

# ÅRSREDOVISNING

## för

### Kumla Herrgård AB

Org.nr. 556936-6684

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2020-07-01--2021-06-30

Innehåll	Sida
-förvaltningsberättelse	2
-resultaträkning	4
-balansräkning	5
-noter	7
-underskrifter	8

#### FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2021-10-21.

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  
Christine Keller, Styrelseledamot  
2022-09-14

## FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

### VERKSAMHETEN

#### Allmänt om verksamheten

Företaget med säte i Stockholm län registrerades år 2013 och bedriver sedan dess restaurangverksamhet.

#### Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Företaget har sedan utbrottet av Covid-19 tappat en betydande del av sin omsättning, men har arbetat med att hitta alternativa vägar för att fortsätta sin verksamhet. Detta har inte genererat samma omsättning som tidigare år men styrelsen är ändå tillfreds med utfallet. Bolaget har erhållit 341 077 kr i statliga stöd under året.

#### Flerårsöversikt

	2020/2021	2019/2020	2018/2019	2017/2018
Nettoomsättning	4 117 719	5 519 307	7 205 510	7 519 645
Resultat efter finansiella poster	-241 454	613 232	396 054	636 967
Soliditet (%)	55,57	57,41	41,63	42,17

Definitioner av nyckeltal, se noter

#### Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Övrigt fritt eget kapital	Årets resultat	Summa fritt eget kapital
Belopp vid årets ingång	50 000	586 500	470 684	1 057 184
Resultatdisposition enligt beslut av årsstämma:		470 684	-470 684	0
Årets resultat			147 340	147 340
Belopp vid årets utgång	50 000	1 057 184	147 340	1 204 524

## Kumla Herrgård AB

Org.nr. 556936-6684

### Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	1 057 184
Årets resultat	<u>147 340</u>
	1 204 524

Förslag till disposition:

Balanseras i ny räkning	<u>1 204 524</u>
	1 204 524

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

<b>RESULTATRÄKNING</b>	<b>Not</b>	<b>2020-07-01 2021-06-30</b>	<b>2019-07-01 2020-06-30</b>
<b>Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>			
Nettoomsättning		4 117 719	5 519 307
Förändring av lager av produkter i arbete, färdiga varor och pågående arbete för annans räkning		67 381	-76 310
Övriga rörelseintäkter		495 078	595 410
<b>Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>		<u>4 680 178</u>	<u>6 038 407</u>
<b>Rörelsekostnader</b>			
Råvaror och förnödenheter		-28 865	0
Handelsvaror		-1 206 459	-1 352 826
Övriga externa kostnader		-1 140 168	-1 361 460
Personalkostnader	2	-2 459 922	-2 466 994
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		<u>-85 533</u>	<u>-242 674</u>
<b>Summa rörelsekostnader</b>		<u>-4 920 947</u>	<u>-5 423 954</u>
<b>Rörelseresultat</b>		-240 769	614 453
<b>Finansiella poster</b>			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		0	14
Räntekostnader och liknande resultatposter		<u>-685</u>	<u>-1 235</u>
<b>Summa finansiella poster</b>		-685	-1 221
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		-241 454	613 232
<b>Bokslutsdispositioner</b>			
Förändring av periodiseringsfonder		<u>433 529</u>	<u>0</u>
<b>Summa bokslutsdispositioner</b>		433 529	0
<b>Resultat före skatt</b>		192 075	613 232
<b>Skatter</b>			
Skatt på årets resultat		-44 735	-142 548
<b>Årets resultat</b>		<u>147 340</u>	<u>470 684</u>

<b>BALANSRÄKNING</b>	<b>Not</b>	<b>2021-06-30</b>	<b>2020-06-30</b>
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<b>Immateriella anläggningstillgångar</b>			
Hysesrätter och liknande rättigheter	3	<u>0</u>	<u>78 573</u>
<b>Summa immateriella anläggningstillgångar</b>		<b>0</b>	<b>78 573</b>
<b>Materiella anläggningstillgångar</b>			
Inventarier, verktyg och installationer	4	<u>5 800</u>	<u>12 760</u>
<b>Summa materiella anläggningstillgångar</b>		<b>5 800</b>	<b>12 760</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>5 800</b>	<b>91 333</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<b>Varulager m.m.</b>			
Råvaror och förnödenheter		182 244	114 863
Förskott till leverantörer		<u>2 500</u>	<u>0</u>
<b>Summa varulager</b>		<b>184 744</b>	<b>114 863</b>
<b>Kortfristiga fordringar</b>			
Kundfordringar		57 597	41 815
Övriga fordringar		13 648	32 905
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		<u>63 508</u>	<u>66 027</u>
<b>Summa kortfristiga fordringar</b>		<b>134 753</b>	<b>140 747</b>
<b>Kassa och bank</b>			
Kassa och bank		<u>1 931 929</u>	<u>2 174 989</u>
<b>Summa kassa och bank</b>		<b>1 931 929</b>	<b>2 174 989</b>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>2 251 426</b>	<b>2 430 599</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>2 257 226</b>	<b>2 521 932</b>

<b>BALANSRÄKNING</b>	<b>Not</b>	<b>2021-06-30</b>	<b>2020-06-30</b>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>			
<b>Bundet eget kapital</b>			
Aktiekapital		50 000	50 000
<b>Summa bundet eget kapital</b>		<u>50 000</u>	<u>50 000</u>
<b>Fritt eget kapital</b>			
Balanserat resultat		1 057 184	586 500
Årets resultat		147 340	470 684
<b>Summa fritt eget kapital</b>		<u>1 204 524</u>	<u>1 057 184</u>
<b>Summa eget kapital</b>		1 254 524	1 107 184
<b>Obeskattade reserver</b>			
Periodiseringsfonder		0	433 529
<b>Summa obeskattade reserver</b>		<u>0</u>	<u>433 529</u>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Förskott från kunder		98 063	37 688
Leverantörsskulder		174 107	239 007
Skatteskulder		233 604	165 951
Övriga skulder		33 128	55 236
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		463 800	483 337
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<u>1 002 702</u>	<u>981 219</u>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>2 257 226</b>	<b>2 521 932</b>

**NOTER****Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper**

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

*Immateriella anläggningstillgångar*

**Tillämpade avskrivningstider:** **Antal år**

Hysesrätter och liknande rättigheter 7

*Materiella anläggningstillgångar*

**Tillämpade avskrivningstider:** **Antal år**

Inventarier, verktyg och installationer 5

**Noter till resultaträkningen**

<b>Not 2</b>	<b>Medelantal anställda</b>	<b>2020/2021</b>	<b>2019/2020</b>
	Medelantal anställda		
	Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.		
	Medelantal anställda har varit	6,00	9,00
	varav kvinnor	4,00	6,00
	varav män	2,00	3,00

## Noter till balansräkningen

Not 3	Hyresrätter och liknande rättigheter	2021-06-30	2020-06-30
	Ingående anskaffningsvärden	<u>1 650 000</u>	<u>1 650 000</u>
	<b>Utgående anskaffningsvärden</b>	<u>1 650 000</u>	<u>1 650 000</u>
	Ingående avskrivningar	-1 571 427	-1 335 713
	Årets avskrivningar	<u>-78 573</u>	<u>-235 714</u>
	<b>Utgående avskrivningar</b>	<u>-1 650 000</u>	<u>-1 571 427</u>
	<b>Redovisat värde</b>	0	78 573
Not 4	Inventarier, verktyg och installationer	2021-06-30	2020-06-30
	Ingående anskaffningsvärden	<u>134 800</u>	<u>134 800</u>
	<b>Utgående anskaffningsvärden</b>	<u>134 800</u>	<u>134 800</u>
	Ingående avskrivningar	-122 040	-115 080
	Årets avskrivningar	<u>-6 960</u>	<u>-6 960</u>
	<b>Utgående avskrivningar</b>	<u>-129 000</u>	<u>-122 040</u>
	<b>Redovisat värde</b>	5 800	12 760

## Övriga noter

## Not 5 Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Tyresö 2021-10-21

Patrik Keller  
Patrik KellerChristine Keller  
Christine KellerRowan van der Merwe  
Rowan van der Merwe

Min revisionsberättelse har lämnats den 21 oktober 2021.

Benny Svensson  
Benny Svensson  
Auktoriserad revisor



# REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Kumla Herrgård AB, org.nr 556936-6684

## Rapport om årsredovisningen

### *Uttalanden*

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Kumla Herrgård AB för räkenskapsåret 2020-07-01 -- 2021-06-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Kumla Herrgård ABs finansiella ställning per den 30 juni 2021 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 Kumla Herrgård 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 Kumla Herrgård AB för räkenskapsåret 2020-07-01 -- 2021-06-30 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 Kumla Herrgård 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 revisionsred 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 2021-10-21

*Benny Svensson*

Benny Svensson

Auktoriserad revisor