

Årsredovisning för
Stegeholm Holding AB

556892-9391

Räkenskapsåret

2023-01-01 - 2023-12-31

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	6
Underskrifter	10

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-28. 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

Björn Ulvaeus
Styrelseledamot

2024-07-08

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Stegeholm Holding AB, 556892-9391, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31.

Verksamheten

Verksamhetens art och inriktning

Bolaget och dess dotterföretag bedriver hotell-, restaurang-, och konferensverksamhet i egna lokaler på Slottsholmen i Västervik. Därutöver bedrivs badhusverksamhet i hyrda lokaler.

Bolaget äger och förvaltar aktierna i de helägda dotterföretagen Slottsholmen Hotell och Restaurang AB, 559131-4736, Västervik Stuverum 1:56 AB, 559155-4505, Slottsholmen 4 Invest AB, 556985-7401, och Slottsholmen on Water Invest AB, 559249-3109. Bolaget äger även en servicebyggnad belägen på den arrenderade fastigheten Slottsholmen 3 i Västervik.

Bolaget äger även 7475 andelar av totalt 8145 och 11 bostadsrätter i Brf Stegeholm i Västervik, 769634-4824. Övriga delägare i Brf Stegeholm i Västervik är dotterbolagen Slottsholmen on Water Invest AB samt Slottsholmen Hotell och Restaurang AB. Brf Stegeholm i Västervik äger fastigheten Slottsholmen 4.

Slottsholmen on Water Invest AB äger 31 andelar av totalt 33 och lika många lokalbostadsrätter i Brf Slottsholmen on water, 769626-6092. Stegeholm Holding AB och Slottsholmen Hotell och Restaurang AB äger en var. Brf Slottsholmen on water äger fastigheten Slottsholmen 2.

Västervik Stuverum 1:56 AB äger fastigheten Västervik Stuverum 1:56.

Samtliga bostadsrätter och byggnader hyrs ut till dotterbolaget Slottsholmen Hotell och Restaurang AB

Övriga viktiga förhållanden och väsentliga händelser

Årets resultat har belastats med en större nedskrivning av bolagets aktier och andelar i dotterföretag samt av bolagets fastighet.

Bolaget har förvärvat samtliga aktier i Slottsholmen 4 Invest AB. Hela verksamheten i Slottsholmen 4 Invest AB övertogs i slutet av året och omfattade bl a 3.330 andelar i Brf Stegeholm i Västervik. 310 andelar och bostadsrätten till en lägenhet i Brf Stegeholm i Västervik har avyttrats koncerninternt till bokfört värde.

Rättvisande översikt över utvecklingen

	2023	2022	2021	Belopp i Tkr 2020
Nettoomsättning	1 097	1 197	1 116	775
Resultat efter finansiella poster	-64 472	23 906	-1 620	-2 339
Balansomslutning	148 658	218 606	220 783	122 194
Soliditet %	13,2	14,7	2,6	5

Förändringar i eget kapital

	<i>Aktie- kapital</i>	<i>Balanserat resultat</i>	<i>Årets resultat</i>
Ingående balans	50 000	3 802 267	26 204 002
Balanseras i ny räkning		26 204 002	-26 204 002
Erhållna aktieägartillskott		50 000 000	
Årets resultat			-60 585 862
Utgående balans	50 000	80 006 269	-60 585 862

Resultatdisposition

	Belopp i kr
<i>Till årsstämman förfogande står följande medel</i>	
Balanserat resultat	80 006 269
Årets resultat	-60 585 862
Medel att disponera	19 420 407
<i>Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande</i>	
Balanseras i ny räkning	19 420 407
Summa	19 420 407

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-01-01 - 2023-12-31</i>	<i>2022-01-01 - 2022-12-31</i>
Rörelsens intäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		1 097 233	1 197 204
Övriga rörelseintäkter		49 030	24 226
Summa rörelsens intäkter, lagerförändringar m.m.		1 146 263	1 221 430
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-1 262 718	-1 208 245
Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-8 218 668	-2 347 261
Summa rörelsens kostnader		-9 481 386	-3 555 506
Rörelseresultat		-8 335 123	-2 334 076
Resultat från finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag	2	-56 200 000	26 200 000
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	3	62 868	40 539
Räntekostnader och liknande resultatposter		-4	0
Summa resultat från finansiella poster		-56 137 136	26 240 539
Resultat efter finansiella poster		-64 472 259	23 906 463
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		22 382 000	63 352 400
Lämnade koncernbidrag		-22 036 000	-60 717 300
Förändring av överavskrivningar		2 382 542	-336 525
Summa bokslutsdispositioner		2 728 542	2 298 575
Resultat före skatt		-61 743 717	26 205 038
Skatter			
Skatt på årets resultat		1 157 855	-1 036
Summa skatter		1 157 855	-1 036
Årets resultat		-60 585 862	26 204 002

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader	4	3 000 000	8 729 330
Inventarier och installationer	5	391 473	2 711 447
Förbättringsutgifter på annans fastighet	6	7 352 222	0
Summa materiella anläggningstillgångar		10 743 695	11 440 777
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	7	57 749 522	51 543 022
Fordringar hos koncernföretag	8	70 829 320	146 995 983
Andra långfristiga värdepappersinnehav	9	6 500 000	6 500 000
Uppskjuten skattefordran		1 157 855	0
Summa finansiella anläggningstillgångar		136 236 697	205 039 005
Summa anläggningstillgångar		146 980 392	216 479 782
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		3 896	70 742
Fordringar hos koncernföretag		1 421 733	1 307 258
Övriga fordringar		39 678	24 225
Förutbetalda kostnader		45 108	39 980
Summa kortfristiga fordringar		1 510 415	1 442 205
Kassa och bank			
Bank		167 131	683 514
Summa kassa och bank		167 131	683 514
Summa omsättningstillgångar		1 677 546	2 125 719
SUMMA TILLGÅNGAR		148 657 938	218 605 501

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		50 000	50 000
Summa bundet eget kapital		50 000	50 000
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		80 006 269	3 802 267
Årets resultat		-60 585 862	26 204 002
Summa fritt eget kapital		19 420 407	30 006 269
Summa eget kapital		19 470 407	30 056 269
Obeskattade reserver			
Akkumulerade överavskrivningar		228 775	2 611 317
Summa obeskattade reserver		228 775	2 611 317
Långfristiga skulder			
Skulder till koncernföretag		128 781 052	185 863 850
Summa långfristiga skulder		128 781 052	185 863 850
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		24 735	9 231
Skulder till koncernföretag		92 042	1 582
Aktuella skatteskulder		0	3 252
Övriga skulder		927	0
Förutbetalda intäkter		60 000	60 000
Summa kortfristiga skulder		177 704	74 065
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		148 657 938	218 605 501

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 BFAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

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

Inkomstskatter

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 eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den utsträckning det är sannolikt att avdraget kan avräknas mot överskott vid framtida beskattning.

Aktuell skatt, liksom förändring i uppskjuten skatt, redovisas i resultaträkningen.

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.

Avskrivning sker linjärt över tillgångens beräknade nyttjandeperiod med hänsyn till väsentligt restvärde. Följande nyttjandeperioder används:

- Byggnader - 50 år
- Inventarier - 5-10 år
- Installationer - 10 år

Andelar i koncernföretag

Andelar i dotterföretag redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade nedskrivningar.

Not 2 Resultat från andelar i koncernföretag

	2023-01-01 - 2023-12-31	2022-01-01 - 2022-12-31
Anteciperad utdelning	0	26 200 000
Nedskrivningar	-56 200 000	0
Summa	-56 200 000	26 200 000

Not 3 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	2023-01-01 - 2023-12-31	2022-01-01 - 2022-12-31
Ränteintäkter		
Koncernföretag	62 836	40 536
Övriga företag	32	3
Summa	62 868	40 539
Summa	62 868	40 539

Not 4 Byggnader

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	9 276 274	9 276 274
Utgående anskaffningsvärden	9 276 274	9 276 274
Ingående avskrivningar	-546 944	-361 419
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-185 525	-185 525
Utgående avskrivningar	-732 469	-546 944
Förändringar av nedskrivningar		
Årets nedskrivningar	-5 543 805	0
Utgående nedskrivningar	-5 543 805	0
Redovisat värde	3 000 000	8 729 330

Not 5 Inventarier och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	12 515 160	12 579 822
Förändringar av anskaffningsvärden		
Rörelseförvärv	200 000	0
Försäljningar/utrangeringar	-64 662	-64 662
Utgående anskaffningsvärden	12 650 498	12 515 160
Ingående avskrivningar	-9 803 713	-7 663 071
Förändringar av avskrivningar		
Försäljningar/utrangeringar	34 026	21 094
Årets avskrivningar	-1 110 844	-2 161 736
Utgående avskrivningar	-10 880 531	-9 803 713
Förändringar av nedskrivningar		
Årets nedskrivningar	-1 378 494	0
Utgående nedskrivningar	-1 378 494	0
Redovisat värde	391 473	2 711 447

Not 6 Förbättringsutgifter på annans fastighet

	2023-12-31	2022-12-31
Förändringar av anskaffningsvärden		
Rörelseförvärv	7 352 222	0
Utgående anskaffningsvärden	7 352 222	0
Redovisat värde	7 352 222	0

Not 7 Andelar i koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	51 543 022	51 543 022
Förändringar av anskaffningsvärden		
Rörelseförvärv	10 000 000	0
Försäljning	-3 100 000	0
Lämnade ovillkorade aktieägartillskott	55 506 500	0
Utgående anskaffningsvärden	113 949 522	51 543 022
Förändringar av nedskrivningar		
Årets nedskrivningar	-56 200 000	0
Utgående nedskrivningar	-56 200 000	0
Redovisat värde	57 749 522	51 543 022

Not 8 Fordringar hos koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	146 995 983	146 099 350
Förändringar av anskaffningsvärden		
Tillkommande fordringar	0	896 633
Reglerade fordringar	-76 166 663	0
Utgående anskaffningsvärden	70 829 320	146 995 983
Redovisat värde	70 829 320	146 995 983

Not 9 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	6 500 000	6 500 000
Utgående anskaffningsvärden	6 500 000	6 500 000
Redovisat värde	6 500 000	6 500 000

Kommentar till not

Avser bostadsrätten till 1 lägenhet i Brf Slottsholmen.

Not 10 Upplysning om moderföretag

Uppgift om moderföretag

<i>Typ av moderföretag</i>	<i>Företagets namn</i>	<i>Org.nr</i>	<i>Säte</i>
Moderföretag	Kopparnäset Aktiebolag	556490-0669	Stockholm

Kommentar till not

Kopparnäset Aktiebolag upprättar koncernredovisning.

Underskrifter

Västervik

Björn Ulvaeus

2024-06-26

Björn Ulvaeus
Styrelseledamot

Datum

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-06-28

Bengt Kron

Bengt Kron
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Stegeholm Holding AB, org.nr 556892-9391

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Stegeholm Holding AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Stegeholm Holding ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 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 för Stegeholm Holding AB.

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 Stegeholm Holding 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 ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen 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 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 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 förvaltning för Stegeholm Holding AB för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot 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 Stegeholm Holding 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 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.

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 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.

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 28 juni 2024

Bengt Kron
Auktoriserad revisor