

2024111503613

Overlook Hospitality Management AB

Organisationsnummer 556520-9599

Årsredovisning 2023/2024

Styrelsen och verkställande direktören får härmed avlämna
årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2024-04-30

h

Innehållsförteckning

Förvaltningsberättelse	3
Resultaträkning	5
Balansräkning	6
Förändring av eget kapital	8
Tilläggsupplysningar	9

Förvaltningsberättelse

Allmänt om verksamheten

Ägarförhållanden

Moderbolaget Nakatomi AB, org.nr. 556596-3013, äger Overlook Hospitality Management AB till 100 %.

Varumärke

Bolaget äger varumärket till "Lydmar Hotel" som licensierats till en framgångsrik hotellverksamhet på Blaiseholmen i Stockholm.

Väsentliga händelser under året

Overlook Hospitality Management AB, OHM är ett litet konsultföretag i restaurang- och hotellbranschen. Vi har specialiserat oss på konsultation mot fastighetsbolag vid ombyggnation, nyetableringar och drift. Vi har även konsultation till hotell och restauranger i löpande bokföring. Lönsamheten är normalt god i detta lilla företag eftersom vi inte har stor personalkostnad och overhead att hantera vid förändringar i omsättningen.

OHM har aldrig i sig varit tänkt att expandera på egen hand, detta är mer ett verktyg att ta hand om den naturliga efterfrågan som skapas då vi har lång och bred erfarenhet inom branschen. Det rör sig inte sällan om rena samarbetsprojekt vid nyetableringar där vi skött ekonomi och redovisning åt Eataly Stockholm AB i fem år som ett gott exempel. Senaste räkenskapsåret har dock verksamheten varit begränsad av den anledning att den konsult, tillika grundare, har valt att vara tjänstledig under en period.

Flerårsöversikt (tkr)	2024-04	2022-12	2021-12	2020-12	2019-12
Nettoomsättning	1 945	5 268	5 173	4 523	6 550
Resultat efter finansiella poster	-659	-525	-741	1 253	2 979
Soliditet (%)	15%	10%	7%	8%	9%

Bolaget har förlängt räkenskapsår 2023-01-01 till 2024-04-30.

~

Resultatdisposition

(Belopp i kr)

Förslag till disposition av bolagets vinst

Till bolagsstämmans förfogande står:

balanserad förlust

13 028

årets resultat

15 508

28 536

Styrelsen föreslår att:

i ny räkning överföres

28 536

28 536



202411503616

Resultaträkning

Belopp i tkr	Not	2023-01-01	2022-01-01
		2024-04-30	2022-12-31
Rörelsens intäkter m.m.			
Fakturerade tjänster		1 945 000	5 268 348
Övriga rörelseintäkter		462 901	0
Summa rörelsens intäkter		2 407 901	5 268 348
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-485 928	-632 307
Personalkostnader		-1 705 584	-4 685 736
Avskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-749 912	-385 000
Summa rörelsens kostnader		-2 941 424	-5 703 043
Rörelseresultat		-533 523	-434 695
Resultat från finansiella investeringar			
Ränteintäkter och liknande resultatposter		292	69
Räntekostnader och liknande resultatposter		-126 048	-89 899
Summa finansiella poster		-125 756	-89 830
Resultat efter finansiella poster		-659 279	-524 525
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		672 000	580 000
Summa bokslutsdispositioner		672 000	580 000
Resultat före skatt		12 721	55 475
Skatt på årets resultat		2 787	-24 201
Årets resultat		15 508	31 274

Balansräkning

Belopp i tkr	Not	2024-04-30	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	3	2 409 068	1 150 230
		2 409 068	1 150 230
Finansiella anläggningstillgångar			
Fordringar hos moderföretag	4	566 440	3 651 539
		566 440	3 651 539
Summa anläggningstillgångar		2 975 508	4 801 769
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		0	150 000
Aktuell skattefordran		23 850	0
Övriga fordringar		115 264	375 838
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		240 000	25 000
		379 114	550 838
Kassa och bank	5	73 053	30 672
Summa omsättningstillgångar		452 167	581 510
SUMMA TILLGÅNGAR		3 427 675	5 383 279

202411503618

Balansräkning

<i>Belopp i tkr</i>	Not	2024-04-30	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		500 000	500 000
		500 000	500 000
Fritt eget kapital			
Balanserad vinst		13 028	-18 246
Årets resultat		15 508	31 274
		28 536	13 028
Summa eget kapital		528 536	513 028
Långfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	6	1 533 217	1 181 232
Summa långfristiga skulder		1 533 217	1 181 232
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut		200 000	140 000
Leverantörsskulder		22 389	212 381
Skatteskulder		0	6 569
Övriga skulder		1 093 533	2 811 217
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		50 000	518 852
Summa kortfristiga skulder		1 365 922	3 689 019
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		3 427 675	5 383 279

202411506619

Förändring av eget kapital

<i>Belopp i tkr</i>	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång 2023-01-01	500 000	-18 246	31 274	513 028
Omföring fg års resultat		31 274	-31 274	0
Årets resultat			15 508	15 508
Belopp vid årets utgång 2024-04-30	500 000	13 028	15 508	528 536

202411506620

Tilläggsupplysningar

Not 1 Redovisningsprinciper och värderingsprinciper

Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 (K3) tillämpas vid upprättandet av finansiella rapporter.

Redovisningsvaluta

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor och beloppen anges i tkr om inget annat anges.

Värderingsprinciper m.m.

Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Intäktsredovisning

Det inflöde av ekonomiska fördelar som företaget erhållit eller kommer att erhålla för egen räkning redovisas som intäkt. Intäkter värderas till verkliga värdet av det som erhållits eller kommer att erhållas, med avdrag för rabatter.

Bolaget utför tjänsteuppdrag till fast pris samt på löpande räkning och intäktsför uppdragen i takt med att arbetet utförs.

Av bolagets nettoomsättning avser 0 % (65 %) andra koncernföretag.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar är redovisade till anskaffningskostnad med avdrag för planmässiga avskrivningar baserade på en bedömning av tillgångarnas nyttjandeperiod.

Följande avskrivningstider tillämpas.

Inventarier, verktyg och installationer

5-8 år

Inkomstskatter

Redovisning av inkomstskatt inkluderar aktuell skatt och uppskjuten skatt. Skatten redovisas i resultaträkningen, förutom i de fall den avser poster som redovisas direkt i eget kapital. I sådana fall redovisas även skatten i eget kapital. Uppskjuten skatt redovisas enligt balansräkningsmetoden på alla väsentliga temporära skillnader. En temporär skillnad finns när det bokförda värdet på en tillgång eller skuld skiljer sig från det skattemässiga värdet. Uppskjuten skatt beräknas med tillämpning av den skattesats som har beslutats eller aviserats per balansdagen vilken för närvarande är 20,6%. Uppskjutna skattefordringar redovisas i den omfattning det är troligt att framtida skattemässiga överskott kommer att finnas mot vilka de temporära skillnaderna kan nyttjas.

Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomslutningen.

202411503622

Not 2 Anställda och personalkostnader

Medelantalet anställda	2024	2022
Män	1	1
Kvinnor	1	2
bolaget totalt	2	3
Personalkostnader	2024	2022
Löner och ersättningar till anställda	1 564 048	1 845 380
Löner och ersättningar till styrelse och VD	0	1 326 665
Sociala kostnader	393 422	1 104 581
Pensionskostnader för anställda	73 830	234 880

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2024	2022
Ingående anskaffningsvärde	1 994 232	1 994 232
Inköp	1 698 750	0
Omklassificering	310 000	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	4 002 982	1 994 232
Ingående avskrivningar	-844 002	-459 002
Årets avskrivningar	-749 912	-385 000
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 593 914	-844 002
Redovisat värde	2 409 068	1 150 230

Not 4 Fordringar hos moderbolag

	2024	2022
Ingående anskaffningsvärde	3 651 539	4 512 713
Reglerade fordringar	-3 085 099	-861 174
Redovisat värde vid årets slut	566 440	3 651 539

Not 5 Checkräkningskredit

	2024	2022
Beviljad kreditlimit	0	1 500 000
Utnyttjat kreditbelopp	0	1 500 000



Not 6 Skulder till kreditinstitut

<i>Förfalltidpunkt, senare än 5 år från balansdagen</i>	2024	2022
Skulder till kreditinstitut	0	0
Summa	0	0

Not 7 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

	2024	2022
<i>Ställda säkerheter för egna skulder och avsättningar</i>		
Avser Skulder till kreditinstitut och borgensåtaganden i Företagshypotek	0	4 100 000
Äganderättsförbehåll i inventarier, verktyg och installationer	1 524 689	992 000
Summa	1 524 689	5 092 000
<i>Eventalförpliktelser</i>		
Borgen för närstående bolag	0	3 953 000
Summa	0	3 953 000

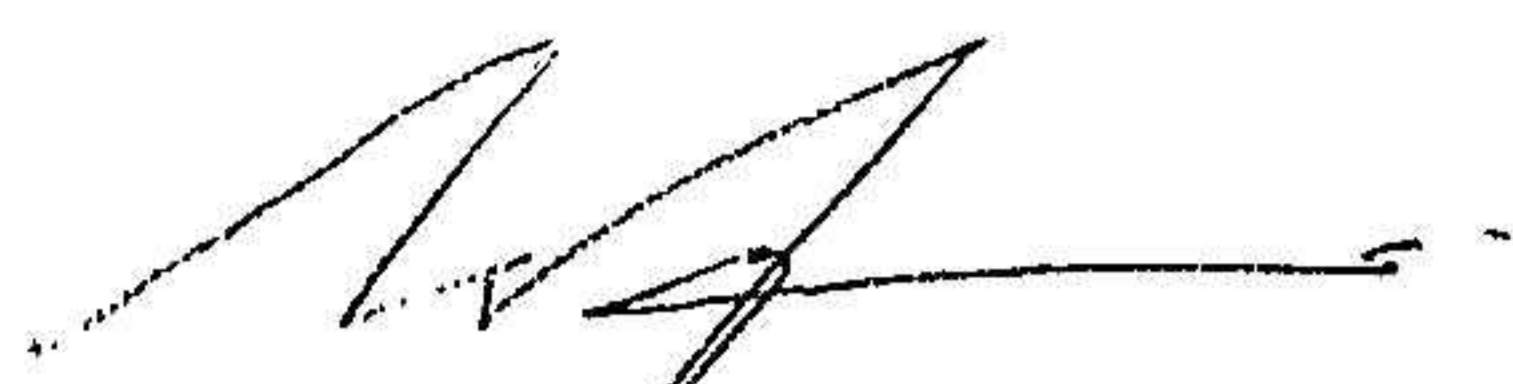
Not 8 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Inga väsentliga händelser.



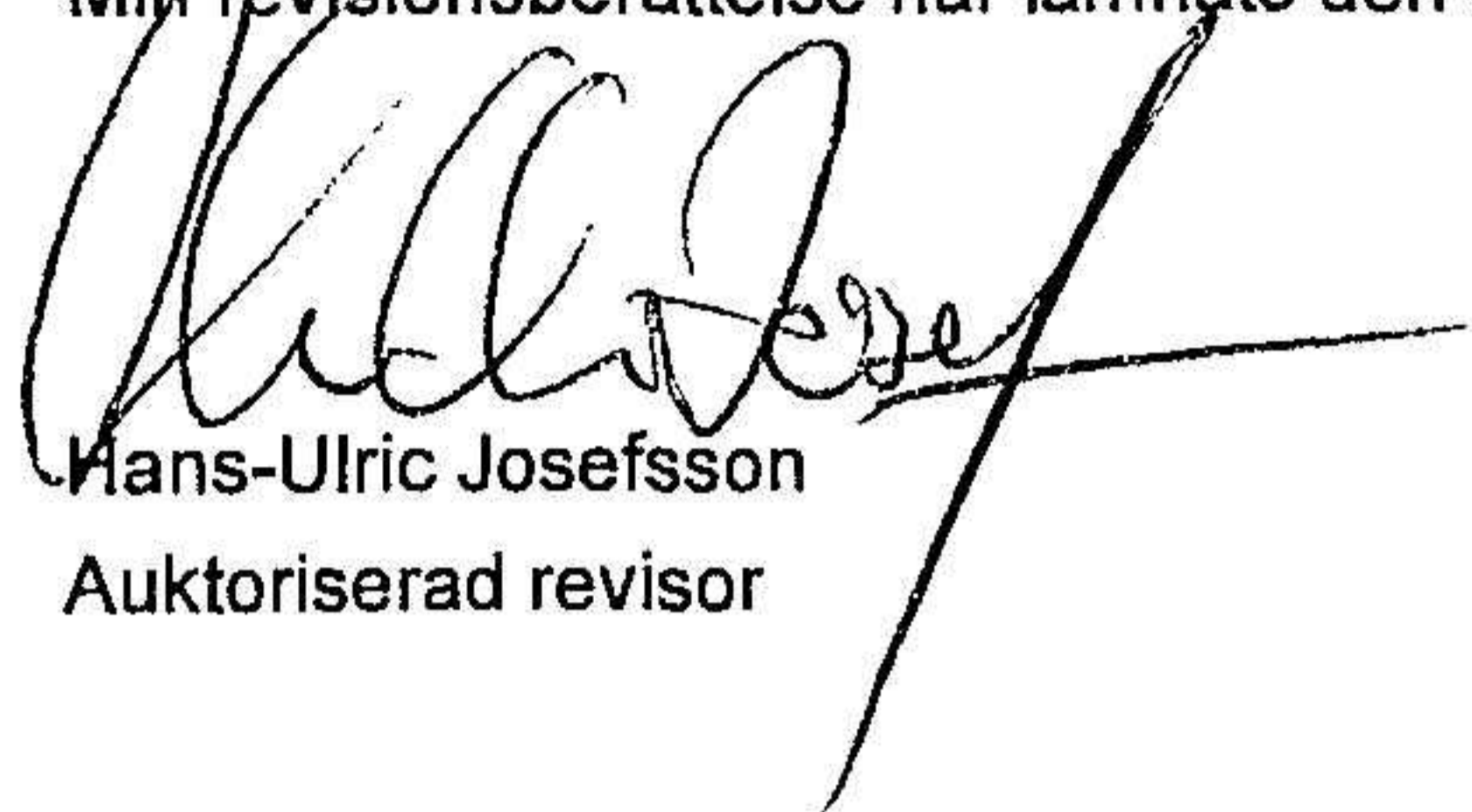
202411503623

Stockholm den 31 oktober 2024



Per Lydmar
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats den 31 oktober 2024



Hans-Ulric Josefsson
Auktoriserad revisor

2024111503624

FASTSTÄLLELSEINTYG

Undertecknad styrelseledamot i Overlook Hospitality Management AB intygar härmed, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämman 2024-10-31. Stämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Stockholm 2024-10-31



Per Lydmar
Styrelseledamot

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i **Overlook Hospitality Management AB**
Org.nr. 556520-9599

Rapport om årsredovisningen**Uttalanden**

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Overlook Hospitality Management AB för räkenskapsåret 2023-01-01 -- 2024-04-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Overlook Hospitality Management ABs finansiella ställning per den 30 april 2024 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 Overlook Hospitality Management 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 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 styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

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 Overlook Hospitality Management AB för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2024-04-30 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot 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 Overlook Hospitality Management 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 tryggt 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 tryggt 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.

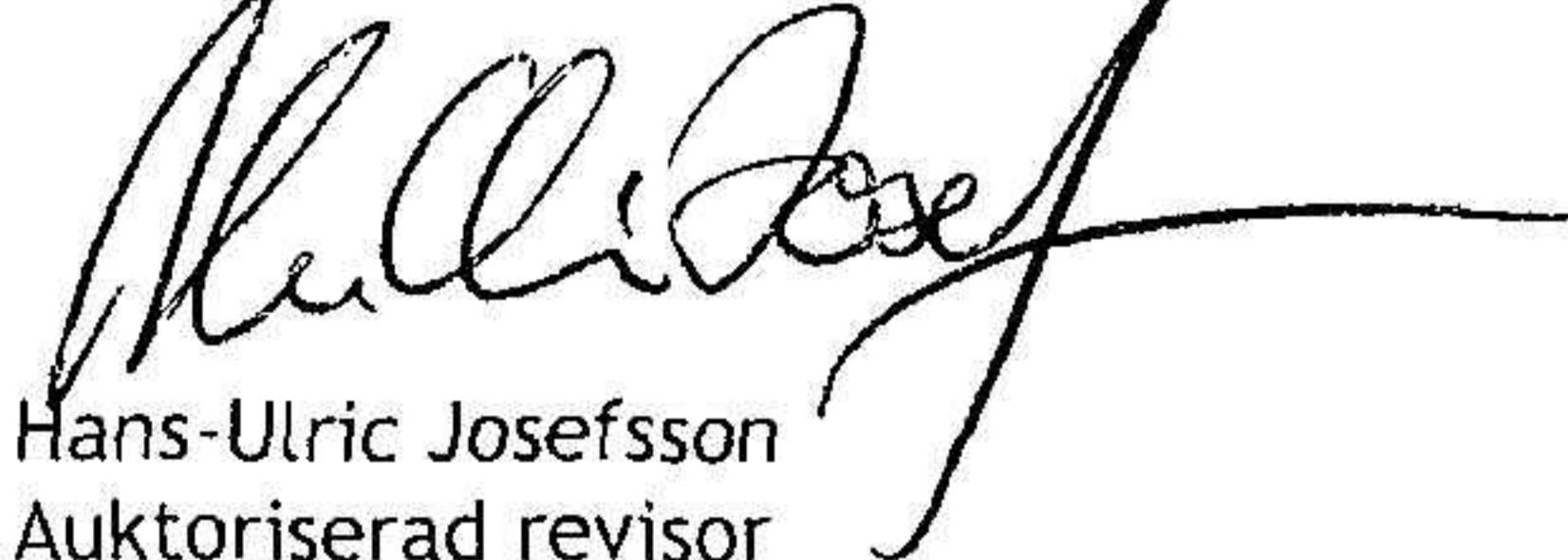
Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust 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.

Anmärkning

Jag vill anmärka på att skatter under räkenskapsåret inte betalats i rätt tid. Även arbetsgivardeklarationer har lämnats in sent.

Stockholm den 31 oktober 2024


Hans-Ulric Josefsson
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:

