

Styrelsen och verkställande direktör för

Hotell Hernö Gin AB

Org nr 559278-8433

får härmed avge

Årsredovisning


för räkenskapsåret 1 januari 2023 – 31 december 2023

Innehåll:	sida
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter med redovisningsprinciper och Bokslutskommentarer	5
Underskrifter	6

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 21 maj 2024. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till hur vinsten ska fördelas.

Härnösand den 21 maj 2024



Underskrift
Jon Hillgren

Styrelsen och verkställande direktör för

Hotell Hernö Gin AB

Org nr 559278-8433

får härmed avge

Årsredovisning

för räkenskapsåret 1 januari 2023 – 31 december 2023

Innehåll:	sida
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter med redovisningsprinciper och Bokslutskommentarer	5-7
Underskrifter	7

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, sim- och gymverksamhet, 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 har pågått under hela 2023. Hotellet förväntas stå klart i februari 2025. Bolaget har sedan årsskiftet 2023 ansvarat för driften av Simhallen i Härnösand som ligger i anslutning till platsen där Hotell Hernö Gin byggs. Detta har medfört en kraftigt ökad nettoomsättning jämfört med föregående år.

Räkenskapsåret omfattar perioden 2023-01-01 -- 2023-12-31

Resultat och ställning

Belopp i kr om inget annat anges

	2023-01 2023-12	2022-01 2022-12	2020-10 2021-12
Nettoomsättning	18 326 690	50 357	0
Rörelseresultat	-189 447	-877 552	-66 902
Resultat efter finansnetto	71 026	-852 139	-66 902
Årets resultat	71 026	-852 139	-66 902
Justerat eget kapital	89 476 985	31 905 959	11 758 098
Soliditet	57%	93%	100%

Nyckeltalsdefinitioner återfinns under "Noter med redovisningsprinciper och bokslutskommentarer".

Förändring i eget kapital

	Aktie- Kapital	Överkurs fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt Kapital
Vid periodens början	3 305 000	29 520 000	-66 902	-852 139	31 905 959
Emission	5 750 000	51 750 000			57 500 000
Disposition av vinstmedel enligt bolagsstämmobeslut			-852 139	852 139	0
Utdelning					0
Periodens resultat				71 026	71 026
Vid årets slut	9 055 000	81 270 000	-919 041	71 026	89 476 985

Förslag till disposition beträffande bolagets vinst

Styrelsen föreslår att den ansamlade förlusten,
-848 015 kr, överförs i ny räkning.

Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2023-01-01	2022-01-01
		2023-12-31	2022-12-31
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		18 326 690	50 357
Övriga externa intäkter		32 629	0
Summa rörelsens intäkter		18 359 319	50 357
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter		-741 918	-1 944
Övriga externa kostnader		-9 660 432	-666 045
Personalkostnader	2	-7 957 657	-259 920
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-115 494	0
Övriga rörelsekostnader		-73 265	0
RÖRELSERESULTAT		-189 447	-877 552
Resultat från finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		299 372	25 413
Räntekostnader och liknande resultatposter		-38 899	0
RESULTAT EFTER FINANSNETTO		71 026	-852 139
RESULTAT FÖRE SKATT		71 026	-852 139
PERIODENS RESULTAT		71 026	-852 139

2024052915614

6
f

2024052915615

Balansräkning			
Belopp i kr	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	3	2 013 000	2 013 000
Förbättringsutgifter på annans fastighet	4	1 198 727	0
Inventarier och verktyg	5	982 376	21 427
Byggnadsinventarier	6	361 451	0
Pågående nybyggnation	7	117 127 356	5 974 901
		<u>121 682 910</u>	<u>8 009 328</u>
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	8	25 000	25 000
		<u>25 000</u>	<u>25 000</u>
Summa anläggningstillgångar		121 707 910	8 034 328
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Råvaror och förnödenheter		62 472	0
		<u>62 472</u>	<u>0</u>
Fordringar			
Kundfordringar		128 731	794 913
Övriga fordringar		9 316 910	446 816
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	9	1 100 925	34 792
		<u>10 546 566</u>	<u>1 276 521</u>
Kassa och bank		25 037 357	24 827 640
Summa omsättningstillgångar		35 646 395	26 104 161
SUMMA TILLGÅNGAR		157 354 305	34 138 489

Balansräkning			
Belopp i kr	Not	2023-12-31	2023-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		9 055 000	3 305 000
		<u>9 055 000</u>	<u>3 305 000</u>
Fritt eget kapital			
Överkursfond		81 270 000	29 520 000
Balanserad vinst eller förlust		-919 041	-66 902
Periodens resultat		71 026	-852 139
		<u>80 421 985</u>	<u>28 600 959</u>
Summa eget kapital		89 476 985	31 905 959
Långfristiga skulder			
Övriga skulder		31 500 000	0
		<u>31 500 000</u>	<u>0</u>
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		33 283 819	1 614 293
Skatteskulder		39 479	0
Övriga skulder		382 466	0
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	10	2 671 556	618 237
		<u>36 377 320</u>	<u>2 232 530</u>
Summa skulder		67 877 320	2 232 530
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		157 354 305	34 138 489

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

Byggnader	25-50 år
Förbättringsutgifter på annans fastighet	20 år
Inventarier och verktyg	5 år
Byggnadsinventarier	10 år

Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet

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

Not 2 Anställda och personalkostnader

	2023	2022
Medeltalet anställda	26	1
Fördelning kvinnor/män	16/10	0/1
Löner, andra ersättningar och sociala kostnader:		
Styrelse och VD	554 798	184 404
Sociala kostnader	174 318	57 936

Not 3 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	2 013 000	0
Investeringar	0	2 013 000
	<u>2 013 000</u>	<u>2 013 000</u>
<i>Akkumulerade avskrivningar enligt plan</i>		
Vid årets början	0	0
Årets avskrivning enligt plan	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Redovisat värde vid årets slut	2 013 000	2 013 000

Not 4 Förbättringsutgifter på annans fastighet

	2023-12-31	2022-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	0	0
Investeringar	1 213 900	0
	<u>1 213 900</u>	<u>0</u>
<i>Akkumulerade avskrivningar enligt plan</i>		
Vid årets början	0	0
Årets avskrivning enligt plan	-15 173	0
	<u>-15 173</u>	<u>0</u>
Redovisat värde vid årets slut	1 198 727	0

Not 5 Inventarier och verktyg

	2023-12-31	2022-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	21 427	0
Investeringar	1 052 001	21 427
	<u>1 073 428</u>	<u>21 427</u>
<i>Akkumulerade avskrivningar enligt plan</i>		
Vid årets början	0	0
Årets avskrivning enligt plan	-91 052	0
	<u>-91 052</u>	<u>0</u>
Redovisat värde vid årets slut	982 376	21 427

Not 6 Byggnadsinventarier

	2023-12-31	2022-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	0	0
Investeringar	370 720	0
	<u>370 720</u>	<u>0</u>
<i>Akkumulerade avskrivningar enligt plan</i>		
Vid årets början	0	0
Årets avskrivning enligt plan	-9 269	0
	<u>-9 269</u>	<u>0</u>
Redovisat värde vid årets slut	361 451	0

Not 7 Pågående investeringar

	2023-12-31	2022-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	5 974 901	3 863 168
Anskaffningar	111 152 455	2 111 733
	<u>117 127 356</u>	<u>5 974 901</u>

2024052915617

6

f

Not 8 Andelar i koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Vid årets början	25 000	50 000
Förvärv	0	25 000
Avyttring	0	-50 000
	<u>25 000</u>	<u>25 000</u>

Hernö Hotell AB

Org nr	Säte	Kapitalandel	Värde 2023	Värde 2022
559406-9022	Härnösand	100%	25 000	25 000

Kirtap AB

Org nr	Säte	Kapitalandel	Värde 2023	Värde 2022
559188-8952	Härnösand	100%	0	0

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

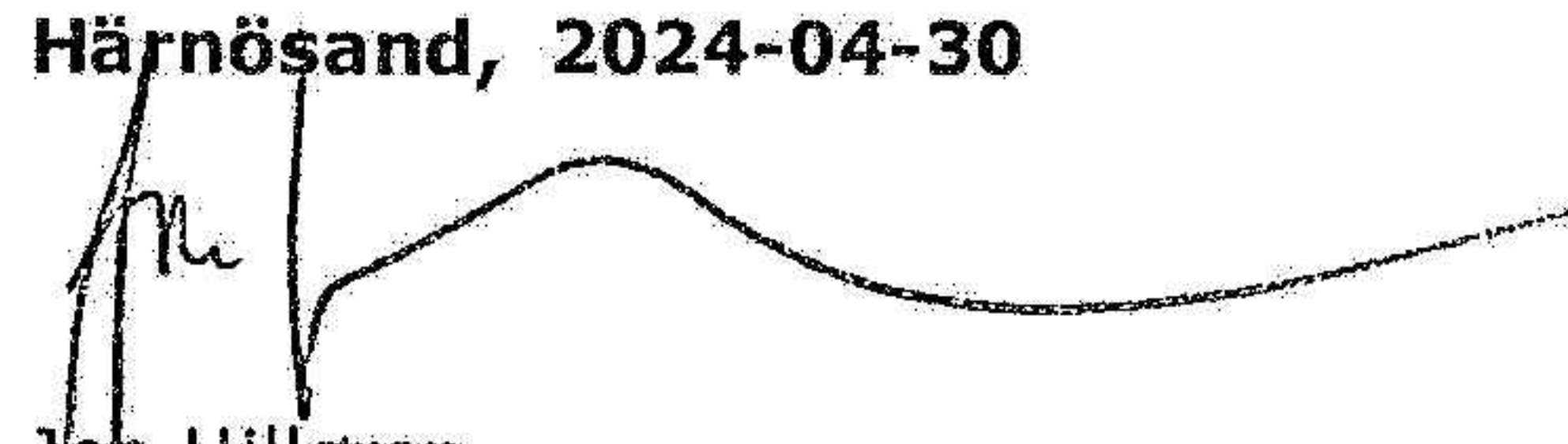
Not 9 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter


	2023-12-31	2022-12-31
Förutbetalda kostnader	1 080 511	12 223
Upplupna intäkter	20 414	22 569
	<u>1 100 925</u>	<u>34 792</u>

Not 10 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2023-12-31	2022-12-31
Upplupna kostnader	777 344	15 237
Förutbetalda intäkter	1 894 212	603 000
	<u>2 671 556</u>	<u>618 237</u>

Härnösand, 2024-04-30

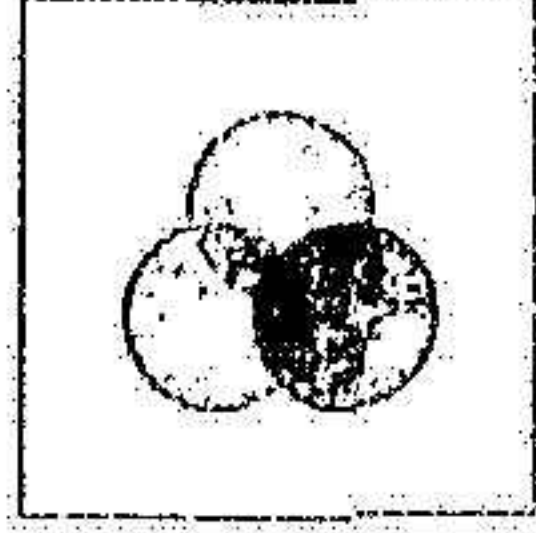

Jon Hillgren
Ledamot
Verkställande direktör


Jan Erik Skogström
Ledamot


Daniel McCabe
Ledamot


Johan Lindström
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse lämnad 2024-05-15



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 2023.

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 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 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.

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. 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 2023 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 revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Hotell Hernö Gin AB 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 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 revisions sed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelse 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.

Härnösand den 15 maj 2024



Johan Lindström
Auktoriserad revisor