

Årsredovisning

Aktiebolaget Stockholms Brunnbad

556469-3074

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	7

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-27. 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:
Torgil Lundberg
2024-06-28

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Bolaget är helägt dotterbolag till Spahälsan i Sverige Aktiebolag, org. nr 556727-8089.

Bolaget bedriver badverksamhet i Centralbadet i centrala Stockholm.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

FLERÅRSÖVERSIKT

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

	2301-2312	2201-2212	2101-2112	2001-2012
Nettoomsättning	59 708	43 418	23 521	29 722
Resultat efter finansiella poster	5 694	9 737	1 015	3 753
Soliditet %	14	19	25	19

Efter att verksamheten under några år har påverkats negativt av pandemin och renoveringar i fastigheten har gästerna under 2023 hittat tillbaka och omsättningen har ökat.

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat
- Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	7 776 012	243 125
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>				
- Balanseras i ny räkning			243 125	-243 125
- Årets resultat				62 222
- Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	8 019 137	62 222
				Totalt
- Belopp vid årets ingång				8 139 137
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>				
- Balanseras i ny räkning				0
- Årets resultat				62 222
- Belopp vid årets utgång				8 201 359

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	8 019 137
<i>Årets resultat</i>	62 222
<i>Summa</i>	<i>8 081 359</i>

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	8 081 359
<i>Summa</i>	<i>8 081 359</i>

RESULTATRÄKNING

1

	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	59 708 153	43 418 211
Förändring av lager av produkter i arbete, färdiga varor och pågående arbete för annans räkning	0	-4 299 124
Övriga rörelseintäkter	-7 708 322	3 053
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	51 999 831	39 122 140
Rörelsekostnader		
Råvaror och förnödenheter	-9 016 108	-4 871 654
Handelsvaror	-511 291	-572 532
Övriga externa kostnader	-26 694 870	-16 902 344
Personalkostnader	-10 338 113	-6 700 240
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-410 935	-373 432
Övriga rörelsekostnader	-293	-56
Summa rörelsekostnader	-46 971 610	-29 420 258
Rörelseresultat	5 028 221	9 701 882
Finansiella poster		
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar	4 836	4 433
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	665 139	38 108
Räntekostnader och liknande resultatposter	-4 387	-7 373
Summa finansiella poster	665 588	35 168
Resultat efter finansiella poster	5 693 809	9 737 050
Bokslutsdispositioner		
Lämnade koncernbidrag	-5 500 000	-9 500 000
Förändring av överavskrivningar	-75 937	43 250
Summa bokslutsdispositioner	-5 575 937	-9 456 750
Resultat före skatt	117 872	280 300
Skatter		
Skatt på årets resultat	-55 650	-37 175
Årets resultat	62 222	243 125

BALANSRÄKNING

1

		2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	3	1 359 241	1 563 283
Maskiner och andra tekniska anläggningar	4	720 000	744 000
Inventarier, verktyg och installationer	5	377 815	405 545
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		2 457 056	2 712 828
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga fordringar		127 284	158 448
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		127 284	158 448
Summa anläggningstillgångar		2 584 340	2 871 276
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		1 346 614	1 214 234
Övriga fordringar		9 020 176	5 353 404
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		3 317 560	610 296
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		13 684 350	7 177 934
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		60 682 381	45 328 370
<i>Summa kassa och bank</i>		60 682 381	45 328 370
Summa omsättningstillgångar		74 366 731	52 506 304
SUMMA TILLGÅNGAR		76 951 071	55 377 580

BALANSRÄKNING

	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	100 000	100 000
Reservfond	20 000	20 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>	<i>120 000</i>	<i>120 000</i>
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	8 019 137	7 776 012
Årets resultat	62 222	243 125
<i>Summa fritt eget kapital</i>	<i>8 081 359</i>	<i>8 019 137</i>
Summa eget kapital	8 201 359	8 139 137
Obeskattade reserver		
Periodiseringsfonder	1 280 000	1 280 000
Ackumulerade överavskrivningar	1 628 125	1 552 188
Summa obeskattade reserver	2 908 125	2 832 188
Långfristiga skulder		
Övriga skulder	1 849	47 953
Summa långfristiga skulder	1 849	47 953
Kortfristiga skulder		
Förskott från kunder	34 292 970	12 498 324
Leverantörsskulder	5 808 031	5 095 692
Skulder till koncernföretag	14 766 909	9 341 389
Övriga skulder	2 058 781	878 396
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	8 913 047	16 544 501
Summa kortfristiga skulder	65 839 738	44 358 302
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	76 951 071	55 377 580

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFNAR 2016:10

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

Nyckeltalsdefinitioner

Nedan definieras nyckeltalen i förvaltningsberättelsens flerårsöversikt.

Soliditet = Justerat eget kapital / Totalt kapital
Kommentar: Justerat eget kapital beräknas som eget kapital plus 79,4 % av obeskattade reserver.

Not 2 Medelantalet anställda

2023-12-31 2022-12-31

Medelantalet anställda 16 11

Not 3 Byggnader och mark

2023-12-31 2022-12-31

Ingående anskaffningsvärden 5 101 066 5 101 066

Utgående anskaffningsvärden 5 101 066 5 101 066

Ingående avskrivningar -3 537 783 -3 333 741

Förändringar av avskrivningar

Årets avskrivningar -204 042 -204 042

Utgående avskrivningar -3 741 825 -3 537 783

Redovisat värde 1 359 241 1 563 283

Not 4 Maskiner och andra tekniska anläggningar

2023-12-31 2022-12-31

Ingående anskaffningsvärden 1 200 000 1 200 000

Utgående anskaffningsvärden 1 200 000 1 200 000

Ingående avskrivningar -456 000 -432 000

Förändringar av avskrivningar

Årets avskrivningar -24 000 -24 000

Utgående avskrivningar -480 000 -456 000

Redovisat värde 720 000 744 000

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

2023-12-31 2022-12-31

Ingående anskaffningsvärden 3 660 405 3 461 462

Förändringar av anskaffningsvärden

Inköp 155 163 198 943

Utgående anskaffningsvärden 3 815 568 3 660 405

Ingående avskrivningar -3 254 860 -3 109 469

Förändringar av avskrivningar

Årets avskrivningar -182 893 -145 391

Not 5	Inventarier, verktyg och installationer	2023-12-31	2022-12-31
	Utgående avskrivningar	-3 437 753	-3 254 860
	Redovisat värde	377 815	405 545

UNDERSKRIFTER

Stockholm enligt datum på signaturstämpel

Torgil Lundberg
Torgil Lundberg
2024-06-27

Min revisionsberättelse har lämnats enligt datum på signaturstämpel 2024-06-27

Johan Isbrand
Johan Isbrand
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i AB Stockholms Brunnsbad, org.nr 556469-3074

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för AB Stockholms Brunnsbad för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av AB Stockholms Brunnsbads 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 AB Stockholms Brunnsbad 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 AB Stockholms Brunnbad 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 revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till AB Stockholms Brunnbad 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 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 revisions sed 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
2024-06-27

Johan Isbrand
Johan Isbrand
Auktoriserad revisor