

Årsredovisning

Gottskärs Havsbad AB

556169-7698

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31.

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (sek).


INNEHÅLLSFÖRTECKNING	SIDA
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4 - 5
- Noter	6 - 8
- Underskrifter	8

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-05-28. Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Jag intygar att innehållet i dessa handlingar överensstämmer med originalen och att originalen undertecknats av samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.

Kungälv 2024-05-28


Marianne Hillhammar

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver fastighetsförvaltning, skall även äga och förvalta fast och lös egendom, värdepappershandel och därmed förenlig verksamhet.

Företaget har sitt säte i Kungsbacka kommun.

Moderbolag är AB Hundra Fastighetsförvaltning, 556176-4589 med säte i Kungsbacka kommun.

FLERÅRSÖVERSIKT

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

	2301-2312	2201-2212	2101-2112	2001-2012
Nettoomsättning	1 613	1 587	1 566	1 506
Resultat efter finansiella poster	-256	-59	-67	38
Soliditet %	7	8	5	6

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	1 936 201	-127 177
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>				
Balanseras i ny räkning			-127 177	127 177
Årets resultat				-283 444
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	1 809 024	-283 444

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	1 809 024
Årets resultat	-283 444
<i>Summa</i>	1 525 580

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	1 525 580
<i>Summa</i>	1 525 580

RESULTATRÄKNING

1

	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	1 613 397	1 586 557
Övriga rörelseintäkter	52 360	—
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	1 665 757	1 586 557
Rörelsekostnader		
Fastighetskostnader	-626 674	-713 994
Övriga externa kostnader	-257 708	-247 096
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-479 883	-479 883
Summa rörelsekostnader	-1 364 265	-1 440 973
Rörelseresultat	301 492	145 584
Finansiella poster		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	11 810	8 888
Räntekostnader och liknande resultatposter	-569 449	-213 114
Summa finansiella poster	-557 639	-204 226
Resultat efter finansiella poster	-256 147	-58 642
Resultat före skatt	-256 147	-58 642
Skatter		
Skatt på årets resultat	-27 297	-68 534
Årets resultat	-283 444	-127 176

2024052120747

BALANSRÄKNING

1

2023-12-31

2022-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark	2	17 596 668	18 076 551
Inventarier, verktyg och installationer	3	0	0
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	4	5 625 929	5 430 594
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		<i>23 222 597</i>	<i>23 507 145</i>

Summa anläggningstillgångar

23 222 597 **23 507 145**

Omsättningstillgångar

Varulager m.m.

Förskott till leverantörer		50	–
<i>Summa varulager m.m.</i>		<i>50</i>	<i>–</i>

Kortfristiga fordringar

Övriga fordringar		183 379	233 119
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		76 297	69 437
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		<i>259 676</i>	<i>302 556</i>

Kassa och bank

Kassa och bank		622 130	875 779
<i>Summa kassa och bank</i>		<i>622 130</i>	<i>875 779</i>

Summa omsättningstillgångar

881 856 **1 178 335**

SUMMA TILLGÅNGAR

24 104 453 **24 685 480**

2024052120748

	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	1 809 024	1 936 201
Årets resultat	-283 444	-127 177
<i>Summa fritt eget kapital</i>	<i>1 525 580</i>	<i>1 809 024</i>
Summa eget kapital	1 645 580	1 929 024
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	5, 6 11 550 000	11 830 000
Skulder till koncernföretag	10 206 600	10 206 600
Övriga skulder	153	153
Summa långfristiga skulder	21 756 753	22 036 753
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	6 280 000	280 000
Leverantörsskulder	63 639	135 190
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	358 480	304 512
Summa kortfristiga skulder	702 119	719 702
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	24 104 452	24 685 479

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFNAR 2016:10

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

Materiella anläggningstillgångar

	Procent
Byggnader och mark	3
Inventarier, verktyg och installationer	20

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 Byggnader och mark	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	4 099 559	4 099 559
Utgående anskaffningsvärden	4 099 559	4 099 559
Ingående avskrivningar	-1 707 293	-1 617 306
<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
Årets avskrivningar	-89 987	-89 987
Utgående avskrivningar	-1 797 280	-1 707 293
Ingående uppskrivningar	15 684 285	16 074 181
<i>Förändringar av uppskrivningar</i>		
Årets avskrivningar på uppskrivet belopp	-389 896	-389 896
Utgående uppskrivningar	15 294 389	15 684 285
Redovisat värde	17 596 668	18 076 551

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	191 840	191 840
Utgående anskaffningsvärden	191 840	191 840
Ingående avskrivningar	-191 840	-191 840
Utgående avskrivningar	-191 840	-191 840
Redovisat värde	0	0

2024052120751

Not 4 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar 2023-12-31 2022-12-31

Ingående anskaffningsvärden	5 430 594	5 137 193
Nedlagda utgifter	195 335	293 401
Utgående anskaffningsvärden	5 625 929	5 430 594

Not 5 Långfristiga skulder 2023-12-31 2022-12-31

Långfristiga skulder som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen	10 430 000	10 710 000
--	------------	------------

Not 6 Tillgångar, avsättningar och skulder som avser flera poster 2023-12-31 2022-12-31

Företagets banklån som uppgår till 11 830 000 kr har delats upp på följande poster i balansräkningen.

Långfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut	11 550 000	11 830 000
------------------------------------	------------	------------

Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut	280 000	280 000
------------------------------------	---------	---------

Not 7 Eventualförpliktelser 2023-12-31 2022-12-31

Eventualförpliktelser	0	0
-----------------------	---	---

2024052120752

Not 8 Ställda säkerheter	2023-12-31	2022-12-31
Företagsinteckningar	250 000	250 000
Fastighetsinteckningar	13 860 000	13 860 000
Summa ställda säkerheter	14 110 000	14 110 000

UNDERSKRIFTER

Kungsbacka

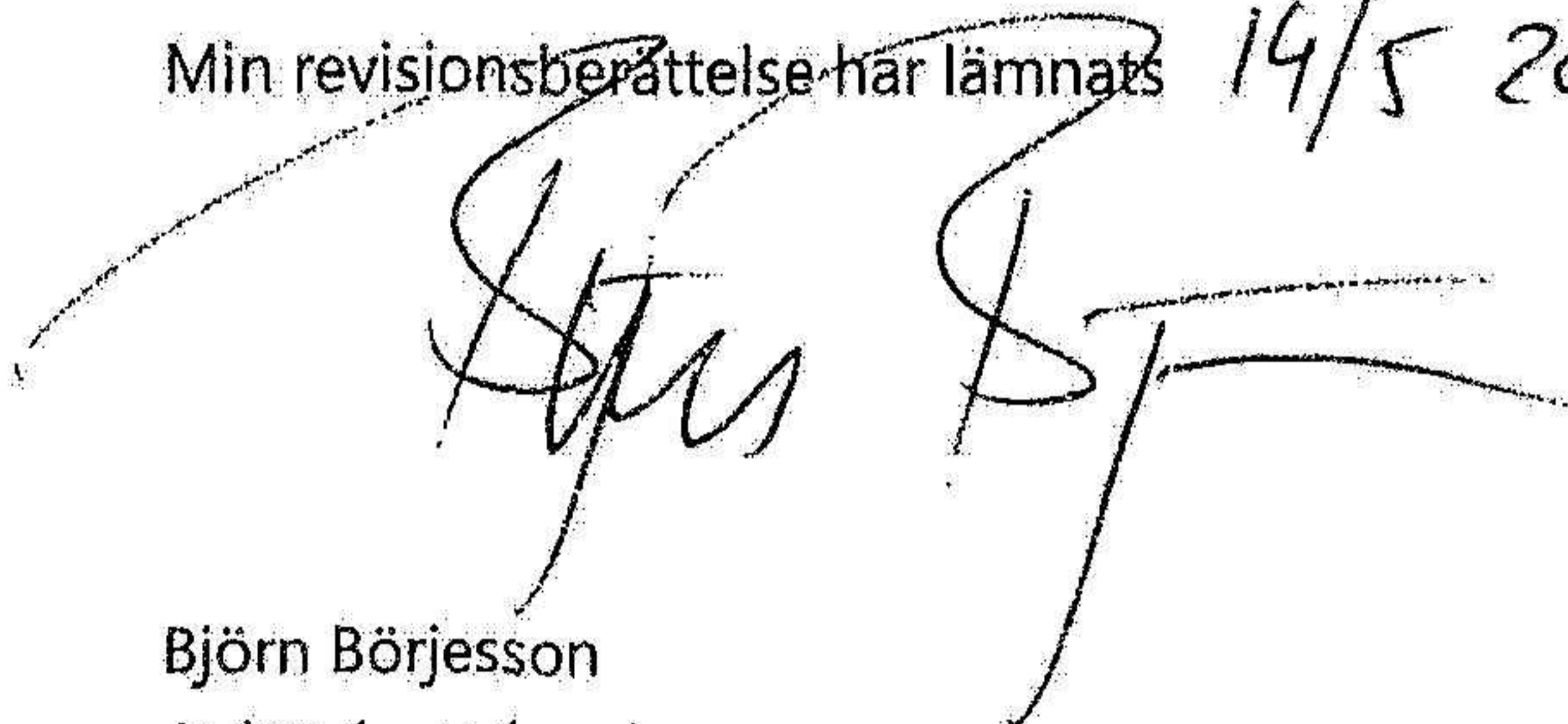


Marianne Hillhammar
2024-02-20, VD.



Jonas Hillhammar
2024-02-20

Min revisionsberättelse här lämnats 14/5 2024



Björn Börjesson
Auktoriserad revisor

KONREV

KONSULTATION & REVISION AB

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i
Gottskärs Havsbad AB
 Org.nr 556169-7698

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Gottskärs Havsbad AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Gottskärs Havsbad 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 Gottskärs Havsbad 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 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 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

KONREV

KONSULTATION & REVISION AB

2024052120754

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 Gottskärs Havsbad AB för räkenskapsåret 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören 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 Gottskärs Havsbad 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 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 ersättningskyldighet 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 ersättningskyldighet 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 revisionsd 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.

Göteborg 11/5 2024

Björn Börjesson

Auktoriserad revisor