

Årsredovisning för
Skepparholmen Hotell AB
556579-7619

Räkenskapsåret
2023-01-01 - 2023-12-31

Styrelsen och verkställande direktör får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

Innehållsförteckning:	Sida
Förvaltningsberättelse	1-2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4-5
Noter	6-8
Underskrifter	8

Fastställelseintyg

Undertecknad verkställande direktör i Skepparholmen Hotell AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2024-04-10. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Stockholm 2024-04-10


Jennica Jönsson
Verkställande direktör

Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktör för Skepparholmen Hotell AB, 556579-7619, med säte i Stockholm, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31.

Allmänt om verksamheten

Skepparholmen Hotell AB har verksamhet inom hotell, konferens och SPA till framförallt kunder inom region Storstockholm.

Ägarförhållande

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Avstämplandet 2542 AB, org nr 556578-1761, med säte i Stockholm som i sin tur är helägt dotterbolag till Stureplansgruppen Hotels & Resorts AB, med säte i Stockholm, org nr 556798-0643, i sin tur helägt dotterbolag till Stureplansgruppen AB, org nr 556530-0331, med säte i Stockholm. Koncernredovisning upprättas i Stureplansgruppen AB. Moderbolag i den största koncern där bolaget är dotterbolag och koncernredovisning upprättas är Baldakinen Holding AB, org nr 556759-0913, med säte i Stockholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under året har det genomförts investeringar/renoveringar på fastigheten som innebär en ökad balansomslutning.

Flerårsjämförelse

Bolagets ekonomiska utveckling i sammandrag.

Belopp i Tkr

	2023	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	77 360	63 596	-	-	-
Resultat efter finansiella poster	-6 450	-950	-954	-3 263	-3 514
Balansomslutning	54 763	24 298	1	1 864	1 108
Soliditet (%)	17,9	2	100	42,6	5,3

Nyckeltalsdefinitioner framgår av not 1.

Eget kapital

Belopp i kr	Aktie- kapital	Reservfond	Fritt eget kapital	Summa eget kapital
Eget kapital 2021-12-31	100 000	4 000	877 299	981 299
Årets resultat			-499 636	-499 637
Eget kapital 2022-12-31	100 000	4 000	377 663	481 662
Aktieägartillskott, erhållna			6 800 000	6 800 000
Årets resultat			2 528 872	2 528 872
Eget kapital 2023-12-31	100 000	4 000	9 706 535	9 810 534

Aktiekapitalet består av 1000 st aktier med ett kvotvärde om 100 kr.
Villkorade aktieägartillskott 11 100 000 kr.

Förslag till resultatdisposition

Belopp i kr

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	7 177 663
Årets resultat	<u>2 528 872</u>
Kronor	9 706 535

Styrelsen och verkställande direktör föreslår att medlen disponeras så att i ny räkning överförs	<u>9 706 535</u>
Kronor	9 706 535

Resultatet av bolagets verksamhet samt den ekonomiska ställningen vid räkenskapsårets slut framgår i övrigt av efterföljande resultaträkning och balansräkning med noter. Alla belopp redovisas i kronor om inte annat anges särskilt.

2024062007745

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			
Nettoomsättning		77 360 309	61 681 745
Övriga rörelseintäkter		8 664 391	2 433 697
Summa rörelsens intäkter		86 024 700	64 115 442
Rörelseresultat		86 024 700	64 115 442
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-37 017 811	-27 265 157
Personalkostnader	2	-36 638 524	-26 405 990
Råvaror och förnödenheter		-16 385 044	-10 720 424
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-1 722 582	-503 329
Summa rörelsens kostnader		-91 763 961	-64 894 900
Resultat från finansiella poster			
Räntekostnader och liknande resultatposter	3	-728 553	-170 788
Ränteintäkter och liknande resultatposter		17 519	47
Summa resultat från finansiella poster		-711 034	-170 741
Resultat efter finansiella poster		-6 450 295	-950 199
Koncernbidrag		9 870 000	400 000
Resultat före skatt		3 419 705	-550 199
Skatt på årets resultat	4	-890 833	50 563
Årets resultat		2 528 872	-499 636

2024062007746

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Maskiner och inventarier	5	3 248 797	1 498 598
Förbättringsutgifter på annans fastighet	6	7 683 950	7 977 077
Pågående nyanläggningar	7	26 558 882	1 678 057
		<u>37 491 629</u>	<u>11 153 732</u>
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	8	21 000	21 000
Uppskjuten skattefordran	9	-	890 833
		<u>21 000</u>	<u>911 833</u>
Summa anläggningstillgångar		<u>37 512 629</u>	<u>12 065 565</u>
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager mm</i>			
Råvaror och förnödenheter		474 049	574 547
		<u>474 049</u>	<u>574 547</u>
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		2 642 069	3 927 113
Fordringar hos koncernföretag		74 990	190 405
Övriga kortfristiga fordringar		1 945 850	1 467 732
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		9 921 062	4 881 880
		<u>14 583 971</u>	<u>10 467 130</u>
<i>Kassa och bank</i>		2 192 600	1 190 965
Summa omsättningstillgångar		<u>17 250 620</u>	<u>12 232 642</u>
SUMMA TILLGÅNGAR		<u>54 763 249</u>	<u>24 298 207</u>

2024062007747

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		100 000	100 000
Reservfond		4 000	4 000
		<u>104 000</u>	<u>104 000</u>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		7 177 663	877 299
Årets resultat		2 528 872	-499 636
		<u>9 706 535</u>	<u>377 663</u>
Summa eget kapital		<u>9 810 535</u>	<u>481 663</u>
<i>Långfristiga skulder</i>			
Övriga långfristiga skulder	10	3 686 478	-
		<u>3 686 478</u>	<u>-</u>
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		11 355 017	2 156 523
Förskott från kunder		4 679 940	3 463 592
Övriga kortfristiga skulder		4 659 176	1 492 196
Skulder till koncernföretag		12 850 320	6 479 929
Upplupna kostnader		7 721 783	10 224 304
		<u>41 266 236</u>	<u>23 816 544</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		<u>54 763 249</u>	<u>24 298 207</u>

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Företagets årsredovisning har upprättats enligt årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Års- och koncernredovisning (K3).

De viktigaste redovisnings- och värderingsprinciperna som har använts vid upprättande av årsredovisningen sammanfattas nedan.

Koncernbidrag

Samtliga lämnade och erhållna koncernbidrag redovisas som bokslutsdispositioner.

Leasingavtal

Samtliga leasingavtal där företaget är leasingtagare redovisas som operationell leasing (hyresavtal), oavsett om avtalen är finansiella eller operationella. Leasingavgiften redovisas som en kostnad linjärt över leasingperioden. Uthyrning av kontorslokaler klassificeras som operationell leasing.

Inkomstskatter

Skatt på årets resultat utgörs av aktuell skatt och uppskjuten skatt.

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

Uppskjuten skatt redovisas på temporära skillnader mellan redovisade värden på tillgångar och skulder och skattemässiga värden vid beräkning av skattepliktigt resultat samt skattemässiga underskott. Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den omfattning det är sannolikt att avdragen kan avräknas mot framtida skattemässiga överskott. Värderingen omprövas varje balansdag. Uppskjuten skatt beräknas baserat på de skattesatser och skatteregler som gäller per balansdagen.

Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet

Eget kapital och obeskatade reserver (med avdrag för uppskjuten skatt) i förhållande till balansomslutningen.

Värderingsprinciper mm

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

Not 2 Anställda och personalkostnader

Medelantalet anställda

	2023	Varav män	2022	Varav män
Sverige	75	34	52	22
Totalt	75	34	52	22

Not 3 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
Räntekostnader, koncernföretag	562 883	170 788
Räntekostnader, övriga	1 264	-47
Ej avdragsgilla räntekostnader	164 406	-
Summa	728 553	170 741

Not 4 Skatt på årets resultat

	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
Aktuell skatt	-	-
Uppskjuten skatt	-890 833	50 563
Summa	-890 833	50 563

Not 5 Maskiner och inventarier

	2023-12-31	2022-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
-Vid årets början	1 586 939	
-Nyanskaffningar	2 166 234	1 586 939
	<u>3 753 173</u>	<u>1 586 939</u>
<i>Akkumulerade avskrivningar</i>		
-Vid årets början	-88 340	
-Årets avskrivning	-416 036	-88 340
	<u>-504 376</u>	<u>-88 340</u>
Redovisat värde vid årets slut	3 248 797	1 498 599

Not 6 Förbättringsutgifter på annans fastighet

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	8 392 065	
<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
Inköp	1 013 419	8 392 065
Utgående anskaffningsvärden	<u>9 405 484</u>	<u>8 392 065</u>
Ingående avskrivningar	-414 988	
<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
Årets avskrivningar	-1 306 546	-414 988
Utgående avskrivningar	<u>-1 721 534</u>	<u>-414 988</u>
Redovisat värde	7 683 950	7 977 077

Not 7 Pågående nyanläggningar och förskott materiella anläggningstillgångar

	2023-12-31	2022-12-31
Vid årets början	1 678 057	-
Inköp	24 880 825	1 678 057
Redovisat värde vid årets slut	26 558 882	1 678 057

Not 8 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2023-12-31	2022-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden:</i>		
-Vid årets början	21 000	21 000
Redovisat värde vid årets slut	21 000	21 000

Not 9 Uppskjuten skattefordran

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående balans	890 833	840 270
Avsättning för skattemässigt underskottsavdrag	-	890 833
Återföring skattemässiga underskottsavdrag	-890 833	-840 270
Utgående balans	-	890 833

Not 10 Långfristiga skulder

Ingen del av företagets skulder förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen enligt nuvarande amorteringsplan.

Not 11 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

Företaget har inga ställda säkerheter och styrelsen har inte identifierat några eventalförpliktelser.

Not 12 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

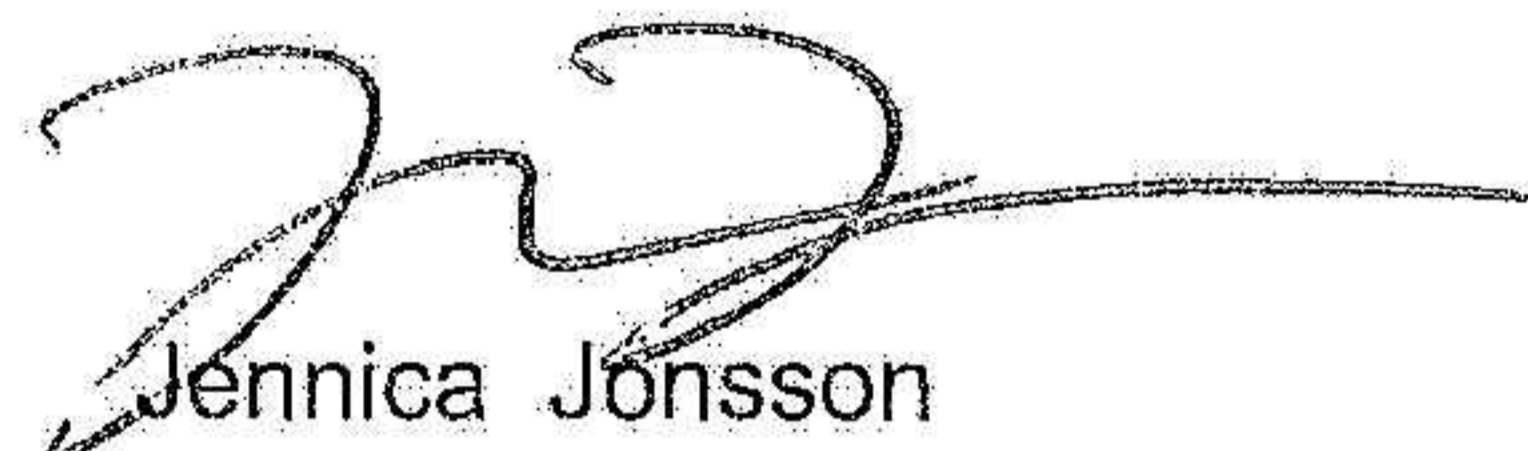
Inga väsentliga händelser har skett efter räkenskapsårets slut.

Underskrifter

Stockholm 2024-04-10



Marcus Press
Styrelseordförande



Jennica Jönsson
Styrelseledamot samt Verkställande direktör



Vimal Kovac
Styrelseledamot

Vår revisionsberättelse har lämnats 2024-04-10

Grant Thornton Sweden AB



Therese Utengen
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Skepparholmen Hotell AB

Org.nr. 556579 - 7619

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Skepparholmen Hotell AB för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Skepparholmen Hotell ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 och av dess finansiella resultat 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 Skepparholmen Hotell AB enligt god revisions sed 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 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 revisions sed 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 Skepparholmen Hotell AB för år 2023 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 revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till Skepparholmen Hotell 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 försumelse som kan föranleda ersättningskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

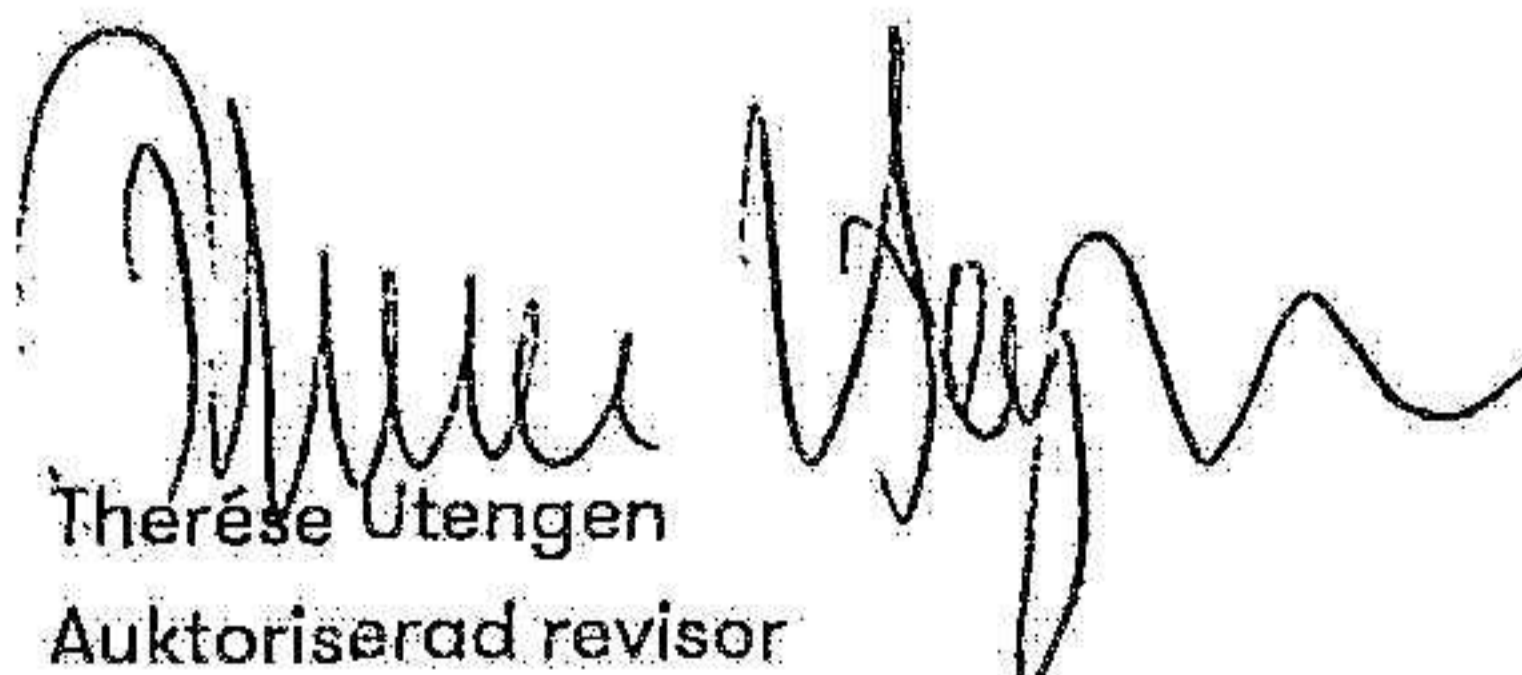
Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionsmed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningskyldighet 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 revisionsmed 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.

Stockholm 10 April 2024
Grant Thornton Sweden AB



Therése Utengen
Auktoriserad revisor