

Årsredovisning

Reimersholme Hotell AB

559204-5693

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31.

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (sek).

Innehåll	Sida
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	4
- Balansräkning	5
- Noter	7
- Underskrifter	8

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-06-27. 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:
Kaspar Johannes Druml
2023-06-29

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Företaget bedriver verksamhet inom restaurang- och hotell samt därmed förenlig verksamhet.

Företaget har sitt säte i Stockholms län, Stockholms kommun.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Försäljningen av mat och dryck minskade med ca 30% jämfört med föregående år. Beläggningen på rummen ökade däremot något. Vi ser en potentiell återhämtning med fler resande. Dagens lågkonjunktur påverkar dock i negativ riktning. Genomsnittlig beläggning för 2023 per 31 mars är 15%.

FLERÅRSÖVERSIKT

Beloppen i flerårsöversikten är angivna i tusental kronor om inte annat anges.

	2201-2212	2101-2112	2001-2012	1905-1912
Nettoomsättning	15 260	16 468	10 200	4 456
Resultat efter finansiella poster	55	3 316	283	-367
Soliditet %	53	54	9	1

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
- Belopp vid årets ingång	50 000	101 115	1 820 173	1 971 288
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>				
- Balanseras i ny räkning		1 820 173	-1 820 173	0
- Årets resultat			52 097	52 097
- Belopp vid årets utgång	50 000	1 921 288	52 097	2 023 385

Villkorade aktieägartillskott uppgår till:
2022-12-31: 185 000 kr

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	1 921 288
<i>Årets resultat</i>	52 097
<i>Summa</i>	1 973 385

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Återbetalning av aktieägartillskott	185 000
Balanseras i ny räkning	1 788 385
<i>Summa</i>	1 973 385

Med hänvisning till ovanstående och vad som i övrigt kommit till styrelsens kännedom är det styrelsens bedömning att återbetalning av aktieägartillskott är försvarbar (enligt ABL 17 kap 3 §) med tanke på de krav som verksamhetens art och omfattning samt risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

RESULTATRÄKNING

1

	2022-01-01 2022-12-31	2021-01-01 2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	15 259 505	16 467 982
Övriga rörelseintäkter	22 060	952 852
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	15 281 565	17 420 834
Rörelsekostnader		
Råvaror och förnödenheter	-540 718	0
Handelsvaror	-3 340 443	-3 920 627
Övriga externa kostnader	-4 478 007	-3 818 240
Personalkostnader	-5 954 200	-5 331 375
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-884 916	-974 461
Övriga rörelsekostnader	-13 334	0
Summa rörelsekostnader	-15 211 618	-14 044 703
Rörelseresultat	69 947	3 376 131
Finansiella poster		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	0	2
Räntekostnader och liknande resultatposter	-14 486	-60 045
Summa finansiella poster	-14 486	-60 043
Resultat efter finansiella poster	55 461	3 316 088
Bokslutsdispositioner		
Förändring av periodiseringsfonder	0	-745 000
Förändring av överavskrivningar	0	-289 904
Summa bokslutsdispositioner	0	-1 034 904
Resultat före skatt	55 461	2 281 184
Skatter		
Skatt på årets resultat	-3 364	-461 011
Årets resultat	52 097	1 820 173

BALANSRÄKNING

1

		2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Goodwill	3	981 504	1 673 104
<i>Summa immateriella anläggningstillgångar</i>		981 504	1 673 104
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	4	156 010	282 040
Övriga materiella anläggningstillgångar	5	41 000	41 000
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		197 010	323 040
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga fordringar		15 000	0
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		15 000	0
Summa anläggningstillgångar		1 193 514	1 996 144
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m.m.</i>			
Färdiga varor och handelsvaror		179 559	158 969
<i>Summa varulager m.m.</i>		179 559	158 969
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		61 631	29 336
Övriga fordringar		1 000	6 424
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		550 674	526 356
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		613 305	562 116
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		3 333 344	2 482 783
<i>Summa kassa och bank</i>		3 333 344	2 482 783
Summa omsättningstillgångar		4 126 208	3 203 868
SUMMA TILLGÅNGAR		5 319 722	5 200 012

BALANSRÄKNING

	2022-12-31	2021-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	50 000	50 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>	50 000	50 000
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	1 921 288	101 115
Årets resultat	52 097	1 820 173
<i>Summa fritt eget kapital</i>	1 973 385	1 921 288
Summa eget kapital	2 023 385	1 971 288
Obeskattade reserver		
Periodiseringsfonder	745 000	745 000
Ackumulerade överavskrivningar	289 904	289 904
Summa obeskattade reserver	1 034 904	1 034 904
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	6	134 233
Summa långfristiga skulder	0	134 233
Kortfristiga skulder		
Förskott från kunder	27 073	30 408
Leverantörsskulder	656 442	666 453
Skatteskulder	488 114	485 922
Övriga skulder	515 136	578 762
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	574 668	298 042
Summa kortfristiga skulder	2 261 433	2 059 587
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	5 319 722	5 200 012

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFNAR 2016:10

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag (K2).

Immateriella anläggningstillgångar

Avskrivning sker över den förväntade nyttjandeperioden.

	Procent	År
Goodwill	20	5

Materiella anläggningstillgångar

Avskrivning sker över den förväntade nyttjandeperioden.

	Procent	År
Inventarier, verktyg och installationer	33	3
Övriga materiella anläggningstillgångar	33	3

Nyckeltalsdefinitioner

Nedan definieras nyckeltalen i förvaltningsberättelsens flerårsöversikt.

Resultat efter finansiella poster = Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före skatter.

Soliditet = Justerat eget kapital / Totalt kapital
Kommentar: Justerat eget kapital beräknas som eget kapital plus 79,4 % av obeskattade reserver.

Not 2 Medelantalet anställda

	2022-12-31	2021-12-31
--	------------	------------

Medelantalet anställda	8	10
------------------------	---	----

Not 3 Goodwill

	2022-12-31	2021-12-31
--	------------	------------

Ingående anskaffningsvärden	3 458 000	3 458 000
-----------------------------	-----------	-----------

Utgående anskaffningsvärden	3 458 000	3 458 000
-----------------------------	-----------	-----------

Ingående avskrivningar	-1 784 896	-1 093 296
------------------------	------------	------------

Förändringar av avskrivningar

Årets avskrivningar	-691 600	-691 600
---------------------	----------	----------

Utgående avskrivningar	-2 476 496	-1 784 896
------------------------	------------	------------

Redovisat värde	981 504	1 673 104
-----------------	---------	-----------

Not 4	Inventarier, verktyg och installationer	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	846 812	532 522
	<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
	Inköp	80 620	314 290
	Försäljningar/utrangeringar	-20 000	-
	Utgående anskaffningsvärden	907 432	846 812
	Ingående avskrivningar	-564 772	-281 911
	<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
	Årets avskrivningar	-186 650	-282 861
	Utgående avskrivningar	-751 422	-564 772
	Redovisat värde	156 010	282 040
Not 5	Övriga materiella anläggningstillgångar	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	41 000	41 000
	Utgående anskaffningsvärden	41 000	41 000

Not 6 **Långfristiga skulder**

Det finns inga skulder som betalas senare än fem år efter balansdagen.

Not 7 **Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut**

UNDERSKRIFTER

Stockholm

Kaspar Johannes Druml

Kaspar Johannes Druml

2023-06-27

Min revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av min elektroniska underskrift 2023-06-27

Göran Berg

Göran Berg

Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Reimersholme Hotell AB, org.nr 559204-5693

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Reimersholme Hotell AB för år 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Reimersholme Hotell ABs finansiella ställning per den 31 december 2022 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 Reimersholme Hotell 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

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Reimersholme Hotell AB för år 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter 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 Reimersholme Hotell 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 om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm 2023-06-27

Göran Berg

Göran Berg

Auktoriserad revisor / Medlem i FAR