

Årsredovisning

för

Djurgårdsbrunns Wårdshus Aktiebolag

Org.nr. 556495-8626

Räkenskapsåret

2023-01-01 – 2023-12-31

| Innehåll | Sida |
|---------------------------------|------|
| Förvaltningsberättelse | |
| Resultaträkning | |
| Balansräkning | |
| Noter | |
| Underskrifter av årsredovisning | |

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

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-19. 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

Anders Christian Boye-Möller, Styrelseledamot
2024-06-20

Styrelsen för Djurgårdsbrunns Wårdshus AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01-2023-12-31.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor (SEK), om inte något annat anges.

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget skall bedriva restaurangverksamhet samt annan därmed förenlig verksamhet.

Bolaget har sitt säte i Stockholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under räkenskapsåret har den ordinarie verksamheten inte varit i drift på grund av en betydande renovering av den

befintliga byggnaden där verksamheten bedrivs.

Flerårsöversikt

Flerårsöversikt visas i tusen svenska kronor (TSEK)

| | 2023 | 2022 | 2021 | 2020 |
|-----------------------------------|------|------|------|------|
| Nettoomsättning | 0 | 398 | 299 | 484 |
| Resultat efter finansiella poster | -788 | -630 | 724 | 574 |
| Soliditet (%) | 66,0 | 83,4 | 86,8 | 91,5 |

Nyckeltalsdefinitioner

Förändringar i eget kapital (EK)

| | Aktiekapital | Reservfond | Balanserat resultat | Årets resultat | Totalt |
|-------------------------|--------------|------------|---------------------|----------------|-----------|
| Belopp vid årets ingång | 100 000 | 20 000 | 10 211 385 | -629 908 | 9 701 477 |
| Balanseras i ny räkning | 0 | 0 | -629 908 | 629 908 | 0 |
| Årets resultat | 0 | 0 | 0 | -787 945 | -787 945 |
| Belopp vid årets utgång | 100 000 | 20 000 | 9 581 477 | -787 945 | 8 913 532 |

Kommentar

Villkorade, ännu ej återbetalda, aktieägartillskott uppgår per balansdagen 12 982 017 kr (12 982 017 kr).

Resultatdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

| | |
|----------------------------|------------------|
| Balanserat resultat | 9 581 477 |
| Årets resultat | -787 945 |
| Summa | 8 793 532 |

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

| | |
|--------------------------------|------------------|
| Utdelning | |
| Balanseras i ny räkning | 8 793 532 |
| Summa | 8 793 532 |

Resultaträkning

| Resultaträkning | Not | 2023-01-01 2023-12-31 | 2022-01-01 2022-12-31 |
|---|-----|--------------------------|--------------------------|
| Rörelseresultat | | | |
| Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | | |
| Nettoomsättning | | 0 | 397 500 |
| Övriga rörelseintäkter | | 95 193 | 0 |
| Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | 95 193 | 397 500 |
| Rörelsekostnader | | | |
| Övriga externa kostnader | | -625 212 | -767 645 |
| Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar | | -259 638 | -259 638 |
| Summa rörelsekostnader | | -884 850 | -1 027 283 |
| Rörelseresultat | | -789 658 | -629 782 |
| Finansiella poster | | | |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | | 1 735 | 4 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | | -22 | -130 |
| Summa finansiella poster | | 1 713 | -126 |
| Resultat efter finansiella poster | | -787 945 | -629 908 |
| Bokslutsdispositioner | | | |
| Summa bokslutsdispositioner | | 0 | 0 |
| Resultat före skatt | | -787 945 | -629 908 |
| Skatter | | | |
| Årets resultat | | -787 945 | -629 908 |

Balansräkning

| Balansräkning Tillgångar | Not | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|---|-----|-------------------|-------------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| Materiella anläggningstillgångar | | | |
| Byggnader och mark | 2 | 12 584 052 | 11 544 690 |
| Summa materiella anläggningstillgångar | | 12 584 052 | 11 544 690 |
| Summa anläggningstillgångar | | 12 584 052 | 11 544 690 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| Kortfristiga fordringar | | | |
| Kundfordringar | | 0 | 20 983 |
| Övriga fordringar | | 261 808 | 30 307 |
| Summa kortfristiga fordringar | | 261 808 | 51 290 |
| Kassa och bank | | | |
| Kassa och bank | | 669 230 | 30 073 |
| Summa kassa och bank | | 669 230 | 30 073 |
| Summa omsättningstillgångar | | 931 038 | 81 363 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 13 515 090 | 11 626 054 |

Balansräkning

| Balansräkning Eget kapital och skulder | Not | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|--|-----|-------------------|-------------------|
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | | |
| Eget kapital | | | |
| Bundet eget kapital | | | |
| Aktiekapital | | 100 000 | 100 000 |
| Reservfond | | 20 000 | 20 000 |
| Summa bundet eget kapital | | 120 000 | 120 000 |
| Fritt eget kapital | | | |
| Balanserat resultat | | 9 581 477 | 10 211 385 |
| Årets resultat | | -787 945 | -629 908 |
| Summa fritt eget kapital | | 8 793 532 | 9 581 477 |
| Summa eget kapital | | 8 913 532 | 9 701 477 |
| Långfristiga skulder | | | |
| Skulder till koncernföretag | 3 | 3 800 000 | 1 900 000 |
| Summa långfristiga skulder | | 3 800 000 | 1 900 000 |
| Kortfristiga skulder | | | |
| Leverantörsskulder | | 783 739 | 4 289 |
| Skatteskulder | | 17 819 | 10 783 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | | 0 | 9 505 |
| Summa kortfristiga skulder | | 801 558 | 24 577 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | 13 515 090 | 11 626 054 |

Noter

Not 1 – Redovisningsprinciper

Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR2016:10) om årsredovisning i mindre företag (K2).

Not 2 – Byggnader och mark

Byggnader och mark

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|---|------------|------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 13 102 518 | 12 982 017 |
| Förändringar av anskaffningsvärden | | |

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Inköp | 1 299 000 | 120 501 |
| Utgående anskaffningsvärden | 14 401 518 | 13 102 518 |
| Ingående avskrivningar | -1 557 828 | -1 298 190 |
| Förändringar av avskrivningar | | |
| Årets avskrivningar | -259 638 | -259 638 |
| Utgående avskrivningar | -1 817 466 | -1 557 828 |
| Redovisat värde | 12 584 052 | 11 544 690 |

Not 3 – Långfristiga skulder

Långfristiga skulder som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen

| Långfristiga skulder | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|---|------------|------------|
| Belopp på skuldpost som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen | 3 800 000 | 1 900 000 |

Underskrifter av årsredovisning

Ort

Stockholm

Anders Boye-Möller

Anders Boye-Möller

2024-06-19

Styrelseledamot

Min revisionsberättelse har lämnats den 2024-06-19

Mattias Karlsson

Mattias Karlsson

Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Djurgårdsbrunns Wårdshus Aktiebolag
Org.nr 556495-8626

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Djurgårdsbrunns Wårdshus Aktiebolag för räkenskapsåret 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Djurgårdsbrunns Wårdshus Aktiebolags finansiella ställning per den 2023-12-31 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 revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Djurgårdsbrunns Wårdshus Aktiebolag enligt god revisors sed 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 revisions sed 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 Djurgårdsbrunns Wårdshus Aktiebolag för räkenskapsåret 2023 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Djurgårdsbrunns Wårdshus Aktiebolag 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 förtlöpa 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.

Täby 2024-06-19

Mattias Karlsson

Mattias Karlsson
Auktoriserad revisor