

Styrelsen och verkställande direktör för

**Hotell Hernö Gin AB**

Org nr 559278-8433

får härmed avge

# Årsredovisning

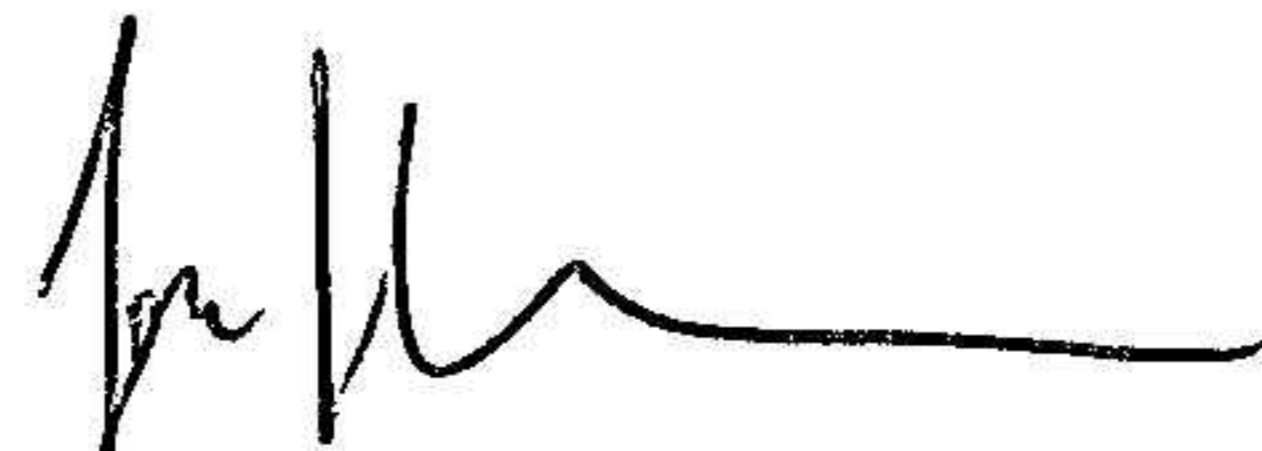
för räkenskapsåret 1 januari 2022 – 31 december 2022

| <b>Innehåll:</b>   | <b>sida</b> |
|--|-------------|
| <b>Förvaltningsberättelse</b>                                      | <b>2</b>    |
| <b>Resultaträkning</b>   | <b>3</b>    |
| <b>Balansräkning</b>   | <b>4</b>    |
| <b>Noter med redovisningsprinciper och<br/>Bokslutskommentarer</b> | <b>5</b>    |
| <b>Underskrifter</b>   | <b>6</b>    |

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela svenska kronor.  
Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Undertecknad styrelseledamot i Hotell Hernö Gin AB intygar, dels att denna kopia av årsredovisningen stämmer överens med originalet, dels att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma den 23 maj 2023. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till hur vinsten ska fördelas.

Härnösand den 23 maj 2023



Underskrift  
Jön Hillgren

Styrelsen och verkställande direktör för

**Hotell Hernö Gin AB**

Org nr 559278-8433

får härmed avge

# Årsredovisning

för räkenskapsåret 1 januari 2022 – 31 december 2022

| <b>Innehåll:</b>   | <b>sida</b> |
|--|-------------|
| <b>Förvaltningsberättelse</b>                                      | <b>2</b>    |
| <b>Resultaträkning</b>   | <b>3</b>    |
| <b>Balansräkning</b>   | <b>4</b>    |
| <b>Noter med redovisningsprinciper och<br/>Bokslutskommentarer</b> | <b>5</b>    |
| <b>Underskrifter</b>   | <b>6</b>    |

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela svenska kronor.  
Uppgifter inom parentes avser föregående år.

### Allmänt om verksamheten

Bolaget ska bedriva hotell- och restaurangverksamhet, försäljning av turist- och upplevelsearrangemang, samt förvaltning och handel med värdepapper och därmed förenlig verksamhet.

Bolaget har sitt säte i Härnösand, Västernorrlands län.

#### Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bygget av Hotell Hernö Gin startar i december. I december tecknas även ett franchise avtal med Nordic Choise Hotells and Resorts. Bolaget anställer Jon Hillgren som VD.

#### Väsentliga händelser efter räkenskapsårets utgång

Bolaget tar över driften av Simhallen i Härnösand från Härnösands Kommun genom ett koncessionsavtal som gäller i 20 år.

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

### Resultat och ställning

Belopp i kr om inget annat anges

|                            | 2022-01<br>2022-12 | 2020-10<br>2021-12 |
|----------------------------|--------------------|--------------------|
| Nettoomsättning            | 50 357             | 0                  |
| Rörelseresultat            | -877 552           | -66 902            |
| Resultat efter finansnetto | -852 139           | -66 902            |
| Årets resultat             | -852 139           | -66 902            |
| Justerat eget kapital      | 31 905 959         | 11 758 098         |
| Soliditet                  | 93%                | 100%               |

Nyckeltalsdefinitioner återfinns under "Noter med redovisningsprinciper och bokslutskommentarer".

### Förändring i eget kapital

|  | Aktie-<br>Kapital | Överkurs<br>fond  | Balanserat<br>resultat | Årets<br>resultat | Totalt<br>Kapital |
|--|-------------------|-------------------|------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Vid periodens början</b>                            | 1 205 000         | 10 620 000        | 0                      | -66 902           | 11 758 098        |
| Emission   | 2 100 000         | 18 900 000        |                        |                   | 21 000 000        |
| Disposition av vinstmedel enligt<br>bolagsstämmobeslut |                   |                   | -66 902                | 66 902            | 0                 |
| Utdelning  |                   |                   |                        |                   | 0                 |
| Periodens resultat                                     |                   |                   |                        | -852 139          | -852 139          |
| <b>Vid årets slut</b>                                  | <b>3 305 000</b>  | <b>29 520 000</b> | <b>-66 902</b>         | <b>-852 139</b>   | <b>31 905 959</b> |

### Förslag till disposition beträffande bolagets vinst

Styrelsen föreslår att den ansamlade förlusten,  
-919 041 kr, överförs i ny räkning.

### Resultaträkning

| Belopp i kr  | Not | 2022-01-01<br>2022-12-31 | 2022-01-01<br>2022-12-31 |
|--|-----|--------------------------|--------------------------|
| <b>Rörelsens intäkter</b>                              |     |                          |                          |
| Nettoomsättning  |     | 50 357                   | 0                        |
| <b>Summa rörelsens intäkter</b>                        |     | <u>50 357</u>            | <u>0</u>                 |
| <b>Rörelsens kostnader</b>                             |     |                          |                          |
| Råvaror och förnödenheter                              |     | -1 944                   | 0                        |
| Övriga externa kostnader                               |     | -666 045                 | -66 902                  |
| Personalkostnader                                      | 2   | -259 920                 | 0                        |
| <b>RÖRELSERESULTAT</b>                                 |     | <u>-877 552</u>          | <u>-66 902</u>           |
| <b>Resultat från finansiella poster</b>                |     |                          |                          |
| Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar |     | 25 413                   | 0                        |
| <b>RESULTAT EFTER FINANSNETTO</b>                      |     | <u>-852 139</u>          | <u>-66 902</u>           |
| <b>RESULTAT FÖRE SKATT</b>                             |     | -852 139                 | -66 902                  |
| <b>PERIODENS RESULTAT</b>                              |     | <u>-852 139</u>          | <u>-66 902</u>           |

2023061327734

**Balansräkning**

| Belopp i kr                                  | Not | 2022-12-31        | 2021-12-31        |
|--|-----|-------------------|-------------------|
| <b>TILLGÅNGAR</b>                            |     |                   |                   |
| <b>Anläggningstillgångar</b>                 |     |                   |                   |
| <b>Materiella anläggningstillgångar</b>      |     |                   |                   |
| Byggnader och mark                           | 3   | 2 013 000         | 0                 |
| Inventarier och verktyg                      | 4   | 21 427            | 0                 |
| Pågående nybyggnation                        | 5   | 5 974 901         | 3 863 168         |
|  |     | <u>8 009 328</u>  | <u>3 863 168</u>  |
| <b>Finansiella anläggningstillgångar</b>     |     |                   |                   |
| Andelar i koncernföretag                     | 6   | 25 000            | 50 000            |
|  |     | <u>25 000</u>     | <u>50 000</u>     |
| <b>Summa anläggningstillgångar</b>           |     | <b>8 034 328</b>  | <b>3 913 168</b>  |
| <b>Omsättningstillgångar</b>                 |     |                   |                   |
| <b>Fordringar</b>                            |     |                   |                   |
| Kundfordringar                               |     | 794 913           | 0                 |
| Övriga fordringar                            |     | 446 816           | 22 195            |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | 7   | 34 792            | 0                 |
|  |     | <u>1 276 521</u>  | <u>22 195</u>     |
| <b>Kassa och bank</b>                        |     | <b>24 827 640</b> | <b>7 823 416</b>  |
| <b>Summa omsättningstillgångar</b>           |     | <b>26 104 161</b> | <b>7 845 611</b>  |
| <b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>                      |     | <b>34 138 489</b> | <b>11 758 779</b> |

**Balansräkning**

| Belopp i kr                                  | Not | 2022-12-31        | 2021-12-31        |
|--|-----|-------------------|-------------------|
| <b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>              |     |                   |                   |
| <b>Eget kapital</b>                          |     |                   |                   |
| <b>Bundet eget kapital</b>                   |     |                   |                   |
| Aktiekapital                                 |     | 3 305 000         | 1 205 000         |
|  |     | <u>3 305 000</u>  | <u>1 205 000</u>  |
| <b>Fritt eget kapital</b>                    |     |                   |                   |
| Överkursfond                                 |     | 29 520 000        | 10 620 000        |
| Balanserad vinst eller förlust               |     | -66 902           | 0                 |
| Periodens resultat                           |     | -852 139          | -66 902           |
|  |     | <u>28 600 959</u> | <u>10 553 098</u> |
| <b>Summa eget kapital</b>                    |     | <b>31 905 959</b> | <b>11 758 098</b> |
| <b>Kortfristiga skulder</b>                  |     |                   |                   |
| Leverantörsskulder                           |     | 1 614 293         | 681               |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | 8   | 618 237           | 0                 |
|  |     | <u>2 232 530</u>  | <u>681</u>        |
| <b>Summa skulder</b>                         |     | <b>2 232 530</b>  | <b>681</b>        |
| <b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>        |     | <b>34 138 489</b> | <b>11 758 779</b> |

2023061327735

## Noter med redovisningsprinciper och bokslutskommentarer

Belopp i kr om inget annat anges

### Not 1 Allmänna redovisningsprinciper

Företagets årsredovisning har upprättas med tillämpning av årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning(K3). Bolaget äger 100% av aktierna i Hernö Hotell AB org nummer 559406-9022. Dotterbolaget är utan väsentlig betydelse och därför upprättas ingen koncernredovisning med hänvisning till Årsredovisningslagen 7 kap §3a.

#### Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden och beräknad nyttjandeperiod. Nedskrivning sker vid bestående värdenedgång.

Följande avskrivningstider tillämpas:

#### Materiella anläggningstillgångar

Inventarier och verktyg 5 år

#### Nyckeltalsdefinitioner

##### Soliditet

Eget kapital och obeskattade reserver (med avdrag för uppskjuten skatt) i förhållande till balansslutningen.

### Not 2 Anställda och personalkostnader

|  | 2022     | 2021 |
|--|----------|------|
| Medeltalet anställda                             | 1        | 0    |
| Fördelning kvinnor/män                           | 0/1      | 0/0  |
| Löner, andra ersättningar och sociala kostnader: |          |      |
| Styrelse och VD                                  | -184 404 | 0    |
| Sociala kostnader                                | -57 936  | 0    |

### Not 3 Byggnader och mark

|   | 2022-12-31       | 2021-12-31 |
|---|------------------|------------|
| <b>Akkumulerade anskaffningsvärden</b>        |                  |            |
| Vid årets början                              | 0                | 0          |
| Investeringar                                 | 2 013 000        | 0          |
|   | <u>2 013 000</u> | <u>0</u>   |
| <b>Akkumulerade avskrivningar enligt plan</b> |                  |            |
| Vid årets början                              | 0                | 0          |
| Årets avskrivning enligt plan                 | 0                | 0          |
|   | <u>0</u>         | <u>0</u>   |
| <b>Redovisat värde vid årets slut</b>         | <u>2 013 000</u> | <u>0</u>   |

### Not 4 Inventarier och verktyg

|   | 2022-12-31    | 2021-12-31 |
|---|---------------|------------|
| <b>Akkumulerade anskaffningsvärden</b>        |               |            |
| Vid årets början                              | 0             | 0          |
| Investeringar                                 | 21 427        | 0          |
|   | <u>21 427</u> | <u>0</u>   |
| <b>Akkumulerade avskrivningar enligt plan</b> |               |            |
| Vid årets början                              | 0             | 0          |
| Årets avskrivning enligt plan                 | 0             | 0          |
|   | <u>0</u>      | <u>0</u>   |
| <b>Redovisat värde vid årets slut</b>         | <u>21 427</u> | <u>0</u>   |

**Not 5 Pågående investeringar**

|  | 2022-12-31       | 2021-12-31       |
|--|------------------|------------------|
| <i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i> |                  |                  |
| Vid årets början                       | 3 863 168        | 0                |
| Anskaffningar                          | 2 111 733        | 3 863 168        |
|  | <u>5 974 901</u> | <u>3 863 168</u> |

**Not 6 Andelar i koncernföretag**

|                  | 2022-12-31    | 2021-12-31    |
|------------------|---------------|---------------|
| Vid årets början | 50 000        | 0             |
| Förvärv          | 25 000        | 50 000        |
| Avyttring        | -50 000       | 0             |
|                  | <u>25 000</u> | <u>50 000</u> |

**Hernö Hotell AB**

| Org nr      | Säte      | Kapitalandel | Värde 2022 | Värde 2021 |
|-------------|-----------|--------------|------------|------------|
| 559406-9022 | Härnösand | 100%         | 25 000     | 0          |

**Kirtap AB**

| Org nr      | Säte      | Kapitalandel | Värde 2022 | Värde 2021 |
|-------------|-----------|--------------|------------|------------|
| 559188-8952 | Härnösand | 100%         | 0          | 50 000     |

Det helägda dotterbolaget Kirtap AB (559188-8952) har 2022-04-22 fusionerats in i moderbolaget Hotell Hernö Gin AB vilket innebär att Kirtap AB per det datumet har upplösts.

**Not 7 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter**

|                        | 2022-12-31    | 2021-12-31 |
|------------------------|---------------|------------|
| Förutbetalda kostnader | 12 223        | 0          |
| Upplupna intäkter      | 22 569        | 0          |
|                        | <u>34 792</u> | <u>0</u>   |

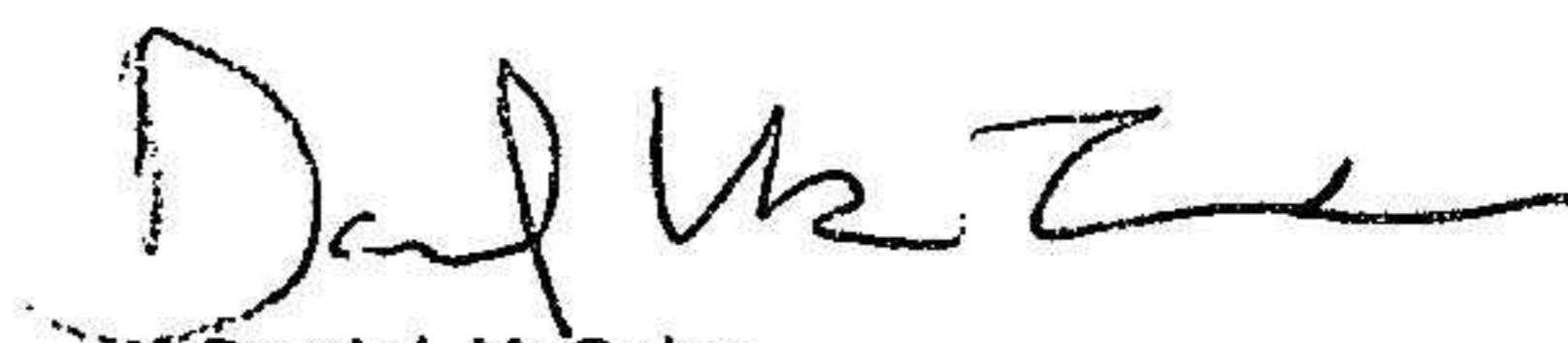
**Not 8 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter**


|                       | 2022-12-31     | 2021-12-31 |
|-----------------------|----------------|------------|
| Upplupna kostnader    | 15 237         | 0          |
| Förutbetalda intäkter | 603 000        | 0          |
|                       | <u>618 237</u> | <u>0</u>   |

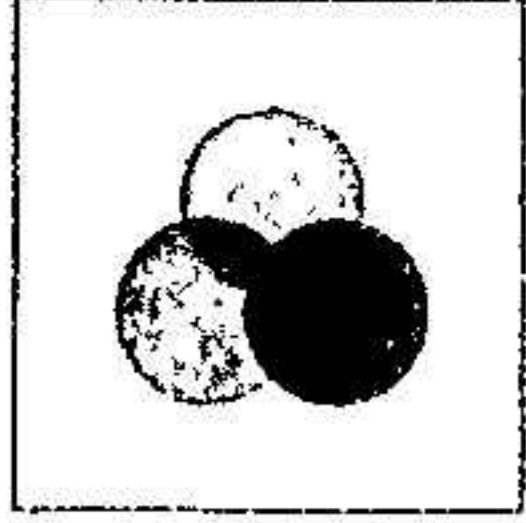
Härnösand, 2023-03-23

  
Jon Hillgren  
Ledamot  
Verkställande direktör

  
Jan Erik Skogström  
Ledamot

  
Daniel McCabe  
Ledamot

  
Johan Lindström  
Auktoriserad revisor  
Revisionsberättelse lämnad 2023-03-23



## Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Hotell Hernö Gin AB  
Org.nr 559278-8433

### Rapport om årsredovisningen

#### *Uttalanden*

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Hotell Hernö Gin AB för räkenskapsåret 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Hotell Hernö Gin 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 Hotell Hernö Gin 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.

#### *Övriga upplysningar*

Årsredovisningen för räkenskapsåret 2020-10-26 - 2021-12-31 har inte varit föremål för revision och någon revision av jämförelsetalen i årsredovisningen för räkenskapsåret 2022 har därmed inte utförts.

#### *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](http://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 Hotell Hernö Gin AB för räkenskapsåret 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman behandlar förlusten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter 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 Hotell Hernö Gin 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](http://www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar). Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Härnösand 2023-03-23



Johan Lindström  
Auktoriserad revisor

