

Årsredovisning för
Slottsholmens Warmbadhus AB

556985-7393

Räkenskapsåret

2022-01-01 - 2022-12-31

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3
Noter	5
Underskrifter	7

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-06-29. 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

Anna Hydbom Ulvaeus
Verkställande direktör

2023-07-17

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Slottsholmens Warmbadhus AB, 556985-7393, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31.

Verksamheten

Verksamhetens art och inriktning

Bolaget, som har sitt säte i Västerviks kommun, bedriver badhusverksamhet i den hyrda fastigheten Warmbadhuset 2. Verksamheten bedrivs av inhyrd personal från moderbolaget Slottsholmen Hotell och Restaurang AB.

Efter omfattande ombyggnationer av de hyrda lokalerna, invigdes badhusverksamheten den 16 oktober 2021.

Viktiga externa faktorer som påverkat företagets ställning och resultat

Inflationstakten och höga elpriser har påverkat bolagets resultat under året. Så även pandemin till viss del, främst i början av året.

Rättvisande översikt över utvecklingen

	2022	2021	2020	Belopp i Tkr 2019
Nettoomsättning	1 737	336	0	0
Resultat efter finansiella poster	-4 514	-2 274	-287	-153
Balansomslutning	39 337	41 037	44 413	6 621
Soliditet %	18,1	13	2	8
Justerat eget kapital och ägarinlåning i förhållande till balansomslutning, %	94	95	93	93

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat
Ingående balans	100 000	454 171	10 812
Balanseras i ny räkning		10 811	-10 812
Årets resultat			97 138
Utgående balans	100 000	464 982	97 138

Resultatdisposition

	Belopp i kr
<i>Till årsstämmans förfogande står följande medel:</i>	
Balanserat resultat	464 982
Årets resultat	97 138
Medel att disponera	562 120
<i>Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:</i>	
Balanseras i ny räkning	562 120
Summa	562 120

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-01-01 - 2022-12-31</i>	<i>2021-01-01 - 2021-12-31</i>
Rörelsens intäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		1 737 137	335 838
Övriga rörelseintäkter		80 312	25
Summa rörelsens intäkter, lagerförändringar m.m.		1 817 449	335 863
Rörelsens kostnader			
Handelsvaror		-706 403	-102 338
Övriga externa kostnader		-3 290 339	-2 016 812
Personalkostnader		0	-750
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-2 334 025	-489 903
Övriga rörelsekostnader		-178	0
Summa rörelsens kostnader		-6 330 945	-2 609 803
Rörelseresultat		-4 513 496	-2 273 940
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		10	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-94	-83
Summa resultat från finansiella poster		-84	-83
Resultat efter finansiella poster		-4 513 580	-2 274 023
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		6 761 200	7 903 600
Förändring av överavskrivningar		-2 148 629	-5 639 135
Summa bokslutsdispositioner		4 612 571	2 264 465
Resultat före skatt		98 991	-9 558
Skatter			
Skatt på årets resultat		-1 853	20 370
Summa skatter		-1 853	20 370
Årets resultat		97 138	10 812

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-12-31</i>	<i>2021-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier och installationer	2	14 626 296	15 591 805
Förbättringsutgifter på annans fastighet	3	23 300 849	24 610 691
Summa materiella anläggningstillgångar		37 927 145	40 202 496
Finansiella anläggningstillgångar			
Uppskjuten skattefordran		18 534	20 370
Summa finansiella anläggningstillgångar		18 534	20 370
Summa anläggningstillgångar		37 945 679	40 222 866
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Handelsvaror och förbrukningsmaterial		184 808	104 419
Summa varulager m.m.		184 808	104 419
Kortfristiga fordringar			
Fordringar hos koncernföretag		299 881	197 302
Övriga fordringar		100 957	370 038
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		121 023	27 518
Summa kortfristiga fordringar		521 861	594 858
Kassa och bank			
Bank		684 820	114 528
Summa kassa och bank		684 820	114 528
Summa omsättningstillgångar		1 391 489	813 805
SUMMA TILLGÅNGAR		39 337 168	41 036 671

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-12-31</i>	<i>2021-12-31</i>
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		464 982	454 171
Årets resultat		97 138	10 812
Summa fritt eget kapital		562 120	464 983
Summa eget kapital		662 120	564 983
Obeskattade reserver			
Akkumulerade överavskrivningar		8 140 264	5 991 635
Summa obeskattade reserver		8 140 264	5 991 635
Långfristiga skulder			
Skulder till koncernföretag		29 603 111	33 508 311
Summa långfristiga skulder		29 603 111	33 508 311
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		718 848	884 754
Skulder till koncernföretag		173 593	47 659
Aktuella skatteskulder		17	0
Upplupna kostnader		39 215	39 329
Summa kortfristiga skulder		931 673	971 742
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		39 337 168	41 036 671

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats utifrån anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Skatter

Aktuella skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen. Uppskjutna skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som är beslutade före balansdagen.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag redovisas i den utsträckning det är sannolikt att avdraget kan avräknas mot överskott vid framtida beskattning.

Materiella anläggningstillgångar

Avskrivning

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår förutom inköpspriset även utgifter som är direkt hänförliga till förvärvet. Indirekta tillverkningskostnader som utgör mer än en oväsentlig del av den sammanlagda utgiften för tillverkningen och uppgår till mer än ett obetydligt belopp har räknats in i anskaffningsvärdet.

Avskrivning sker linjärt över tillgångens beräknade nyttjandeperiod.

Följande nyttjandeperioder används:

- Inventarier och installationer - 3-19 år
- Förbättringsutgifter på annans fastighet - 19 år

Varulager

Varulagret är upptaget till det lägsta av anskaffningsvärdet och nettoförsäljningsvärdet, varmed hänsyn tagits till inkurans. Anskaffningsvärdet beräknas enligt först in- först ut- principen. I anskaffningsvärdet ingår förutom utgifter för inköp även utgifter för att föra fram varorna till deras aktuella plats och skick.

Not 2 Inventarier och installationer

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	15 805 386	15 220 695
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp	58 674	584 691
Utgående anskaffningsvärden	15 864 060	15 805 386
Ingående avskrivningar	-213 581	0
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-1 024 183	-213 581
Utgående avskrivningar	-1 237 764	-213 581
Redovisat värde	14 626 296	15 591 805

Not 3 Förbättringsutgifter på annans fastighet

	2022-12-31	2021-12-31
Nedlagda utgifter på annans fastighet		
Ingående anskaffningsvärden	24 887 013	23 958 117
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp		928 896
Utgående anskaffningsvärden	24 887 013	24 887 013
Ingående avskrivningar	-276 322	0
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-1 309 842	-276 322
Utgående avskrivningar	-1 586 164	-276 322
Redovisat värde	23 300 849	24 610 691

Not 4 Upplysning om moderföretag

Uppgift om moderföretag

Typ av moderföretag	Namn	Org.nr	Säte
Moderföretag i den största koncernen	Kopparnäset AB	556490-0669	Stockholm
Moderföretag	Slottsholmen Hotell och Restaurang AB	559131-4736	Västervik

Not 5 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Kopparnäset AB har lämnat en förlusttäckningsgaranti för bolaget för räkenskapsåret 2023.

Underskrifter

Västervik

Anna Hydbom Ulvaeus

2023-06-27

Anna Hydbom Ulvaeus
Verkställande direktör

Datum

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-06-29

Bengt Kron

Bengt Kron
Auktoriserad revisor



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Slottsholmens Warmbadhus AB, org.nr 556985-7393

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Slottsholmens Warmbadhus AB för räkenskapsåret 1 januari 2022 till 31 december 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Slottsholmens Warmbadhus ABs finansiella ställning per 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 Slottsholmens Warmbadhus 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 styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

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.

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 Slottsholmens Warmbadhus AB för räkenskapsåret 1 januari 2022 till 31 december 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 Slottsholmens Warmbadhus 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:

- företaget 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.

Göteborg den 29 juni 2023

Bengt Kron
Bengt Kron
Auktoriserad revisor