

2023071205557

ÅRSREDOVISNING

för

Strömstad SPA & Resort AB

Org.nr. 556672-8274

Styrelsen och verkställande direktören får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	3
- balansräkning	4
- kassaflödesanalys	6
- noter	7
- underskrifter	9

Undertecknad styrelseledamot i Strömstad SPA & Resort AB intygar härmed, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkning fastställts på årsstämma den 2023-06-30 .
Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Strömstad, 2023-06-30



Thor Halvorsen

Strömstad SPA & Resort AB

Org.nr. 556672-8274

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Verksamheten

Viktiga förhållanden och väsentliga händelser

Det har inte varit någon verksamhet i hotellet under 2022. I oktober träffades en överenskommelse med en av hyresvärdarna om ett nytt hyresavtal och hotellet startar sin verksamhet den 31 mars 2023, efter att ha varit stängt i över 2 år.

Marknaden har svarat väl på återöppning från slutet av mars och vi är nöjda med efterfrågan och bokningstakten för 2023, som närmar sig nivåerna från före pandemin.

Under räkenskapsåret har bolaget bytt namn från Notel Restaurant & Konferens AB till Strömstad Spa & Resort AB.

Verksamhetens art och inriktning

Bolaget bedriver hotell, spa och restaurangverksamhet. Bolaget samarbetar med Nordic Hotels & Resort.

Bolaget är dotterbolag till Thor Halvorsen Holding AS, org.nr 988 340 340, Norge.

Företagets säte är Stockholm.

Flerårsöversikt*

	2022	2021	2020	2019	2018
Nettoomsättning	-80 420	782 291	57 838 194	125 642 149	118 723 504
Res. efter finansiella poster	-14 819 068	-16 926 253	-10 464 634	3 072 944	363 063
Balansomslutning	12 064 157	18 920 806	27 150 568	33 030 147	27 662 840
Soliditet (%)	16	-44	5	28	23

*Definitioner av nyckeltal, se noter

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	1 000 000	7 627 271	-16 926 252	-8 298 981
Balanseras i ny räkning		-16 926 252	16 926 252	0
Erhållna aktieägartillskott		25 000 000		25 000 000
Årets resultat			-14 819 068	-14 819 068
Belopp vid årets utgång	1 000 000	15 701 019	-14 819 068	1 881 951
		2022-12-31		2021-12-31
Villkorade aktieägartillskott uppgår till:		40 000 000		15 000 000

2023071205558

Strömstad SPA & Resort AB

Org.nr. 556672-8274

Resultatdisposition

Förslag till disposition av bolagets vinst

Till årsstämman förfogande står	
balanserad vinst	15 701 019
årets förlust	<u>-14 819 068</u>
	881 951
Styrelsen föreslår att	
i ny räkning överföres	<u>881 951</u>
	881 951

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

2023071205559

Strömstad SPA & Resort AB

Org.nr. 556672-8274

RESULTATRÄKNING

	Not	2022-01-01 2022-12-31	2021-01-01 2021-12-31
Rörelsens intäkter m.m.			
Nettoomsättning		-80 420	782 291
Övriga rörelseintäkter		-3 076 616	4 949 038
		<u>-3 157 036</u>	<u>5 731 329</u>
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter		-137 709	-1 214 775
Övriga externa kostnader		-5 917 865	-5 977 892
Personalkostnader	2	-2 673 550	-11 534 290
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-2 834 476	-3 640 447
Övriga rörelsekostnader		-23 134	-198 980
		<u>-11 586 734</u>	<u>-22 566 384</u>
Rörelseresultat		-14 743 770	-16 835 055
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		1 538	100
Räntekostnader och liknande resultatposter		-76 836	-91 298
		<u>-75 298</u>	<u>-91 198</u>
Resultat efter finansiella poster		-14 819 068	-16 926 253
Resultat före skatt		-14 819 068	-16 926 252
Årets resultat		<u>-14 819 068</u>	<u>-16 926 253</u>

2023071205560

Strömstad SPA & Resort AB

Org.nr. 556672-8274

BALANSRÄKNING

	Not	2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Maskiner och andra tekniska anläggningar	3	5 200 604	7 806 427
Övriga materiella anläggningstillgångar		<u>109 797</u>	<u>109 797</u>
		5 310 401	7 916 224
Summa anläggningstillgångar		5 310 401	7 916 224
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Råvaror och förnödenheter		876 874	877 272
Färdiga varor och handelsvaror		<u>287 574</u>	<u>424 941</u>
		1 164 448	1 302 213
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		391 924	2 118 965
Fordringar hos koncernföretag		113 625	986 151
Övriga fordringar		3 312 373	5 069 520
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		<u>127 817</u>	<u>100 072</u>
		3 945 739	8 274 708
Kassa och bank			
Kassa och bank		<u>1 643 569</u>	<u>1 427 661</u>
Summa kassa och bank		1 643 569	1 427 661
Summa omsättningstillgångar		6 753 756	11 004 582
SUMMA TILLGÅNGAR		12 064 157	18 920 806

2023071205561

Strömstad SPA & Resort AB

Org.nr. 556672-8274

BALANSRÄKNING**EGET KAPITAL OCH SKULDER****Eget kapital****Bundet eget kapital**

Aktiekapital

2022-12-31

2021-12-31

Not

1 000 000

1 000 000

1 000 000

1 000 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

15 701 019

7 627 270

Årets resultat

-14 819 068

-16 926 253

881 951

-9 298 983

Summa eget kapital

1 881 951

-8 298 983

Kortfristiga skulder

Förskott från kunder

3 081 549

3 258 082

Leverantörsskulder

1 032 469

4 813 213

Skulder till koncernföretag

4 760 436

8 500 000

Övriga skulder

343 860

8 795 279

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

963 892

1 853 215

Summa kortfristiga skulder

10 182 206

27 219 789

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

12 064 157

18 920 806

2023071205562

Strömstad SPA & Resort AB

Org.nr. 556672-8274

KASSAFLÖDESANALYS

	Not	2022-01-01 2022-12-31	2021-01-01 2021-12-31
Den löpande verksamheten			
Rörelseresultat		-14 743 770	-16 835 055
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet		2 834 476	3 640 447
Erhållen ränta m.m.		1 537	100
Erlagd ränta		-76 836	-91 298
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital		-11 984 593	-13 285 806
Kassaflöde från förändringar av rörelsekapital			
Minskning(+)/ökning(-) av varulager		137 709	1 128 679
Minskning(+)/ökning(-) av kundfordringar		2 599 567	10 469
Minskning(+)/ökning(-) av fordringar		1 525 807	-952 931
Minskning(-)/ökning(+) av leverantörsskulder		-3 957 279	-1 772 519
Minskning(-)/ökning(+) av kortfristiga skulder		-12 876 652	3 328 632
Kassaflöde från den löpande verksamheten		-24 555 441	-11 543 476
Investeringsverksamheten			
Förvärv av maskiner och andra tekniska anläggningar	3	-228 651	-159 421
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-228 651	-159 421
Finansieringsverksamheten			
Erhållna aktieägartillskott		25 000 000	8 500 000
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		25 000 000	8 500 000
Förändring av likvida medel		215 908	-4 532 276
Likvida medel vid årets början		1 427 661	5 959 937
Likvida medel vid årets slut		1 643 569	1 427 661

2023071205563

NOTER

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Fordringar

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Övriga tillgångar, avsättningar och skulder

Övriga tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan. Fordringar och skulder i utländsk valuta har värderats till balansdagens kurs. Kursvinster och kursförluster på rörelsefordringar och rörelseskulder redovisas i rörelseresultatet.

Intäktsredovisning

Inkomsten redovisas till det verkliga värdet av vad som erhållits eller kommer att erhållas. Företaget redovisar därför inkomsten till nominellt värde (fakturabelopp) om ersättningen erhålls i likvida medel direkt vid leverans. Avdrag görs för lämnade rabatter.

Varuförsäljning

Försäljning av varor redovisas när företaget till köparen har överfört de väsentliga risker och förmåner som är förknippade med ägandet, normalt när kunden har varorna i sin besittning.

Intäkter från försäljning av varor som inte har några betydande serviceförpliktelser redovisas vid levereras.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Tillgångarna skrivs av linjärt över tillgångarnas bedömda nyttjandeperiod förutom mark som inte skrivs av. Nyttjandeperioden omprövas per varje balansdag. Följande nyttjandeperioder tillämpas:

	Antal år
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5-10
Inventarier, verktyg och installationer	5-10

Varulager

Varulagret är värderat till det lägsta av anskaffningsvärdet, beräknat enligt först-in-först-ut, och nettoförsäljningsvärde. Nettoförsäljningsvärdet har beräknats till försäljningsvärdet efter avdrag för beräknad försäljningskostnad, varmed hänsyn har tagits till inkurans.

Strömstad SPA & Resort AB

Org.nr. 556672-8274

NOTER

Inkomstskatt

Aktuell skatt är inkomstskatt för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte har redovisats.

Aktuell skatt värderas till det sannolika beloppet enligt de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen.

Not 2	Personal	2022	2021
--------------	-----------------	-------------	-------------

Medelantal anställda

Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.

Medelantal anställda har varit	9,00	18,00
varav kvinnor	6,00	5,00
varav män	3,00	13,00

Not 3	Maskiner och andra tekniska anläggningar	2022-12-31	2021-12-31
--------------	---	-------------------	-------------------

Ingående anskaffningsvärde	29 157 940	29 589 196
Inköp	228 651	159 421
Försäljningar/utrangeringar	0	-490 605
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	<u>29 386 591</u>	<u>29 157 940</u>
Ingående avskrivningar	-21 351 514	-18 171 429
Försäljningar/utrangeringar		460 362
Årets avskrivningar	-2 834 475	-3 640 447
Utgående ackumulerade avskrivningar	<u>-24 185 989</u>	<u>-21 351 514</u>
Utgående redovisat värde	<u>5 200 602</u>	<u>7 916 224</u>

Not 4	Definition av nyckeltal
--------------	--------------------------------

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

2023071205565

Strömstad SPA & Resort AB

Org.nr. 556672-8274

NOTER

Strömstad 2023-06-30



Thor Halvorsen



Pål Reinertsen



Linda Einarsrud
Verkställande direktör



Erling Kristensen

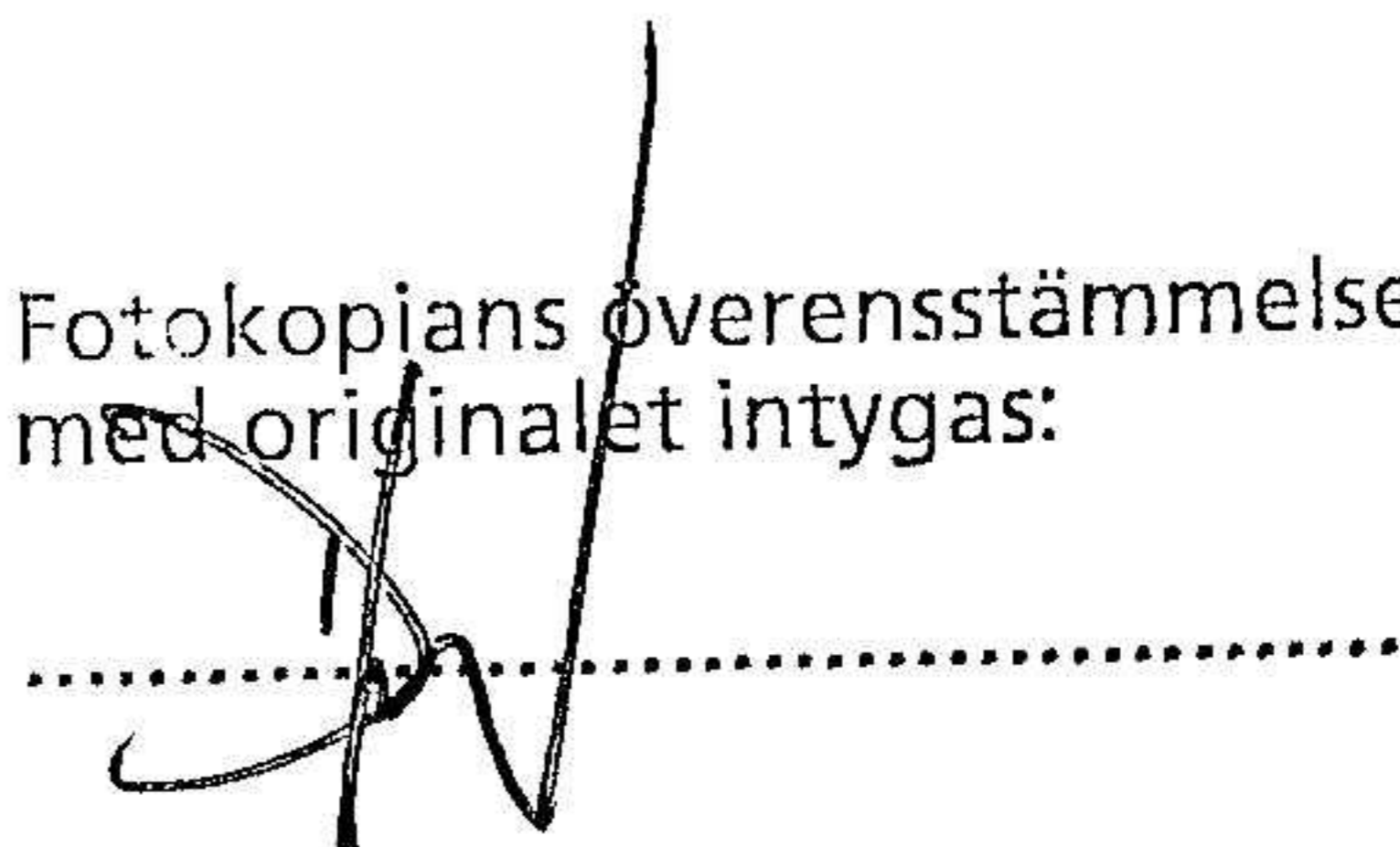
Vår revisionsberättelse har lämnats den 30/6 2023

BDO Göteborg AB



Daniel Johansson
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:



.....

2023071205566

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Strömstad SPA & Resort AB
Org.nr. 556672-8274

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Strömstad SPA & Resort AB för år 2022.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Strömstad SPA & Resort ABs finansiella ställning per den 31 december 2022 och av dess finansiella resultat och kassaflöde för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till Strömstad SPA & Resort AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Övriga upplysningar

Revisionen av årsredovisningen för år 2021 har utförts av en annan revisor vars uppdrag upphörde i förtid och som lämnat en revisionsberättelse daterad 8 juli 2022 med modifierade uttalanden i Rapport om årsredovisningen.

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

Våra 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 våra 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 vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi 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 våra 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 vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi 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 vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra 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 vi 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.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Strömstad SPA & Resort AB för år 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionsssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till Strömstad SPA & Resort AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra 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

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt 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.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt 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 revisionsssed 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 revisionsssed i Sverige använder vi 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 vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi 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. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Göteborg den 30 juni 2023

BDO Göteborg AB



Daniel Johansson

Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:

