

Styrelsen för

Hernö Gin i Stockholm AB

Org nr 559268-2552

får härmed avge

Årsredovisning

för räkenskapsåret 1 januari 2022 – 31 december 2022

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 23 april 2023. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till hur vinsten ska fördelas.

Stockholm den 23 april 2023



Underskrift
Emma Edfors

Styrelsen för

Hernö Gin i Stockholm AB

Org nr 559268-2552

får härmed avge

Årsredovisning

för räkenskapsåret 1 januari 2022 – 31 december 2022

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.

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 första hela år sedan starten hösten 2021 och omsätter under 2022 nära 12 miljoner SEK. Det första hela året visar en vinst om 80 tkr före skatt och bokslutsdisposition. Hernö Gin Bar utses till bästa nischade bar i Sverige i juni månad som ett bevis på en lyckad etablering. Antalet provningar ökas från två dagar i veckan till tre dagar i veckan i slutet av året som en följd av ökad efterfrågan på ginprovningar och under hösten arrangeras Hernö Gin Weekends vid två tillfällen med boende, mat samt cocktailprovning i samarbete med Hotel Franz. I början av året öppnade Hernö Gin Bar upp för lunchservering och antalet lunchgäster ökar successivt med enklare marknadsinsatser. Vid bokslut är det tydligt att Hernö Gin Bar gör förväntat resultat trots utmaningar på grund av världsläget.

Räkenskapsåret omfattar perioden 2022-01-01 -- 2022-12-31

Resultat och ställning

Belopp i kr om inget annat anges

	2022-01 2022-12	2021-01 2021-12	2020-08 2020-12
Nettoomsättning	11 953 312	3 841 056	0
Rörelseresultat	157 990	-1 366 818	-7 650
Resultat efter finansnetto	79 972	-1 467 297	-7 650
Årets resultat	984 186	582 450	-7 650
Justerat eget kapital	4 558 986	3 574 800	17 350
Soliditet	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	512 000	2 488 000	-7 650	582 450	3 574 800
Bolaget bildas					0
Emissioner	2 488 000	-2 488 000			0
Disposition av vinstmedel enligt bolagsstämmebeslut			582 450	-582 450	0
Periodens resultat				984 186	984 186
Vid årets slut	3 000 000	0	574 800	984 186	4 558 986

Förslag till disposition beträffande bolagets förlust

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel:

Balanserad vinst	574 800
Periodens resultat	984 186
Summa	1 558 986

Disponeras enligt följande:

Utdelning	0
Balanseras i ny räkning	1 558 986
Summa	1 558 986

Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2022-01-01	2021-01-01
		2022-12-31	2021-12-31
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		11 953 312	3 841 056
Övriga externa intäkter		54 428	0
Summa rörelsens intäkter		12 007 740	3 841 056
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter		-2 620 807	-906 024
Övriga externa kostnader		-2 763 271	-1 906 969
Personalkostnader	3	-5 619 094	-2 120 168
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-846 578	-274 713
RÖRELSERESULTAT		157 990	-1 366 818
Resultat från finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		394	0
Räntekostnader och liknande resultatposter	4	-78 412	-100 479
		-78 018	-100 479
RESULTAT EFTER FINANSNETTO		79 972	-1 467 297
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		1 000 000	2 200 000
RESULTAT FÖRE SKATT		1 079 972	732 703
Skatt på periodens resultat		-95 786	-150 253
ÅRETS RESULTAT		984 186	582 450

2023052510501

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Förbättringsutgifter på annans fastighet	5	3 257 168	3 431 612
Inventarier och verktyg	6	2 550 545	3 160 290
Installationer på annans fastighet	7	198 585	221 297
		<u>6 006 298</u>	<u>6 813 199</u>
Summa anläggningstillgångar		6 006 298	6 813 199
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Råvaror och förnödenheter		360 538	293 465
		<u>360 538</u>	<u>293 465</u>
Fordringar			
Kundfordringar		0	5 882
Kundfordringar koncern		0	12 776
Övriga fordringar		691 404	412 437
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		484 327	410 002
		<u>1 175 731</u>	<u>841 097</u>
Kassa och bank		1 146 206	624 950
Summa omsättningstillgångar		2 682 475	1 759 512
SUMMA TILLGÅNGAR		<u>8 688 773</u>	<u>8 572 711</u>

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2022-12-31	2021-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		3 000 000	512 000
Pågående nyemission		0	2 488 000
		<u>3 000 000</u>	<u>3 000 000</u>
Fritt eget kapital			
Balanserad vinst eller förlust		574 800	-7 650
Periodens resultat		984 186	582 450
		<u>1 558 986</u>	<u>574 800</u>
Summa eget kapital		4 558 986	3 574 800
Långfristiga skulder			
Skulder till koncernföretag		2 000 000	3 300 000
		<u>2 000 000</u>	<u>3 300 000</u>
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		255 610	389 314
Skatteskulder		117 536	163 692
Övriga skulder		1 177 118	848 209
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter koncernföretag		18 333	43 493
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		561 190	253 203
		<u>2 129 787</u>	<u>1 697 911</u>
Summa skulder		4 129 787	4 997 911
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		<u>8 688 773</u>	<u>8 572 711</u>

2023052510502

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 balansslutningen.

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 (4 st)

Not 4 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2022-12-31	2021-12-31
Räntekostnad koncernföretag	78 333	100 479
Övriga räntekostnader	79	0
	<u>78 412</u>	<u>100 479</u>

Not 5 Förbättringsutgifter på annans fastighet

	2022-12-31	2021-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	3 488 896	0
Investeringar	0	3 488 896
	<u>3 488 896</u>	<u>3 488 896</u>
<i>Akkumulerade avskrivningar enligt plan</i>		
Vid årets början	-57 284	0
Årets avskrivning enligt plan	-174 444	-57 284
	<u>-231 728</u>	<u>-57 284</u>
Redovisat värde vid årets slut	3 257 168	3 431 612

Not 6 Inventarier och verktyg


	2022-12-31	2021-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	3 371 916	0
Investeringar	39 677	3 371 916
	<u>3 411 593</u>	<u>3 371 916</u>
<i>Akkumulerade avskrivningar enligt plan</i>		
Vid årets början	-211 626	0
Årets avskrivning enligt plan	-649 422	-211 626
	<u>-861 048</u>	<u>-211 626</u>
Redovisat värde vid årets slut	2 550 545	3 160 290

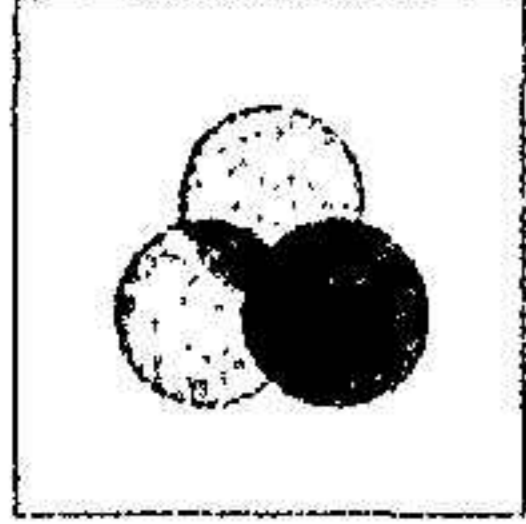
Not 7 Installationer på annans fastighet

	2022-12-31	2021-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	227 100	0
Investeringar	0	227 100
	<u>227 100</u>	<u>227 100</u>
<i>Akkumulerade avskrivningar enligt plan</i>		
Vid årets början	-5 803	0
Årets avskrivning enligt plan	-22 712	-5 803
	<u>-28 515</u>	<u>-5 803</u>
Redovisat värde vid årets slut	198 585	221 297

Härnösand, 2023-03-23


Jon Hillgren
Ledamot


Johan Lindström
Auktoriserad revisor
Revisionsberättelse lämnad 2023-03-23



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 2022.

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 2022-12-31 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 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 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.

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 2022 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 revisionsred 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 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 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 revisionsred 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 2023-03-23



Johan Lindström
Auktoriserad revisor