vid årets slut	1 925 210	2 550 545

Not 7 Installationer på annans fastighet

	2023-12-31	2022-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	227 100	227 100
Investeringar	0	0
	<u>227 100</u>	<u>227 100</u>
<i>Akkumulerade avskrivningar enligt plan</i>		
Vid årets början	-28 515	-5803
Årets avskrivning enligt plan	-22 713	-22 712
	<u>-51 228</u>	<u>-28 515</u>
Redovisat värde vid årets slut	175 872	198 585

Härnösand, 2024-03-25



Emma Edfors
Ledamot



Johan Lindström
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse lämnad 2024-03-26



2024061117996

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Hernö Gin i Stockholm AB
Org.nr 559268-2552

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Hernö Gin i Stockholm AB för räkenskapsåret 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Hernö Gin i Stockholm ABs finansiella ställning per den 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Hernö Gin i Stockholm AB enligt god revisorsred 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 revisionsred 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.



2024061117997

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 förvaltning för Hernö Gin i Stockholm AB för räkenskapsåret 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot 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 Hernö Gin i Stockholm 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.

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.

Härnösand den 26 mars 2024



Johan Lindström
Auktoriserad revisor