

Årsredovisning

Brommavik Hotel AB

556648-0702

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 – 2023-12-31.

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 2024-06-03. 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:
Xiaomin Jasmine Wang
2024-06-10

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Företaget äger fastigheten Stockholm Fredfors 2, Karlsbodavägen 56 i Bromma. Företagets verksamhet är att inköpa och utveckla fastigheter samt uthyrning lokaler främst till andra företag, kontorshotell samt bedriva restaurang och hotellverksamhet.

Företaget har sitt säte i Stockholm .

Företagets ägare är Megastar Holding AB, org.nr 559085-9681, som äger aktierna till 100%.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under det gångna året har företaget överlåtit hotell och restaurangverksamheten till systerbolaget Hotellgruppen Brommavik AB genom en inkrämsöverlåtelse. Denna strategiska överlåtelse har tydliggjort koncernstrukturen genom att

Brommavik Hotel AB har blivit ett fastighetsägande bolag utan rörelse medan Hotellgruppen Brommavik AB har blivit ett renodlat rörelsedrivande bolag.

FLERÅRSÖVERSIKT

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

	2301-2312	2201-2212	2101-2112	2001-2012	1901-1912
Nettoomsättning	2 890	11 626	4 631	4 243	14 395
Resultat efter finansiella poster	737	2 470	644	-1 022	29 617
Soliditet %	27	24	24	22	23

Nettoomsättningen avviker med mer än 30% på grund av att hotellverksamheten överfört till nytt bolag.

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
- Belopp vid årets ingång	800 000	7 574 936	1 618 388	9 993 324
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>				
- Balanseras i ny räkning		1 618 388	-1 618 388	0
- Årets resultat			946 655	946 655
- Belopp vid årets utgång	800 000	9 193 325	946 655	10 939 980

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	9 193 325
<i>Årets resultat</i>	946 655
<i>Summa</i>	10 139 980

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	10 139 980
<i>Summa</i>	10 139 980

RESULTATRÄKNING

1

	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	2 889 965	11 625 786
Övriga rörelseintäkter	845 824	609 697
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	3 735 789	12 235 483
Rörelsekostnader		
Råvaror och förnödenheter	-330 966	-946 542
Övriga externa kostnader	-1 289 317	-3 584 272
Personalkostnader	-499 350	-4 599 685
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-431 808	-462 048
Summa rörelsekostnader	-2 551 441	-9 592 547
Rörelseresultat	1 184 348	2 642 936
Finansiella poster		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	1 365 963	720 089
Räntekostnader och liknande resultatposter	-1 812 857	-893 153
Summa finansiella poster	-446 894	-173 064
Resultat efter finansiella poster	737 454	2 469 872
Bokslutsdispositioner		
Förändring av periodiseringsfonder	487 185	-419 593
Summa bokslutsdispositioner	487 185	-419 593
Resultat före skatt	1 224 639	2 050 279
Skatter		
Skatt på årets resultat	-277 984	-431 891
Årets resultat	946 655	1 618 388

BALANSRÄKNING

1

		2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	3	10 556 189	10 948 533
Mark		1 547 891	1 547 891
Inventarier, verktyg och installationer	4	218 870	344 656
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		12 322 950	12 841 080
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Fordringar hos koncernföretag		35 050 000	36 307 220
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		35 050 000	36 307 220
Summa anläggningstillgångar		47 372 950	49 148 300
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		0	676 843
Fordringar hos koncernföretag		1 435 822	0
Övriga fordringar		57	14 367
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		1 084 330	963 363
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		2 520 209	1 654 573
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		81 831	1 195 425
<i>Summa kassa och bank</i>		81 831	1 195 425
Summa omsättningstillgångar		2 602 040	2 849 998
SUMMA TILLGÅNGAR		49 974 990	51 998 298

BALANSRÄKNING

	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	800 000	800 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>	800 000	800 000
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	9 193 325	7 574 936
Årets resultat	946 655	1 618 388
<i>Summa fritt eget kapital</i>	10 139 980	9 193 324
Summa eget kapital	10 939 980	9 993 324
Obeskattade reserver		
Periodiseringsfonder	2 963 344	3 450 529
Summa obeskattade reserver	2 963 344	3 450 529
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	5 31 398 312	32 763 312
Skulder till koncernföretag	475 000	0
Summa långfristiga skulder	31 873 312	32 763 312
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	1 740 000	2 490 000
Leverantörsskulder	1 962	167 372
Skatteskulder	793 590	682 906
Övriga skulder	1 528 091	1 744 794
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	134 711	706 061
Summa kortfristiga skulder	4 198 354	5 791 133
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	49 974 990	51 998 298

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFNAR 2016:10

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

Materiella anläggningstillgångar

Avskrivning görs över den förväntade nyttjandeperioden. Nedanstående avskrivningsprocent används.

Procent

Byggnader och mark

Inventarier, verktyg och installationer

Procent

Byggnader 2%

Inventarier 20%

Mark 0%

Not 2 Medelantalet anställda

2023-12-31

2022-12-31

Medelantalet anställda

1

10

Not 3 Byggnader och mark

2023-12-31

2022-12-31

Ingående anskaffningsvärden

21 842 093

21 842 093

Förändringar av anskaffningsvärden

Försäljningar/utrangeringar

-6 100 913

-

Utgående anskaffningsvärden

15 741 180

21 842 093

Ingående avskrivningar

-10 893 560

-10 552 896

Förändringar av avskrivningar

Försäljningar/utrangeringar

6 023 392

-

Årets avskrivningar

-314 823

-340 664

Utgående avskrivningar

-5 184 991

-10 893 560

Redovisat värde

10 556 189

10 948 533

Not 4	Inventarier, verktyg och installationer	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	1 883 102	1 883 102
	<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
	Försäljningar/utrangeringar	-1 204 771	-
	Utgående anskaffningsvärden	678 331	1 883 102
	Ingående avskrivningar	-1 538 446	-1 417 061
	<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
	Försäljningar/utrangeringar	1 195 970	-
	Årets avskrivningar	-116 985	-121 385
	Utgående avskrivningar	-459 461	-1 538 446
	Redovisat värde	218 870	344 656

Not 5 **Långfristiga skulder**

Förfaller mellan 2 - 5 år 6 960 000 9 960 000
Förfaller senare än 5 år 24 438 312 22 803 312

Not 6	Ställda säkerheter	2023-12-31	2022-12-31
	Företagsinteckningar	450 000	450 000
	Fastighetsinteckningar	43 700 000	43 700 000
	Summa ställda säkerheter	44 150 000	44 150 000

UNDERSKRIFTER

Stockholm

Xiaomin Jasmine Wang

Xiaomin Jasmine Wang

2024-06-03

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-06-03

Benny Svensson

Benny Svensson

Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Brommavik Hotel AB, org.nr 556648-0702

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Brommavik Hotel AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Brommavik Hotel ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 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 Brommavik Hotel 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 Brommavik Hotel AB för år 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 revisionsd i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Brommavik Hotel AB enligt god revisorsd 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 revisionsd 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
2024-06-03

Benny Svensson
Benny Svensson
Auktoriserad revisor