

Tjänsteanteckning 2025-03-27
Denna årsredovisning ersätter handling som
inkom: 2024-05-28 och har film nr: 9942-4302
/MH6, Bolagsverket

Årsredovisning

Sotenäs RehabCenter AB

Org. Nr 556249-4301

Räkenskapsår 2023-01-01—2023-12-31

Fastställelseintyg

Undertecknad intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma den 7 maj 2024.

Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar också att samtliga handlingar stämmer överens med originalen.

Väjern 24-05-07

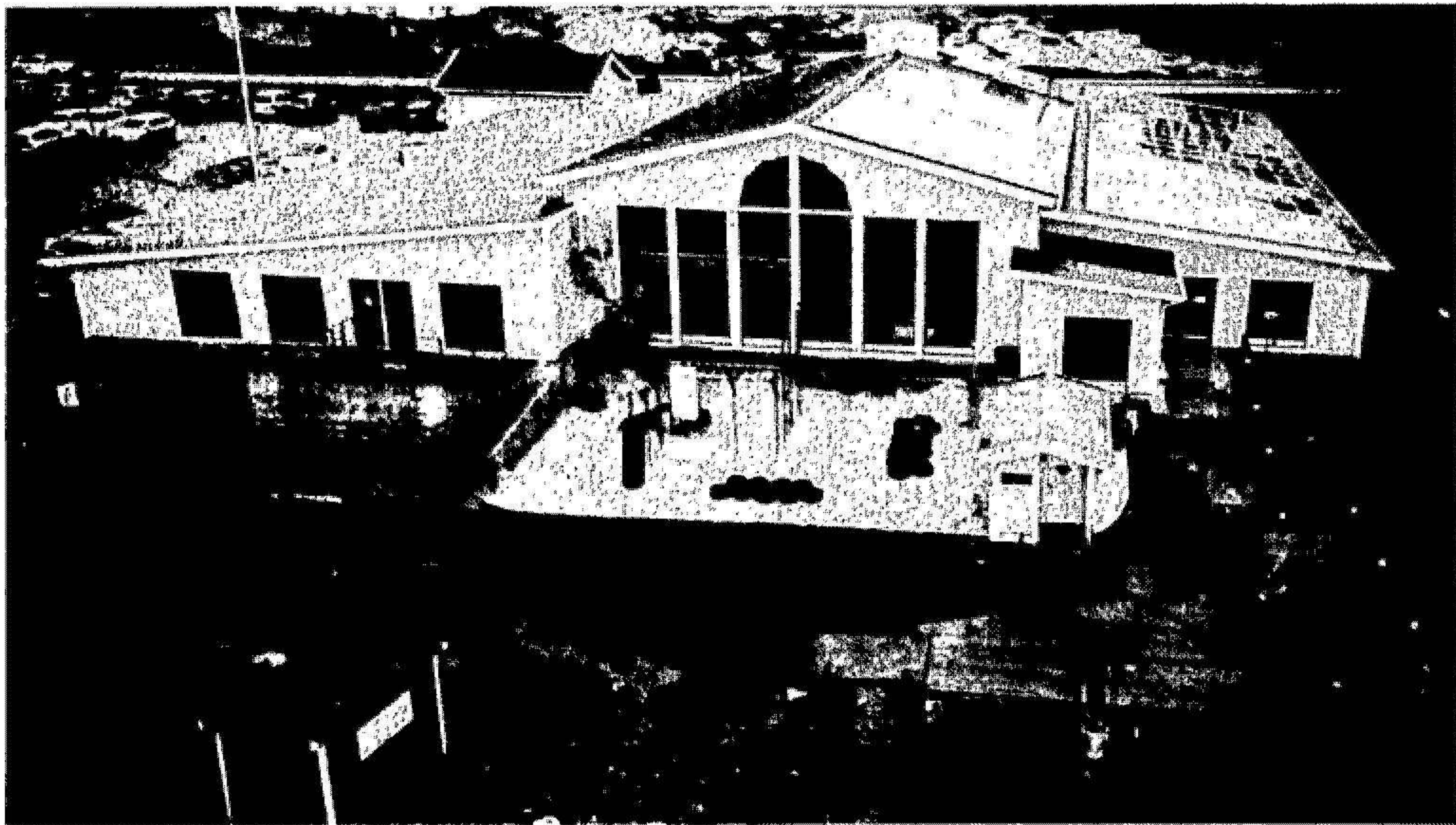


Patrik Rasmussen

Vd

Tumlaren®

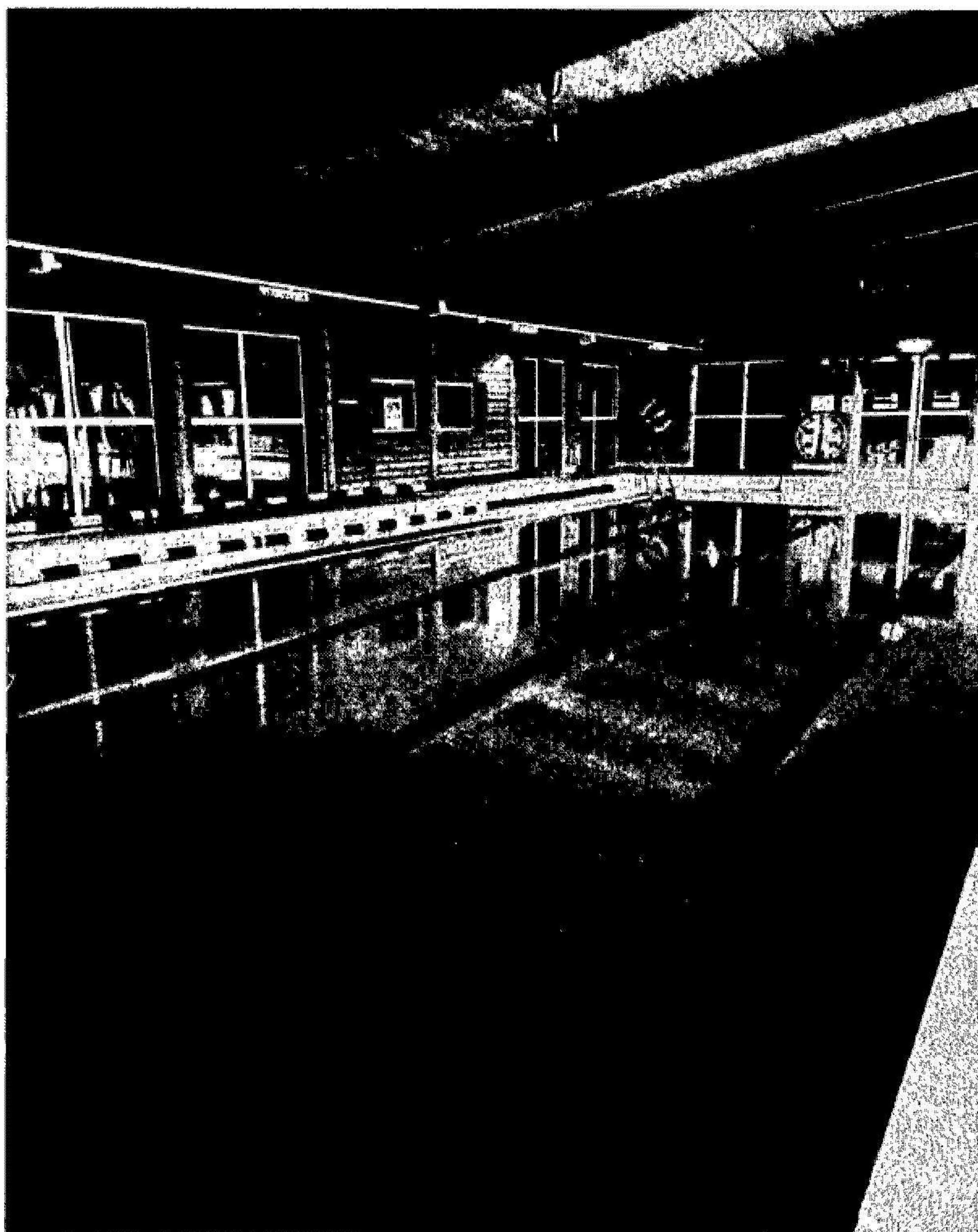
bad & rehabilitering



Årsredovisning

2023

(2023-01-01 – 202312-31)



Sotenäs RehabCenter AB

Dinglevägen 59 • 456 43 Väjern • Tfn 0523-799 50 •

E-post: info@tumlaren.com • <http://www.tumlaren.com>

Styrelsen och verkställande direktören för Sotenäs Rehabcenter AB avger härmed följande årsredovisning.

| Innehåll | Sida |
|------------------------|------|
| Förvaltningsberättelse | 4 |
| Sammanfattning | 8 |
| Resultaträkning | 11 |
| Balansräkning | 12 |
| Kassaflödesrapport | 14 |
| Noter | 15 |
| Namnunderskrifter | 19 |

Alla belopp redovisas, om inte annat anges, i svenska kronor (SEK).

107

Förvaltningsberättelse för trettionde verksamhetsåret på Tummlaren

Styrelsen och verkställande direktören för Sotenäs Rehabcenter AB avger härmed följande årsredovisning:

Inledning

Verksamhet och ägarförhållanden

Sotenäs RehabCenter AB driver bad & rehabiliteringsanläggning i Väjern, Kungshamn
Sotenäs Rehabcenter AB är ett helägt bolag till Sotenäs Kommun.

I samband med invigningen 1993-01-16 döptes anläggningen till:



Målsättning

Basverksamheten i Tummlaren skall bygga på en helhetssyn kring friskvård och därmed bidra till att våra besökare blir friskare och mår bättre.

- * att skapa förutsättningar för våra besökare till olika former av bad- och friskvårdsaktiviteter,
- * att ge företag och organisationer möjligheter till förebyggande rehabiliteringsåtgärder,
- * att ge rehab-aktörer och organisationer möjligheter att bredda sin verksamhet med motion i form av vattenträning, landträning & styrketräning i kombination med utbildningsverksamhet.
- * att skapa möjligheter till platser för arbetsträning i en trivsamt miljö och positiv anda.

Styrelse

Styrelsen har under året bestått av:

Ordinarie

Ersättare

Ordförande Gerardo Alas, **Sotenäs Kommun** Marianne Olsson, **Sotenäs Kommun**
Gunnel Berlin, **Sotenäs Kommun** Thomas Jacobsson, **Sotenäs Kommun**
Susanne Bergholtz, **Sotenäs Kommun** Christer Weiss, **Sotenäs Kommun**
Camilla Jansson, **Sotenäs Kommun** Göran Hahne, **Sotenäs Kommun**
Vice ordf Maria Lorentzon, **Sotenäs Kommun** Maria Herdebrandt, **Sotenäs Kommun**

Adjungerade

Patrik Rasmussen, *Vd*

Jan-Åke Rödström, *Personalrepr*

Monika Liljestränd, *Sekreterare*

Revisor

Bjarne Fredriksson, **Ernst & Young AB**

Suppleant

Kristina Baaz, **Ernst & Young AB**

Lekmannarevisor

Håkan Axelsson, **Sotenäs Kommun**

Elving Claesson, **Sotenäs Kommun**

Personal

Personalens grundbemanning består av 11,60 tjänster fördelat på 9 kvinnor och 6 män.

Vi har under året använt extra personal i rehabiliterings- och friskvårdsverksamheten, massage, simundervisning, vattengymnastik och som semestervikarier.

6/3

Bad-, simskole- och caféverksamhet

År 2018 renoverades anläggningen. Bassängen fick ett nytt ytskikt och det installerades ny ventilation, nya värmepumpar, ny vattenrening, drunkningslarm, omklädningsrummen renoverades, gym, personalutrymmen och café byggdes ut, viss handikappanpassning gjordes, solpaneler installerades, parkeringsplatserna utökades samt ett nytt utegym .
Budget för renoveringen var 25 miljoner kr och det blev också slutsumman.

Under pandemin 2020-2022 påverkades anläggningen negativt och badhuset var stängt under en period. Detta gjorde att intäkterna i stort sett uteblev. När anläggningen åter öppnades i mitten av februari 2022, märkte vi att kunderna inte kom tillbaka i den omfattning som vi hade hoppats på. Under 2023 har kunderna återkommit i viss mån men inte som vi önskat.
Vi uppskattar bortfallet till ca 15% av den kundkrets som vi hade innan pandemin.

Sedan starten 1993 har antalet besökare varierat under åren.
För 2023 hade vi som mål att nå 90 000 st besökare. Totala antalet besök uppgick till 93 000 st. Även för sommarperioden juni -augusti var besökstalen högre än föregående år och uppgick till 23 110 st. Sommaren 2023 var vädermässigt en sk "normalsommar ". Juni var kall och regnig, juli och augusti var något varmare igen.

Simskoleverksamheten är en populär verksamhet som omfattar många grupper med olika kunskapsnivåer och täcker alla åldrar.
Vi erbjuder babysim, privat-lektioner, simundervisning och crawlkurser för både barn och vuxna.
Sommar-simskolan är en viktig del av vår verksamhet. Många av deltagarna är sommarboende i kommunen men det kommer även barn från grannkommunerna.

Under 2023 upphörde vårt samarbete med SLS (Svenska Livräddningssällskapet) där vi de senaste åren fått bidrag för att driva gratis simskola för att främja sim-kunnigheten i landet. Vår simskolepersonal undervisar även kommunens och närliggande kommuners skolbarn i HLR (Hjärt- och lungräddning) och simundervisning.

Fr 2021 ändrades skolavtalet som funnits sedan starten av Tummlaren och skolan köper inte skolbadstjänster i samma omfattning som tidigare. Under hösten 2023 har skolbarnen i Sotenäs kommun inte besökt simhallen pga skolförvaltningens besparingar vad gäller busstransporter.

Vi har även haft "familjebad" på fredagar som varit välbesökt.
Badet är vår kärnverksamhet. Vi kommer att försöka utveckla badet och tillhörande verksamheter.

Vårt café är en viktig del av Tumlarens verksamhet eftersom det här ges möjlighet till avkoppling och att fika, efter bad och träning. Tumlaren fungerar också som mötesplats för kommunens invånare och vi erbjuder dagstidning och fritt wi-fi samt en massage-fåtölj.

Friskvårds- och rehabiliteringsverksamhet

Varmvattengymnastik.

Vattengymnastik i varma bassängen är en av våra populäraste aktiviteter. Under 2023 har det erbjudits ca 20 pass per vecka, ledda av våra duktiga ledare. Avtalet med Hälso- och sjukvårdsnämnderna i Norra Bohuslän som köpte varmvattenträning för 200 000 kr per år, avslutades 2020.

På Tumlaren finns en sjukgymnast, Mattias Roos och en ortopedtekniker Christer Johansson. Dessa två är egenföretagare som valt att förlägga del av sin verksamhet här. Under sommar och hösten har vi även haft en naprapat, Jan Royson.

Aktivitetsspass


Här ser vi tydligt att det finns en potential att öka besöken. Vi hoppas kunna utveckla friskvården genom att erbjuda varierande och nya aktivitetsspass. Fortgjort-konceptet med virtuella pass, nyheter och utbildning ger oss möjlighet till detta. Vi erbjuder även alla kunder som har allaktivitet årsabonnemang, "fortgjort" -hemträningsprogram.

Massage och behandlingsverksamhet

På övervåningen finns en lokal som används till "mjukare" aktiviteter såsom Yoga, Core, Pilates, TRX m m. Där finns även 2 behandlingsrum. Under 2023 har vi haft en massageterapeut samt våra ordinarie massörer för att öka bokning och försäljning av massagebehandlingar. Vi ser att detta har gett resultat och vi kommer att arbeta vidare under 2024 för att öka försäljning av massagebehandlingar. Våra kunder kan boka behandlingar på Tumlaren via web-tjänsten "Boka direkt".

Gym

Styrketränningsinstruktör finns att tillgå mån-fre mellan kl 8-12. Vi erbjuder from 2019 nyckelkorts-gym. Detta innebär att våra kunder kan träna utanför våra ordinarie öppettider. Vi har även ett utegym på baksidan av byggnaden. Vi ser framemot att utveckla denna verksamhet under 2024.

I maj 2022 bytte vi inpasseringssystem till BRP Systems AB. Med det nya systemet redovisas våra "10-kort" som en kundfordran i balansräkningen. Vilket innebär att när kunden använder sina klipp så redovisas det i resultatet löpande. De klipp som inte utnyttjas, ligger kvar 1 år. Tidigare bokades alla klippkort direkt i resultatet. Vi kommer att fortsätta med att få detta system mer anpassat till vår verksamhet. 

Övriga arrangemang

Övriga arrangemang som bör nämnas är skollovsbad och aktiviteter med bl a rutschbana barnkalas, familjebad, badtunna och tema-aktiviteter såsom jul-bad, simtävlingar och Vasaloppsspining.

Under sommaren fortsatte vår Outdoor verksamhet för åttonde året med cykling, mountainbike, löpning och yoga. Detta är populära aktiviteter där vi samarbetat med Ramsviks camping. Vi har även haft cyklar för uthyrning i samarbete med Cykelpoolen.

Vår badtunna på utsidan är numera inkopplad på befintlig reningsanläggning och alltid uppvärmd. Uthyrning av bastu och badtunna är populärt. Här har vi även ett samarbete med "Värdskap i väst".

Omställningsstöd

Under pandemin 2020-2021 var anläggningen i stort sett stängd. Vi hade inga intäkter. Regeringen öppnade då för möjlighet, för företag som drabbats hårt av pandemin, att söka stöd för fasta kostnader såsom tex försäkringar, el, serviceavtal m m. Stöden söktes månadsvis och tillsammans med Revisors rapport från EY till varje ansökan. Företaget fick en förfrågan från Skatteverket, som har beviljat detta stöd, om företaget var berättigad till detta stöd eftersom bolaget erhåller ett årligt driftsbidrag från Sotenäs Kommun. Skatteverket beslutade att företaget skulle återbetala det tilldelade bidraget om 2 090 000 kr. Bidraget återbetalades i juni 2023.

Sammanfattning

Tumlaren är en modern friskvårdsanläggning med ett verksamhetsinnehåll **unikt** för Västsverige, med möjlighet till bad, friskvård, rehabilitering, simskola och café.

Totalt inom alla verksamhetsområden har antalet besök under 2023 uppgått till 93 000 besök, vilket är en ökning med 18 782 besök jämfört med 2022, detta främst beroende på att verksamheten börjar återgå till normalläge efter åren med pandemi.

Under 2019 installerades solenergi. Solenergin har bidragit till att den totala köpta el-förbrukningen har minskat med ca 15%.

Målet är att Tumlaren ska minska sina el-kostnader genom solenergin och att detta är en del i det aktiva miljöarbete som bedrivs i Sotenäs Kommun.

Under 2023 startade diskussionen ang Tumlarens organisationsform. Frågan var om Sotenäs Kommun skulle fortsätta att årligen tillskjuta driftstöd. Kommundirektören lade fram ett förslag att Tumlaren istället för att vara ett aktiebolag skulle bli en förvaltning under Sotenäs kommun. Beslut togs den 13 december 2023 att Sotenäs RehabCenter ska bli en förvaltning under Sotenäs Kommun.

Som framgår av ovanstående berättelse och nedanstående resultaträkning har verksamheten i bolaget under 2023 (före ägartillskott) gått med ett underskott på 4 746 kr. Sotenäs kommun ska enligt gällande ägardirektiv tillskjuta ett belopp om 3 030 000 kr, samt främst med anledning av återbetalningen av 2 mkr till Skatteverket även tillskjuta ytterligare 2 449 000 kr för att täcka 2022 års förlust om 2 449 352 kr, vilket innebär att bolaget visar en vinst efter ägartillskott med 732 518 kr.

Resultatutfallet 2023 är sämre än budgeterat resultat. Det ytterligare tillskottet om 2449 000 innebar att vinsten 2023 förväntades motsvara förlusten 2022.

Det är viktigt för vår verksamhet att vi håller ett brett verksamhetsutbud och att vi ständigt följer med i utvecklingen och utvecklar nya aktiviteter och tjänster.

Slutligen ser vi framemot år 2024, då anläggningen firar 31 år samt att vi kan välkomna gamla och nya kunder till Tumlaren.

| Flerårsöversikt | 2023 | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Nettoomsättning (tkr) | 7 825 | 7 157 | 3 831 | 5 558 | 7 909 |
| Resultat efter finansiella poster (tkr) | 732 | -2 449 | 0 | 0 | 0 |
| Rörelsemarginal (%) | neg | neg | neg | neg | neg |
| Balansomslutning | 33 214 | 34 128 | 34 353 | 33 622 | 36 004 |
| Soliditet (%) | 13,1 | 10,6 | 17,6 | 18,0 | 16,8 |
| Medelantalet anställda | 15 | 15 | 15 | 15 | 14 |

Förändringar i eget kapital

| | Aktiekapital | Uppskriv.- fond | Reserv- fond | Balanserat resultat | Årets resultat |
|---|---------------------|----------------------------|-------------------------|--------------------------------|---------------------------|
| Belopp vid årets ingång | 6 050 000 | 1 775 | 453 | 4 795 | -2 449 352 |
| Disposition enligt beslut av årets årsstämma: | | | | -2 449 352 | 2 449 352 |
| Årets resultat | | | | | 732 518 |
| Belopp vid årets utgång | 6 050 000 | 1 775 | 453 | -2 444 557 | 732 518 |

Förslag till resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel

| | |
|------------------|-------------------|
| Balanserad vinst | -2 444 557 |
| Årets resultat | 732 518 |
| | -1 712 039 |

Styrelsen föreslår att balanserad förlust, -1 712 039 kronor, överföres i ny räkning.

Bolagets resultat och ställning per den 31 december 2023 framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar samt till dessa hörande tilläggsupplysningar.

Resultaträkning

| | Not | 2023-01-01 | 2022-01-01- |
|---|-----|--------------------|--------------------|
| | 1 | -2023-12-31 | 2022-12-31 |
| <i>Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</i> | | | |
| Nettoomsättning | | 7 825 302 | 7 157 448 |
| Övriga rörelseintäkter | 2 | 758 031 | 739 575 |
| Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | 8 583 333 | 7 897 023 |
| <i>Rörelsekostnader</i> | | | |
| Handelsvaror | | -757 363 | -601 289 |
| Övriga externa kostnader | | -3 195 430 | -2 725 163 |
| Personalkostnader | 3 | -7 662 407 | -6 535 208 |
| Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar | | -1 240 103 | -1 243 833 |
| Övriga rörelsekostnader | 4 | 0 | -2 090 000 |
| Summa rörelsekostnader | | -12 855 303 | -13 195 493 |
| Rörelseresultat | | -4 271 970 | -5 298 470 |
| <i>Finansiella poster</i> | | | |
| Tillskott från ägare | 5 | 5 479 000 | 3 010 000 |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | | 12 165 | 699 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | 6 | -486 677 | -161 581 |
| Summa finansiella poster | | 5 004 488 | 2 849 118 |
| Resultat efter finansiella poster | | 732 518 | -2 449 352 |
| Resultat före skatt | | 732 518 | -2 449 352 |
| Årets resultat | | 732 518 | -2 449 352 |

Balansräkning

Not 2023-12-31 2022-12-31
1

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

| | | | |
|---|---|-------------------|-------------------|
| Byggnader och mark | 7 | 22 705 190 | 22 962 439 |
| Inventarier, verktyg och installationer | 8 | 1 568 558 | 2 511 422 |
| Summa materiella anläggningstillgångar | | 24 273 748 | 25 473 861 |

Summa anläggningstillgångar 24 273 748 25 473 861

Omsättningstillgångar

Varulager m.m.

| | | | |
|--------------------------------|--|---------------|---------------|
| Färdiga varor och handelsvaror | | 48 235 | 56 711 |
| | | 48 235 | 56 711 |

Kortfristiga fordringar

| | | | |
|--|--|------------------|------------------|
| Kundfordringar | | 124 069 | 195 339 |
| Fordringar tillskott från ägare | | 757 500 | 3 010 000 |
| Övriga fordringar | | 730 494 | 804 975 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | | 164 493 | 192 541 |
| | | 1 776 556 | 4 202 855 |

Kassa och bank

| | | | |
|------------------------------------|--|------------------|------------------|
| Kassa och bank | | 7 115 789 | 4 394 888 |
| Summa omsättningstillgångar | | 8 940 580 | 8 654 454 |

SUMMA TILLGÅNGAR 33 214 328 34 128 315

Balansräkning

| | Not | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|--|-----|-------------------|-------------------|
| | 1 | | |
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | | |
| Eget kapital | | | |
| <i>Bundet eget kapital</i> | | | |
| Aktiekapital (60 500 aktier) | | 6 050 000 | 6 050 000 |
| Uppskrivningsfond | | 1 775 | 1 775 |
| Reservfond | | 453 | 453 |
| | | 6 052 228 | 6 052 228 |
| <i>Fritt eget kapital</i> | | | |
| Balanserat resultat | | -2 444 557 | 4 795 |
| Årets resultat | | 732 518 | -2 449 352 |
| | | -1 712 039 | -2 444 557 |
| Summa eget kapital | | 4 340 189 | 3 607 671 |
| Avsättningar | | | |
| Övriga avsättningar | | 0 | 2 090 000 |
| Summa avsättningar | | 0 | 2 090 000 |
| Långfristiga skulder | | | |
| | 9 | | |
| Övriga skulder till kreditinstitut | | 18 000 000 | 18 000 000 |
| Övriga skulder | | 48 750 | 52 500 |
| Summa långfristiga skulder | | 18 048 750 | 18 052 500 |
| Kortfristiga skulder | | | |
| Skulder till kreditinstitut | 9 | 7 000 000 | 7 000 000 |
| Förskott från kunder | | 968 303 | 542 776 |
| Leverantörsskulder | | 398 398 | 231 093 |
| Övriga skulder | | 329 221 | 242 799 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | | 2 129 467 | 2 361 476 |
| Summa kortfristiga skulder | | 10 825 389 | 10 378 144 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | 33 214 328 | 34 128 315 |

Kassaflödesanalys

| | Not | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|---|-----|-------------------|-----------------|
| <i>Den löpande verksamheten</i> | | | |
| Resultat efter finansiella poster | | 732 518 | -2 449 352 |
| Justering för poster som inte ingår i kassaflödet | | 1 240 103 | 3 333 833 |
| Betald inkomstskatt | | 0 | 0 |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital | | 1 972 621 | 884 481 |
| Förändringar i rörelsekapital | | | |
| Ökning(-)/Minskning(+) av varulager | | 8 476 | 885 |
| Ökning(-)/Minskning(+) av rörelsefordringar | | 2 426 299 | -469 959 |
| Ökning(+)/Minskning(-) av rörelseskulder | | 447 245 | 125 138 |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten | | 4 854 641 | 540 545 |
| Investeringsverksamheten | | | |
| Förvärv av materiella anläggningstillgångar | | -39 990 | -220 499 |
| Avyttring av materiella anläggningstillgångar | | 0 | 0 |
| Förvärv av finansiella tillgångar | | 0 | 0 |
| Avyttring av finansiella tillgångar | | 0 | 0 |
| Kassaflöde från investeringsverksamheten | | -39 990 | -220 499 |
| Finansieringsverksamheten | | | |
| Upptagna lån | | 0 | 0 |
| Amortering av skuld | | -2 093 750 | -3 750 |
| Kassaflöde från finansieringsverksamheten | | -2 093 750 | -3 750 |
| Årets kassaflöde | | 2 720 901 | 316 296 |
| Likvida medel vid årets början | | 4 394 888 | 4 078 592 |
| Likvida medel vid årets slut | | 7 115 789 | 4 394 888 |

Noter

Not 1. Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

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

Intäktsredovisning

Intäkten redovisas till verkligt värde av vad företaget fått eller kommer att få. Det innebär att företaget redovisar intäkten till nominellt värde (fakturabelopp) om företaget får ersättning i likvida medel direkt vid leveransen. Avdrag görs för lämnade rabatter.

Vid försäljning av varor redovisas normalt inkomsten som intäkt när de väsentliga förmåner och risker som är förknippade med ägandet av varan har överförts från företaget till köparen.

Offentliga bidrag

I de fall ingen framtida prestation för att erhålla bidragen krävs, intäkt för företaget offentliga bidrag då villkoren för att erhålla bidragen är uppfyllda. Offentliga bidrag värderas till det verkliga värdet av vad företaget har erhållit eller kommer att erhålla.

Låneutgifter

De låneutgifter som uppkommer då företaget lånar kapital kostnadsförs i resultaträkningen i den period de uppstår.

Leasingavtal

Företaget redovisar samtliga leasingavtal, såväl finansiella som operationella, som operationella leasingavtal. Operationella leasingavtal redovisas som en kostnad linjärt över leasingperioden.

Ersättningar till anställda

Ersättningar till anställda avser alla former av ersättningar som företaget lämnar till de anställda. Kortfristiga ersättningar utgörs av bland annat löner, betald semester, betald frånvaro ersättning efter avslutad anställning (pension). Kortfristiga ersättningar redovisas som skuld då det finns en legal eller informell förpliktelse att betala ut en ersättning till följd av en händelse och en tillförlitlig uppskattning av beloppet kan göras.

Skatt

Total skatt utgörs av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Skatter redovisas i resultaträkningen, utom då underliggande transaktioner redovisas direkt mot eget kapital varvid tillhörande skatteeffekt redovisas i eget kapital.

Aktuell skatt

Aktuell skatt avser inkomstskatt för innevarande räkenskapsår samt den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte redovisats. Aktuell skatt beräknas utifrån den skattesats som gäller per balansdagen.

Uppskjuten skatt

Uppskjuten skatt är inkomstsskatt som avser framtida räkenskapsår till följd av tidigare händelser. Redovisning sker enligt balansräkningsmetoden. Enligt denna redovisas uppskjutna skatteskulder och uppskjutna skattefordringar på temporära skillnader som uppstår mellan bokförda respektive skattemässiga värden för tillgångar och skulder samt för övriga skattemässiga avdrag och underskott.

Uppskjutna skattefordringar nettoredovisas mot uppskjutna skatteskulder endast om de kan betalas med ett nettobelopp. Uppskjuten skatt beräknas utifrån beslutad skattesats på balansdagen. Effekter av förändringar i gällande skattesatser resultatförs i den period förändringen lagstadsats. Uppskjutna skattefordringar reduceras till den del det inte är sannolikt att den underliggande skattefordran kommer kunna realiseras inom en överskådlig framtid. Uppskjuten skattefordran redovisas som finansiell anläggningstillgång och uppskjuten skatteskuld som avsättning.

Anläggningstillgångar

Materiella och immateriella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar.

Materiella anläggningstillgångar har delats upp på betydande komponenter när komponenterna har väsentligt olika ekonomiska livslängder.

Avskrivningsbart belopp utgörs av anskaffningsvärdet minskat med ett beräknat restvärde om detta är väsentligt. Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden.

| Materiella anläggningstillgångar | Livslängd, år |
|--|----------------------|
| Byggnadskomponenter | 10-33 |
| Markanläggning | 33 |
| Maskiner och andra tekniska anläggningar | 10 |
| Inventarier, verktyg och installationer | 4-10 |

Varulager

Varulagret har värderats till det lägsta av dess anskaffningsvärde och dess nettoförsäljningsvärde på balansdagen. Med nettoförsäljningsvärdet avses varornas beräknade försäljningspris minskat med försäljningskostnader. Den valda värderingsmetoden innebär att eventuell inkurans i varulagret har beaktats.

Kassa , bank

I saldot ingår även belopp på bankkonto som ingår i ett så kallat koncernkonto kopplat till ägaren Sotenäs Kommun.

Kassaflödesanalys

Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet avser avskrivningar samt avsättningar.

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före bokslutsdispositioner och skatt.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutningen.

Rörelsemarginal (%)

Rörelseresultat i procent av omsättningen.

| Not 2. Övriga rörelseintäkter | 2023 | 2022 |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| Lönebidrag | 697 584 | 507 386 |
| Bidrag korttidsarbete | | |
| Bidrag omställningsbidrag | | |
| Bidrag sjuklönekostnader | 7 138 | 45 583 |
| Övrigt | 53 309 | 186 606 |
| | 758 031 | 739 575 |

Not 3. Anställda och personalkostnader

| | 2023 | 2022 |
|-------------------------------|-------------|-------------|
| <i>Medelantalet anställda</i> | | |
| Kvinnor | 9 | 9 |
| Män | 6 | 6 |
| | 15 | 15 |

Löner, pensioner och sociala avgifter

| | | |
|--|------------------------|------------------------|
| Löner och andra ersättningar | 5 651 953 | 4 783 607 |
| Sociala kostnader och pensionskostnader (varav pensionskostnader) | 2 143 813 (367 267) | 1 763 173 (268 987) |
| | 7 795 766 | 6 546 780 |

Könsfördelning bland ledande befattningshavare

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|--|-------------------|-------------------|
| Andel kvinnor i styrelsen | 80% | 20% |
| Andel män i styrelsen | 20% | 80% |
| Andel kvinnor bland övriga ledande befattningshavare | 67% | 67% |
| Andel män bland övriga ledande befattningshavare | 33% | 33% |

Not 4. Övriga kostnader

En avsättning om 2 090 000 kr har skett 2022, med anledning av den fråga Skatteverket ställt till bolaget avseende de under 2021 intäktsförda Omställningsstöden. Se vidare avsnitt Omställningsstöd i förvaltningsberättelsen. Beloppet har under 2023 betalats till Skatteverket.

Not 5. Tillskott från ägare.

Enligt gällande avtal mellan Sotenäs kommun som ägare och bolaget, tillskjuter kommunen ett årligt driftsbidrag för täckande av bolagets kostnader avseende bolagets kommunala uppdrag. Under 2023 har ett extra tillskott erhållits om 2 449 000 kr pga den förlust bolaget redovisade 2022, vilket till största delen avsåg återbetalning av omställningsstöd till Skatteverket enl not 4.

Not 6. Räntekostnader och liknande resultatposter

| | 2023 | 2022 |
|-----------------------|-------------|-------------|
| Övriga räntekostnader | 486 677 | 161 581 |

Not 7. Byggnader och mark

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|---|--------------------|--------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 34 157 865 | 34 041 865 |
| Årets anskaffningar | 0 | 116 000 |
| Årets utrangeringar | 0 | 0 |
| Omklassificeringar | 0 | 0 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 34 157 865 | 34 157 865 |
| Ingående avskrivningar | -11 645 061 | -10 837 449 |
| Årets avskrivningar | -807 614 | -807 612 |
| Årets utrangeringar | 0 | 0 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -12 452 675 | -11 645 061 |
| Ingående uppskrivningar | 1 000 000 | 1 000 000 |
| Utgående ackumulerade uppskrivningar | 1 000 000 | 1 000 000 |
| Utgående redovisat värde | 22 705 190 | 23 512 804 |

Not 8. Inventarier, verktyg och installationer

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|---|-------------------|-------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 7 534 036 | 7 429 537 |
| Försäljning/utrangering | 0 | 0 |
| Årets anskaffningar | 39 990 | 104 499 |
| Omklassificeringar | | |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 7 574 026 | 7 534 036 |
| Ingående avskrivningar | -5 572 979 | -5 136 758 |
| Utrangering | 0 | 0 |
| Årets avskrivningar | -432 489 | -436 221 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -6 005 468 | -5 572 979 |
| Utgående redovisat värde | 1 568 558 | 1 961 057 |

I samband med översyn av anläggningsregistret har bolaget noterat att avskrivningar på vissa byggnadsinventarier reducerat bokfört värde på Byggnad under några år. Beloppet 550 365 har omklassificerats till att reducera bokfört värde på inventarier för 2023, varför även jämförelsetal 2022 anpassats i årets redovisning i både not 7 och not 8.

Not 9. Långfristiga skulder

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|---|-------------------|-------------------|
| Förfaller senare än ett år men inom fem år efter balansdagen | | |
| Skulder till kreditinstitut | 18 000 000 | 18 000 000 |
| Övriga skulder | 15 000 | 15 000 |
| | 18 015 000 | 18 015 000 |
| Förfaller senare än fem år efter balansdagen | | |
| Skulder till kreditinstitut | 0 | 0 |
| Övriga skulder | 33 750 | 37 500 |
| | 33 750 | 37 500 |

Bland skulder till kreditinstitut ingår 25 000 000 kr lånade genom Kommuninvest, med kommunal borgen som säkerhet. Skulden är uppdelad på fyra lån som omsätts med ungefär en fjärdedel per år. Ingen amorteringsplan föreligger. Lånen förväntas i praktiken bli ersatta av ett nytt lån, justerat med en viss amortering, som rymms inom bolagets likviditet.

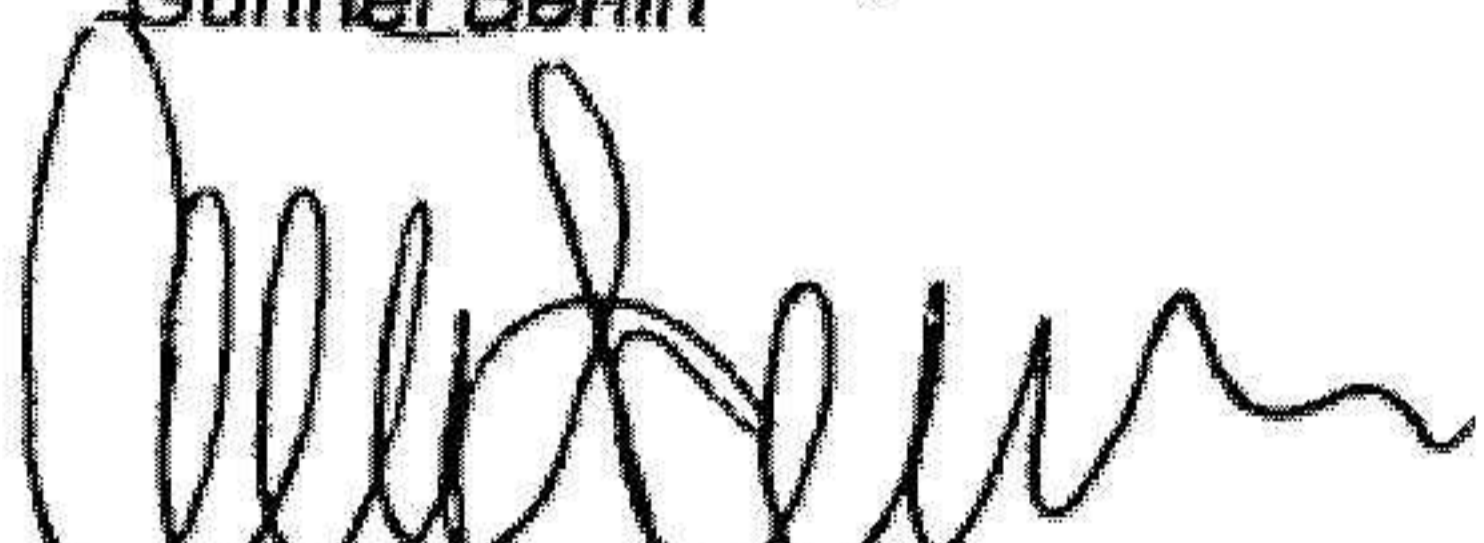
| | 2023 | 2022 |
|--|------|------|
| Not 10. STÄLLDA SÄKERHETER OCH EVENTUALFÖRPLIKTELSE | Inga | Inga |

Not 11. Väsentliga händelser efter balansdagen.

Verksamheten har fortsatt den positiva utvecklingen som noterades under hösten.

Sotenäs 20240307

Gerardo Alas
Ordförande


Gunnel Berlin
Maria Lorentzon
Susanne Bergholtz
Camilla Jansson
Patrik Rasmussen
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats ^{14/3} - 2024


Bjarne Fredriksson
Auktoriserad Revisor



Building a better
working world

2024101508564

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Sotenäs RehabCenter AB, org.nr 556249-4301

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Sotenäs RehabCenter AB för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Sotenäs RehabCenter ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 och av dess finansiella resultat och kassaflöde 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 Sotenäs RehabCenter 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 att 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 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.



Building a better
working world

2024101508565

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 av Sotenäs RehabCenter AB för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31 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 Sotenäs RehabCenter 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:

- 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.

Uddevalla den 14/3 2024

Bjarne Fredriksson
Auktoriserad revisor

Bolagsverket

Årsredovisningar

851 98 SUNDSVALL

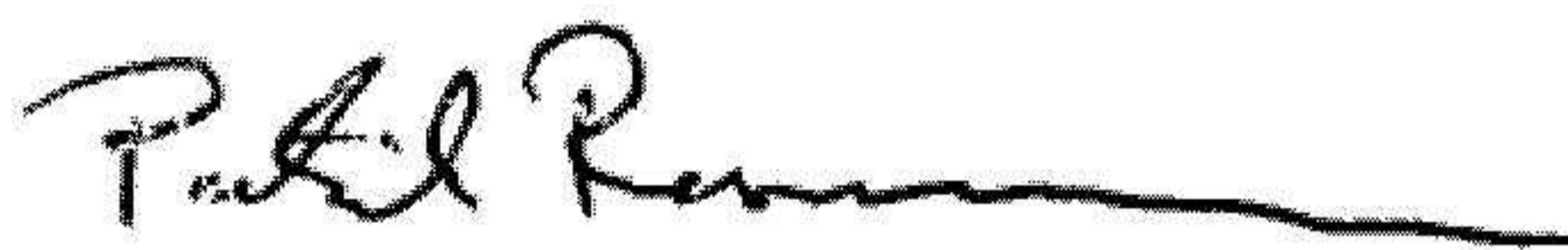
Utbyte av årsredovisning för 556249-4301 pga felaktig missad upprepning av resultat sidan 11

Bolaget har uppmärksammats på att bolaget missat att föra ned årets resultat 732 518 kr på de båda nedersta raderna i resultaträkningen på sidan 11.

Bolaget bifogar nytt fastställelseintyg i original, med kopia av årsredovisning och revisionsberättelse.

Väjern den 10 oktober 2024

Sotenäs Rehabcenter AB



Patrik Rasmussen

VD