

Styrelsen för

Hernö Gin i Stockholm AB

Org nr 559268-2552

får härmed avge

Årsredovisning

för räkenskapsåret 1 januari 2021 – 31 december 2021

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

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

Allmänt om verksamheten

Bolaget bildades under 2020. Bolaget ska äga och förvalta lös och fast egendom, bedriva restaurangverksamhet samt därmed förenlig verksamhet.

Bolaget har sitt säte i Stockholm, Stockholm Kommun.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret.

Bolaget öppnade Hernö Gin Bar på Hornsgatan 1 i Stockholm den 10 september 2021. Mottagandet från gästerna är positivt och beläggningen bra, med en dipp i december då nya pandemirestriktioner påverkar verksamheten. Provningsar hålls två gånger i veckan och bokningsläget är bra. Det nya konceptet Hernö Gin Walk är ett uppskattat event som genomförs vid två tillfällen under hösten. Efter några månaders drift av Hernö Gin bar fattas beslut om att utöka verksamheten med luncher i början av 2022 och rekrytering av personal påbörjas. Lokalerna anpassas med en mindre bar en trappa ner i slutet av 2021. Bolaget har under året genomfört två stycken nyemissioner om sammanlagt 2.975.000 kr.

Det här är företagets andra räkenskapsår och det här räkenskapsåret omfattar perioden 2021-01-01 -- 2021-12-31

Resultat och ställning

Belopp i kr om inget annat anges

	2021-01 2021-12	2020-08 2020-12
Rörelseintäkter	3 841 056	0
Rörelseresultat	-1 366 818	-7 650
Resultat efter finansnetto	-1 467 297	-7 650
Årets resultat	582 450	-7 650
Justerat eget kapital	3 574 800	17 350
Soliditet	42%	87%

Nyckeltalsdefinitioner återfinns under "Noter med redovisningsprinciper och bokslutskommentarer".

Förändring i eget kapital

	Aktie- Kapital	Inbetalt ej registrerat aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt Kapital
Vid periodens början	25 000		0	-7 650	17 350
Emissioner	487 000				487 000
Pågående emission		2 488 000			2 488 000
Disposition av vinstmedel enligt bolagsstämmobeslut			-7 650	7 650	0
Periodens resultat				582 450	582 450
Vid årets slut	512 000	2 488 000	-7 650	582 450	3 574 800

Förslag till disposition beträffande bolagets förlust

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel:

Balanserad vinst	-7 650
Periodens resultat	582 450
Summa	574 800

Disponeras enligt följande:

Utdelning	0
Balanseras i ny räkning	574 800
Summa	574 800

2 f

Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2021-01-01 2021-12-31	2020-08-25 2020-12-31
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		3 841 056	0
Summa rörelsens intäkter		3 841 056	0
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter		-906 024	0
Övriga externa kostnader		-1 906 969	-7 650
Personalkostnader	2	-2 120 168	0
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-274 713	0
RÖRELSERESULTAT		-1 366 818	-7 650
Resultat från finansiella poster			
Räntekostnader och liknande resultatposter	3	-100 479	0
RESULTAT EFTER FINANSNETTO		-1 467 297	-7 650
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		2 200 000	0
RESULTAT FÖRE SKATT		732 703	-7 650
Skatt på periodens resultat		-150 253	0
ÅRETS RESULTAT		582 450	-7 650

2 f

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2021-12-31	2020-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Förbättringsutgifter på annans fastighet	4	3 431 612	0
Inventarier och verktyg	5	3 160 290	0
Installationer på annans fastighet	6	221 297	0
		6 813 199	0
Summa anläggningstillgångar		6 813 199	0
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Råvaror och förmodenheter		293 465	0
		293 465	0
Fordringar			
Kundfordringar		5 882	0
Kundfordringar koncern		12 776	0
Övriga fordringar		412 437	1 338
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		410 002	0
		841 097	1 338
Kassa och bank		624 950	18 631
Summa omsättningstillgångar		1 759 512	19 969
SUMMA TILLGÅNGAR		8 572 711	19 969

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2021-12-31	2019-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		512 000	25 000
Pågående nyemission		2 488 000	0
		3 000 000	25 000
Fritt eget kapital			
Balanserad vinst eller förlust		-7 650	0
Periodens resultat		582 450	-7 650
		574 800	-7 650
Summa eget kapital		3 574 800	17 350
Långfristiga skulder			
Skulder till koncernföretag		3 300 000	0
		3 300 000	0
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		389 314	2 619
Skatteskulder		163 692	0
Övriga skulder		848 209	0
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter koncernföretag		43 493	0
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		253 203	0
		1 697 911	2 619
Summa skulder		4 997 911	2 619
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		8 572 711	19 969

2 f

Noter med redovisningsprinciper och bokslutskommentarer

Belopp i kr om inget annat anges

Not 1 Allmänna redovisningsprinciper

Företagets årsredovisning har upprättats enligt Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd förutom BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag (K2-reglerna).

Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

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

Följande avskrivningstider tillämpas:

Materiella anläggningstillgångar

Förbättringsutgifter på annans fastighet	20 år
Inventarier och verktyg	5 år
Installationer på annans fastighet	10 år

Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet

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

Justerat eget kapital

Summa eget kapital och eget kapitalandel i obeskattade reserver. (EK+((1-skatt)*Obeskattade Reserver))

Not 2 Anställda och personalkostnader

Medeltalet anställda uppgår till 4 st (0 st)

Not 3 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2021-12-31	2020-12-31
Varav koncernföretag	100 479	0

Not 4 Förbättringsutgifter på annans fastighet

	2021-12-31	2020-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	0	0
Investeringar	3 488 896	0
	3 488 896	0
<i>Akkumulerade avskrivningar enligt plan</i>		
Vid årets början	0	0
Årets avskrivning enligt plan	-57 284	0
	-57 284	0
Redovisat värde vid årets slut	3 431 612	0

Not 5 Inventarier och verktyg

	2021-12-31	2020-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	0	0
Investeringar	3 371 916	0
	3 371 916	0
<i>Akkumulerade avskrivningar enligt plan</i>		
Vid årets början	0	0
Årets avskrivning enligt plan	-211 626	0
	-211 626	0
Redovisat värde vid årets slut	3 160 290	0

2
7

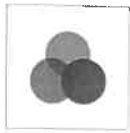
Not 6 Installationer på annans fastighet

	2021-12-31	2020-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	0	0
Investeringar	227 100	0
	<u>227 100</u>	<u>0</u>
<i>Akkumulerade avskrivningar enligt plan</i>		
Vid årets början	0	0
Årets avskrivning enligt plan	-5 803	0
	<u>-5 803</u>	<u>0</u>
Redovisat värde vid årets slut	<u>221 297</u>	<u>0</u>

Härnösand, 2022-02-28


Jon Hillgren
Ledamot


Johan Lindström
Auktoriserad revisor
Revisionsberättelse lämnad 2022-02-28



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Hernö Gin i Stockholm AB
Org.nr 559268-2552

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Hernö Gin i Stockholm AB för räkenskapsåret 2021.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Hernö Gin i Stockholm ABs finansiella ställning per den 2021-12-31 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 Hernö Gin i Stockholm 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.

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.

L

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 Hernö Gin i Stockholm AB för räkenskapsåret 2021 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 Hernö Gin i Stockholm 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 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 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. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Härnösand den 28 februari 2022



Johan Lindström
Auktoriserad revisor