

Årsredovisning för
Hotellgruppen i Böda AB
556931-8636

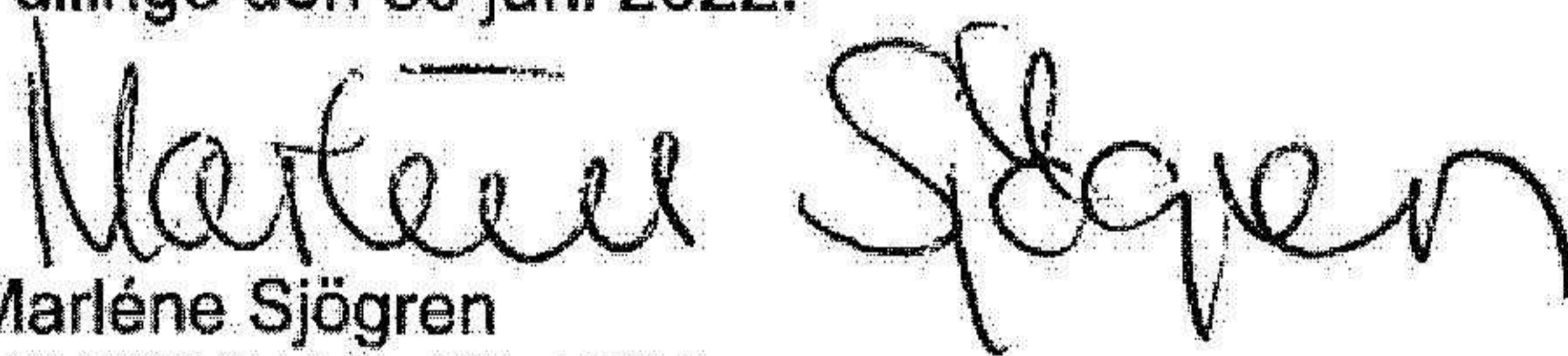
Räkenskapsåret
2021-01-01 - 2021-12-31

| Innehållsförteckning: | Sida |
|------------------------|------|
| Förvaltningsberättelse | 1-2 |
| Resultaträkning | 3 |
| Balansräkning | 4-5 |
| Noter | 6-9 |
| Underskrifter | 9 |

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Hotellgruppen i Böda AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma den 30 juni 2022. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Tullinge den 30 juni 2022.


Marlene Sjögren
Verkställande direktör/
Styrelseordförande

Förvaltningsberättelse

Styrelsen och VD för Hotellgruppen i Böda AB, 556931-8636, med säte i Tullinge får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2021.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företaget bedriver hotell- och restaurangverksamhet.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Restaurangen i Gamla Stan har varit stängd under hela 2021 t.om augusti 2021 då verksamheten såldes. Under denna period så fanns det inga turister i gamla stan pga pandemin samt restriktioner från berörda myndigheter.

Restaurangen på Östermalm har haft öppet för lunch under perioden januari t.om juni 2021, stängt 10 veckor under sommaren. Under hösten gjordes försök till öppna upp under helger fre-lör men pga pandemin och restriktioner från myndigheterna blev det få besökare och ibland inga alls.

Hotellet på Öland öppnades 1 månad senare än normalt, detta pga restriktioner vilket resulterade till uteblivna intäkter under våren 2021. Vi stängde även säsongen tidigare pga inställda arrangemang som skulle ske under perioden augusti t.om september 2021 pga rådande restriktioner.

Under året 2021 så har samtliga skatter skjutits upp och bolaget har mottagit omställningsstöd för perioden januari 2021 till juni 2021 samt under september och december månad 2021.

Intäktsbortfallet gjorde att vi fick sälja restaurangen i Gamla Stan för under marknadsvärdet och med dessa likvida medel fick vi lösa samtliga leverantörskrediter och bryggerilån och därmed fick vi stora betalningssvårigheter när försäljningen avstannade igen pga restriktioner den 8:e december 2021.

Flerårsöversikt

| | 2021 | 2020 | 2019 | 2018 | Belopp i Tkr 2017 |
|-----------------------------------|-------|-------|--------|-------|----------------------|
| Nettoomsättning | 3 253 | 4 645 | 9 101 | 7 164 | 5 214 |
| Resultat efter finansiella poster | 546 | -720 | -2 356 | -885 | -93 |
| Soliditet, % | 31,9 | 1 | 1 | 2,5 | 10,6 |

Förändringar i eget kapital

| | Aktie- kapital | Balanserad vinst | Årets vinst | Totalt |
|-----------------------------|-------------------|---------------------|----------------|----------------|
| Vid årets början | 50 000 | 719 569 | -719 569 | 50 000 |
| Omföring av föreg års vinst | | -719 569 | 719 569 | |
| Årets resultat | | | 546 478 | 546 478 |
| Vid årets slut | 50 000 | - | 546 478 | 596 478 |

Villkorlig återbetalningsskyldighet för aktieägartillskott uppgick till 4 620 777 kr (4 620 777 kr).

Resultatdisposition

| | <i>Belopp i kr</i> |
|--|--------------------|
| <hr/> | |
| Styrelsen föreslår att fritt eget kapital: | |
| årets resultat | 546 478 |
| Totalt | <u>546 478</u> |
| disponeras för | |
| balanseras i ny räkning | <u>546 478</u> |
| Summa | 546 478 |

Bolagets resultat och ställning framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar med noter.



2022071324552

Resultaträkning

| Belopp i kr | Not | 2021-01-01- 2021-12-31 | 2020-01-01- 2020-12-31 |
|---|-----|---------------------------|---------------------------|
| Rörelseintäkter, lagerförändring m.m. | | | |
| Nettoomsättning | | 3 252 848 | 4 645 096 |
| Övriga rörelseintäkter | | 1 744 404 | 1 208 461 |
| Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m. | | 4 997 252 | 5 853 557 |
| Rörelsekostnader | | | |
| Råvaror och förnödenheter | | -999 132 | -1 334 147 |
| Övriga externa kostnader | | -2 208 507 | -2 588 656 |
| Personalkostnader | 2 | -874 632 | -1 904 497 |
| Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar | | -321 473 | -636 097 |
| Summa rörelsekostnader | | -4 403 744 | -6 463 397 |
| Rörelseresultat | | 593 508 | -609 840 |
| Finansiella poster | | | |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | 3 | -47 030 | -109 729 |
| Summa finansiella poster | | -47 030 | -109 729 |
| Resultat efter finansiella poster | | 546 478 | -719 569 |
| Bokslutsdispositioner | | | |
| Resultat före skatt | | 546 478 | -719 569 |
| Skatter | | | |
| Årets resultat | | 546 478 | -719 569 |

W

Balansräkning

| Belopp i kr | Not | 2021-12-31 | 2020-12-31 |
|--|-----|------------------|------------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| Immateriella anläggningstillgångar | | | |
| Hyresrätter och liknande rättigheter | 4 | - | 350 000 |
| Goodwill | 5 | 271 740 | 1 210 560 |
| Summa immateriella anläggningstillgångar | | 271 740 | 1 560 560 |
| Materiella anläggningstillgångar | | | |
| Inventarier, verktyg och installationer | 6 | 69 642 | 96 589 |
| Förbättringsutgifter på annans fastighet | 7 | 530 936 | 1 489 163 |
| Summa materiella anläggningstillgångar | | 600 578 | 1 585 752 |
| Finansiella anläggningstillgångar | | | |
| Uppskjuten skattefordran | 8 | 517 013 | 517 013 |
| Andra långfristiga fordringar | 9 | 234 011 | 338 027 |
| Summa finansiella anläggningstillgångar | | 751 024 | 855 040 |
| Summa anläggningstillgångar | | 1 623 342 | 4 001 352 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| Kortfristiga fordringar | | | |
| Kundfordringar | | 28 549 | 3 511 |
| Övriga fordringar | | 21 627 | 38 721 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | | 162 473 | 947 794 |
| Summa kortfristiga fordringar | | 212 649 | 990 026 |
| Kassa och bank | | | |
| Kassa och bank | | 33 067 | 14 875 |
| Summa kassa och bank | | 33 067 | 14 875 |
| Summa omsättningstillgångar | | 245 716 | 1 004 901 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 1 869 058 | 5 006 253 |

N

Balansräkning

| <i>Belopp i kr</i> | <i>Not</i> | <i>2021-12-31</i> | <i>2020-12-31</i> |
|---------------------------------------|------------|-------------------|-------------------|
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | | |
| <i>Eget kapital</i> | | | |
| <i>Bundet eget kapital</i> | | | |
| Aktiekapital | | 50 000 | 50 000 |
| Summa bundet eget kapital | | 50 000 | 50 000 |
| <i>Fritt eget kapital</i> | | | |
| Balanserat resultat | | - | 719 569 |
| Årets resultat | | 546 478 | -719 569 |
| Summa fritt eget kapital | | 546 478 | - |
| Summa eget kapital | | 596 478 | 50 000 |
| <i>Långfristiga skulder</i> | | | |
| Övriga skulder till kreditinstitut | 10 | - | 1 155 972 |
| Summa långfristiga skulder | | - | 1 155 972 |
| <i>Kortfristiga skulder</i> | | | |
| Leverantörsskulder | | 189 744 | 694 497 |
| Skatteskulder | | 8 096 | 663 134 |
| Övriga skulder | | 1 074 740 | 2 442 650 |
| Summa kortfristiga skulder | | 1 272 580 | 3 800 281 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | 1 869 058 | 5 006 253 |

2022071324555



Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen upprättas för första gången i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 (K3). De viktigaste redovisnings- och värderingsprinciperna som har använts vid upprättande av de finansiella rapporterna sammanfattas nedan.

Värderingsprinciper resultaträkningen

Intäkter

Intäkter uppkommer från försäljningen av varor och utförandet av tjänster och redovisas i postern Nettoomsättning.

Intäkter värderas till det verkliga värdet av det som innehållits eller kommer att erhållas för varor som levererats och tjänster som utförts, dvs till försäljningspris exklusive handelsrabatter, mängdrabatter och liknade prisavdrag samt mervärdesskatt. Belopp som erhålls för annans räkning ingår inte i företagets intäkter.

Ersättningar till anställda

Kortfristiga ersättningar

Kortfristiga ersättningar till anställda, exempelvis löner, semesterersättningar och bonus, är ersättningar till anställda som förfaller inom 12 månader från balansdagen det år som den anställde tjänat in ersättningen. Kortfristiga ersättningar värderas till det odiskonterade beloppet som företaget förväntas betala till följd av den utnyttjade rättigheten.

Ersättningar efter avslutad anställning

Företaget tillhandahåller ersättningar efter avslutad anställning i form av pensioner genom olika avgiftsbestämda planer.

Skatt

Skatt på årets resultat i resultaträkningen består av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Aktuell skatt är inkomstskatt för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte har redovisats. Uppskjuten skatt är inkomstskatt för skattepliktigt resultat avseende framtida räkenskapsår till följd av tidigare transaktioner eller händelser.

Värderingsprinciper balansräkningen

Varulager

Varulagret är upptaget till det lägsta av anskaffningsvärdet och nettoförsäljningsvärdet. Därvid har inkuransrisk beaktats. I anskaffningsvärdet ingår förutom utgifter för inköp även utgifter för att bringa varorna till deras aktuella plats och skick.

Borttagande från balansräkningen

Materiella anläggningstillgångar tas bort från balansräkningen vid utrangering eller avyttring eller när inte framtida ekonomiska fördelar väntas från användning, utrangering eller avyttring av tillgången. När materiella anläggningstillgångar avyttras bestäms realisationsresultatet som skillnaden mellan försäljningspriset och tillgångens redovisade värde och redovisas i resultaträkningen i någon av posterna Övriga rörelseintäkter eller Övriga rörelsekostnader.

Likvida medel

Likvida medel består av kassamedel och disponibla tillgodohavanden hos banker och andra kreditinstitut.

Skatt

Uppskjuten skatteskuld redovisas för alla skattepliktiga temporära skillnader, dock inte för temporära skillnader som härrör från första redovisningen av goodwill. Uppskjuten skattefordran redovisas för avdragsgilla temporära skillnader och för möjligheten att i framtiden använda skattemässiga underskottsavdrag. Värderingen baseras på hur det redovisade värdet för motsvarande tillgång eller skuld förväntas återvinnas respektive regleras. Beloppen baseras på de skattesatser och skatteregler som är beslutade före balansdagen och har inte nuvärdeberäknats.

Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden och beräknad nyttjandeperiod. Följande avskrivningstider tillämpas:

| Anläggningstillgångar | % |
|---|-------|
| Immateriella anläggningstillgångar: | |
| -Goodwill | 10 |
| Materiella anläggningstillgångar: | |
| -Förbättringsutgifter på annans fastighet | 5 |
| -Inventarier, verktyg och installationer | 10-20 |

Definition av nyckeltal

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före extraordinära intäkter och kostnader.

Soliditet

Eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt (20,6%) i förhållande till balansomslutningen.

Not 2 Anställda och personalkostnader

Personal

| | 2021-01-01- 2021-12-31 | 2020-01-01- 2020-12-31 |
|------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Medelantalet anställda | 4 | 4 |
| Summa | 4 | 4 |

Not 3 Räntekostnader och liknande resultatposter

| | 2021-01-01- 2021-12-31 | 2020-01-01- 2020-12-31 |
|------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Räntekostnader, övriga | 47 030 | 109 729 |
| Summa | 47 030 | 109 729 |

Not 4 Hyresrätter och liknande rättigheter

| | 2021-12-31 | 2020-12-31 |
|---|------------|----------------|
| Akkumulerade anskaffningsvärden: | | |
| -Vid årets början | 500 000 | 500 000 |
| -Avyttringar och utrangeringar | -500 000 | - |
| Vid årets slut | - | 500 000 |
| Akkumulerade avskrivningar enligt plan: | | |
| -Vid årets början | -150 000 | -100 000 |
| -Återförda avskrivningar på avyttringar och utrangeringar | 150 000 | - |
| -Årets avskrivning enligt plan | - | -50 000 |
| Vid årets slut | - | -150 000 |
| Redovisat värde vid årets slut | - | 350 000 |

2022071324557

Not 5 Goodwill

| | 2021-12-31 | 2020-12-31 |
|--|----------------|------------------|
| Akkumulerade anskaffningsvärden: | | |
| -Vid årets början | 1 888 200 | 1 888 200 |
| -Avyttringar och nedläggning av verksamhet | -1 500 000 | - |
| Vid årets slut | 388 200 | 1 888 200 |
| Akkumulerade avskrivningar enligt plan: | | |
| -Vid årets början | -677 640 | -488 820 |
| -Avyttringar och nedläggning av verksamhet | 600 000 | - |
| -Årets avskrivning enligt plan | -38 820 | -188 820 |
| Vid årets slut | -116 460 | -677 640 |
| Redovisat värde vid årets slut | 271 740 | 1 210 560 |

Goodwillen är hänförlig till tidigare inkråmsförvärv avseende hyresrätter. Dessa grundar sig i avtalsenliga villkor med besittningsrätt. Därför är bedömningen att 10 år speglar den ekonomiska livslängden för tillgången.

Not 6 Inventarier, verktyg och installationer

| | 2021-12-31 | 2020-12-31 |
|---|---------------|---------------|
| Akkumulerade anskaffningsvärden: | | |
| -Vid årets början | 595 429 | 514 419 |
| -Nyanskaffningar | - | 81 010 |
| Vid årets slut | 595 429 | 595 429 |
| Akkumulerade avskrivningar enligt plan: | | |
| -Vid årets början | -498 840 | -470 623 |
| -Årets avskrivning anskaffningsvärden | -26 947 | -28 217 |
| Vid årets slut | -525 787 | -498 840 |
| Redovisat värde vid årets slut | 69 642 | 96 589 |

Not 7 Förbättringsutgifter på annans fastighet

| | 2021-12-31 | 2020-12-31 |
|---|----------------|------------------|
| Akkumulerade anskaffningsvärden | | |
| -Vid årets början | 2 440 535 | 2 440 535 |
| -Årets investeringar | 36 948 | - |
| -Avyttringar och utrangeringar | -1 145 307 | - |
| Vid årets slut | 1 332 176 | 2 440 535 |
| Akkumulerade avskrivningar enligt plan: | | |
| -Akkumulerad avskrivning av tidigare direktavskrivningar | -951 372 | -686 328 |
| -Återförda avskrivningar på avyttringar och utrangeringar | 301 822 | - |
| -Årets avskrivning enligt plan på anskaffningsvärden | -151 690 | -265 044 |
| Vid årets slut | -801 240 | -951 372 |
| Redovisat värde vid årets slut | 530 936 | 1 489 163 |

Not 8 Uppskjuten skattefordran

Uppskjuten skattefordran har aktiverats i den utsträckning det bedöms finnas väsentliga övervärden i bolagets anläggningstillgångar som ej är upptagna i redovisningen. Vid framtida avyttring av dessa tillgångar bedöms dessa underskott kunna nyttjas.

Not 9 Andra långfristiga fordringar

| | 2021-12-31 | 2020-12-31 |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| Akkumulerade anskaffningsvärden: | | |
| -Vid årets början | 338 027 | 442 043 |
| -Reglerade fordringar | -104 016 | -104 016 |
| Redovisat värde vid årets slut | 234 011 | 338 027 |

Not 10 Övriga skulder till kreditinstitut


| | 2021-12-31 | 2020-12-31 |
|---|------------|----------------|
| Belopp varmed skuldposten förväntas betalas efter mer än fem år efter balansdagen | - | 955 972 |
| | - | 955 972 |

Not 11 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Inga väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut.

Underskrifter

Tullinge den 30 juni 2022



Marléne Sjögren
VD/Styrelseordförande

Min revisionsberättelse har lämnats den 30 juni 2022



Mikael Jonsson
Auktoriserad revisor

Kommentar:

Bolagets resultat- och balansräkning blir föremål för fastställelse på ordinarie årsstämma

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Hotellgruppen i Böda AB
Org.nr 556931-8636

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Hotellgruppen i Böda AB för räkenskapsåret 2021.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Hotellgruppen i Böda ABs finansiella ställning per den 2021-12-31 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 Hotellgruppen i Böda 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.

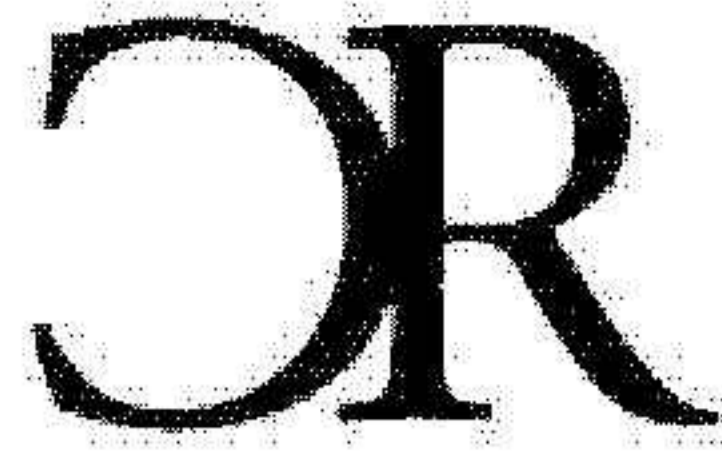
Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om 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 och verkställande direktörens förvaltning för Hotellgruppen i Böda AB för räkenskapsåret 2021 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 Hotellgruppen i Böda 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 betryggande 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 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 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.

Stockholm den 30 juni 2022


Mikael Jonsson
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:

