

Årsredovisning

för

Club Wellness Oasen AB

556738-2865

Räkenskapsåret

2023

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-04-15.

Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till behandling av ansamlad förlust.

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:

Malin Andersson Sundholm, Styrelseledamot

2024-04-15

Styrelsen och verkställande direktören för Club Wellness Oasen AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

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

Bolaget ska vara verksamt inom träning, hälsa, spa, kroppsvård, massage, viktminskning, solarie, café och försäljning av kosttillskott.

Företaget har sitt säte i Trelleborg.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget har under året förbrukat det egna kapitalet till mer än 50 %.

Enligt Aktiebolagslagen § 25:13 har en kontrollbalansräkning upprättats, den visar att det finns ett övervärde i inventarierna. Baserat på det är aktiekapitalet återställt i sin helhet.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	5 196	5 429	4 471	4 569
Resultat efter finansiella poster	61	-557	-310	90
Soliditet (%)	neg	neg	26	40
Avkastning på eget kap. (%)	neg	324	neg	13

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	285 282	-557 143	-171 861
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		-557 143	557 143	0
Årets resultat			61 081	61 081
Belopp vid årets utgång	100 000	-271 861	61 081	-110 780

Villkorade, ännu ej återbetalda, aktieägartillskott uppgår per balansdagen till 540.000kr (540.000kr)

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att den ansamlade förlusten (kronor):

ansamlad förlust	-271 861
årets vinst	61 081
	-210 780
behandlas så att	
i ny räkning överföres	-210 780
	-210 780

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

Resultaträkning

	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		5 196 034	5 429 210
Övriga rörelseintäkter	1	478 253	475 571
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		5 674 287	5 904 781
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-208 109	-372 587
Övriga externa kostnader		-2 583 577	-3 311 678
Personalkostnader	2	-2 720 883	-2 673 885
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-88 237	-92 517
Summa rörelsekostnader		-5 600 806	-6 450 667
Rörelseresultat		73 481	-545 886
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		91	10
Räntekostnader och liknande resultatposter		-12 491	-11 267
Summa finansiella poster		-12 400	-11 257
Resultat efter finansiella poster		61 081	-557 143
Resultat före skatt		61 081	-557 143
Årets resultat		61 081	-557 143

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	3	114 499	81 061
Förbättringsutgifter på annans fastighet	4	317 813	347 095
Summa materiella anläggningstillgångar		432 312	428 156
Summa anläggningstillgångar		432 312	428 156
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m. m.</i>			
Färdiga varor och handelsvaror		59 856	42 487
Summa varulager		59 856	42 487
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		85 721	89 302
Övriga fordringar		91 775	179 647
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		194 281	235 280
Summa kortfristiga fordringar		371 777	504 229
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		372 065	586 416
Summa kassa och bank		372 065	586 416
Summa omsättningstillgångar		803 698	1 133 132
SUMMA TILLGÅNGAR		1 236 010	1 561 288

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		100 000	100 000
Summa bundet eget kapital		100 000	100 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		-271 861	285 282
Årets resultat		61 081	-557 143
Summa fritt eget kapital		-210 780	-271 861
Summa eget kapital		-110 780	-171 861
Långfristiga skulder			
	5		
Övriga skulder till kreditinstitut		182 002	327 350
Övriga skulder		45 015	97 198
Summa långfristiga skulder		227 017	424 548
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		145 367	153 948
Leverantörsskulder		12 568	167 212
Övriga skulder		650 208	723 000
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		311 630	264 441
Summa kortfristiga skulder		1 119 773	1 308 601
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		1 236 010	1 561 288

Noter

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
Förbättringsutgifter på annans fastighet	20 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.

Avkastning på eget kap. (%)

Resultat efter finansiella poster i procent av justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt).

Not Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Företagsinteckning	250 000	250 000
	250 000	250 000

Not 1 Övriga rörelseintäkter

	2023	2022
Lönebidrag	469 969	468 536
Övriga intäkter	8 284	225
Sjuklöneersättning	0	6 810
	478 253	475 571

Not 2 Medelantalet anställda

	2023	2022
Medelantalet anställda	7	7

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 431 477	1 416 527
Inköp	92 393	14 950
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 523 870	1 431 477
Ingående avskrivningar	-1 350 416	-1 287 181
Årets avskrivningar	-58 955	-63 235
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 409 371	-1 350 416
Utgående redovisat värde	114 499	81 061

Not 4 Förbättringsutgifter på annans fastighet

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	585 685	585 685
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	585 685	585 685
Ingående avskrivningar	-238 590	-209 308
Årets avskrivningar	-29 282	-29 282
Utgående ackumulerade avskrivningar	-267 872	-238 590
Utgående redovisat värde	317 813	347 095

Not 5 Långfristiga skulder

	2023-12-31	2022-12-31
Skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen	0	0
	0	0

Trelleborg

Malin Andersson
Malin Andersson
Verkställande direktör
2024-04-04

Mika Sundholm
Mika Sundholm
Ordförande
2024-04-09

Revisorspåteckning

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-04-11

Jan Christensson
Jan Christensson
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Club Wellness Oasen AB

Org.nr 556738-2865

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Club Wellness Oasen AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Club Wellness Oasen 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 Club Wellness Oasen 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.

Upplysningar av särskild betydelse

Som framgår av förvaltningsberättelsen har det egna kapitalet varit förbrukat och en kontrollbalansräkning har upprättats. Denna visade på övervärde och att det egna kapitalet är intakt.

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 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 Club Wellness Oasen 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Club Wellness Oasen 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 förtlöpa 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.

Anmärkning

Vid ett antal tillfällen under året har avdragen skatt och sociala avgifter betalats för sent. Styrelsen har därmed inte fullgjort sina skyldigheter enligt 8 kap. 4 § aktiebolagslagen. Försummelsen har inte medfört någon skada för bolaget utöver dröjsmålsräntor.

Vellinge 2024-04-11

Jan Christensson

Jan Christensson
Auktoriserad revisor