

Årsredovisning

för

Hotell Roslagen Nya AB

556641-2820

Räkenskapsåret


2022

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Hotell Roslagen Nya AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 2023-04-21. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Norrtälje 2023-04-21



Magnus Wetterholm

Styrelsen och verkställande direktören för Hotell Roslagen Nya AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (kr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företaget bedriver hotellverksamhet i Norrtälje. Bolaget är medlem i Optima Hotels by Reikartz, en Ukrainsk hotellkedja med verksamhet i Sverige, Tyskland, Georgien och Kazakstan. Bolaget är ägt 100% av Yury Vasin, medborgare i Turkiet.

Företaget har sitt säte i Norrtälje.

Flerårsöversikt (Tkr)	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	12 940	10 189	7 932	12 566
Resultat efter finansiella poster	1 727	594	-9 931	-3 316
Soliditet (%)	27	11	2	9

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	-18 225	593 974	675 749
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		593 974	-593 974	0
Årets resultat			1 022 032	1 022 032
Belopp vid årets utgång	100 000	575 749	1 022 032	1 697 781

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	575 749
årets vinst	1 022 032
	1 597 781
disponeras så att	
i ny räkning överföres	1 597 781
	1 597 781

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

Resultaträkning

	Not	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		12 939 975	10 189 087
Övriga rörelseintäkter		0	391 472
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		12 939 975	10 580 559
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		0	-35 920
Handelsvaror		-1 561 006	-1 301 546
Övriga externa kostnader		-3 959 269	-3 155 445
Personalkostnader	2	-5 465 967	-5 446 946
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-5 432	-39 127
Övriga rörelsekostnader		-640	0
Summa rörelsekostnader		-10 992 314	-9 978 984
Rörelseresultat		1 947 661	601 575
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		54	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-202 521	-7 601
Summa finansiella poster		-202 467	-7 601
Resultat efter finansiella poster		1 745 194	593 974
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		-440 000	0
Förändring av överavskrivningar		-5 919	0
Summa bokslutsdispositioner		-445 919	0
Resultat före skatt		1 299 275	593 974
Skatter			
Skatt på årets resultat		-277 243	0
Årets resultat		1 022 032	593 974

Balansräkning

Not

2022-12-31

2021-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer

3

32 404

0

Summa materiella anläggningstillgångar

32 404

0

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag

4

4 255 646

4 255 646

Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

5

20 600

0

Summa finansiella anläggningstillgångar

4 276 246

4 255 646

Summa anläggningstillgångar

4 308 650

4 255 646

Omsättningstillgångar

Varulager m. m.

Råvaror och förnödenheter

203 875

104 360

Summa varulager

203 875

104 360

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

311 230

86 718

Övriga fordringar

971

3 752

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

282 623

461 904

Summa kortfristiga fordringar

594 824

552 374

Kassa och bank

Kassa och bank

2 454 963

1 001 824

Summa kassa och bank

2 454 963

1 001 824

Summa omsättningstillgångar

3 253 662

1 658 558

SUMMA TILLGÅNGAR

7 562 312

5 914 204

Balansräkning

Not

2022-12-31

2021-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

100 000

100 000

Summa bundet eget kapital

100 000

100 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

575 749

-18 225

Årets resultat

1 022 032

593 974

Summa fritt eget kapital

1 597 781

575 749

Summa eget kapital

1 697 781

675 749

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

440 000

0

Akkumulerade överavskrivningar

5 919

0

Summa obeskattade reserver

445 919

0

Långfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut

3 355 646

0

Summa långfristiga skulder

3 355 646

0

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

207 462

164 671

Skulder till koncernföretag

76 631

3 432 277

Skatteskulder

290 809

72 051

Övriga skulder

532 677

528 470

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

955 387

1 040 986

Summa kortfristiga skulder

2 062 966

5 238 455

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

7 562 312

5 914 204

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Inventarier, verktyg och installationer 5 år

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Not 2 Medelantalet anställda

	2022	2021
Medelantalet anställda	18	12

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 469 348	1 469 348
Inköp	37 836	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 507 184	1 469 348
Ingående avskrivningar	-1 469 348	-1 430 221
Årets avskrivningar	-5 432	-39 127
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 474 780	-1 469 348
Utgående redovisat värde	32 404	0

Not 4 Andelar i koncernföretag

2023072803511

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	10 000 000	10 000 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	10 000 000	10 000 000
Ingående nedskrivningar	-5 744 354	-5 744 354
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-5 744 354	-5 744 354
Utgående redovisat värde	4 255 646	4 255 646

Not 5 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	0	0
Inköp	20 600	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	20 600	0
Utgående redovisat värde	20 600	0

Not 6 Ställda säkerheter

	2022-12-31	2021-12-31
Företagsinteckning	400 000	400 000
	400 000	400 000

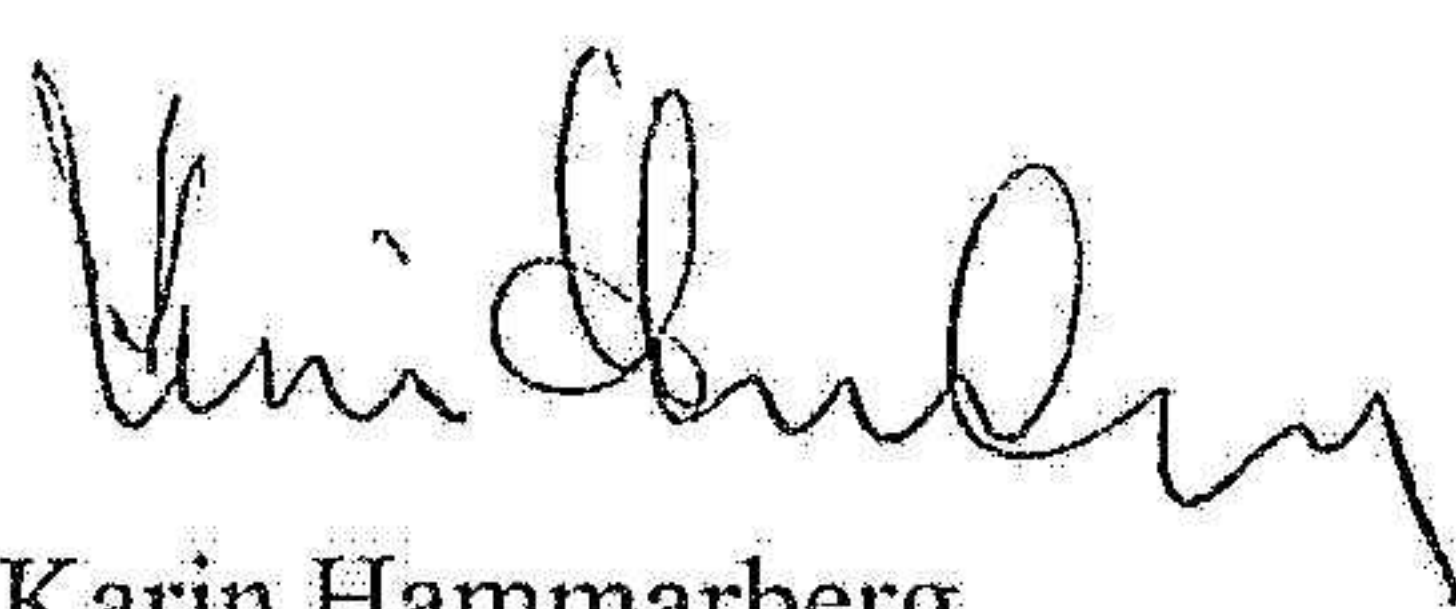
Underteckade försäkrar härmed att årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och god redovisningssed, att aktuella redovisningsnormer tillämpats och att lämnade uppgifter stämmer med faktiska förhållanden.

Norrtälje 2021-04-21


Magnus Wetterholm
Verkställande direktör

Revisorspåteckning

Min revisionsberättelse har lämnats 2021-04-21


Karin Hammarberg
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Hotell Roslagen Nya AB
Org.nr 556641-2820

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Hotell Roslagen Nya 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 Roslagen Nya ABs finansiella ställning per den 31 december 2022 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 Roslagen Nya 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 lämpligt, 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 och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.

- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören 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 och verkställande direktörens förvaltning för Hotell Roslagen Nya AB för räkenskapsåret 2022 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 Hotell Roslagen Nya 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.

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.

Norrtälje 2023-04-21



Karin Hammarberg
Auktoriserad revisor