

Årsredovisning för
Slottsholmens Warmbadhus AB

556985-7393

Räkenskapsåret

2023-01-01 - 2023-12-31

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3
Noter	5
Underskrifter	8

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

Anna Hydbom Ulvaeus
Verkställande direktör

2024-07-15

Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktören för Slottsholmens Warmbadhus AB, 556985-7393, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31.

Verksamheten

Verksamhetens art och inriktning

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

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

Övriga viktiga förhållanden och väsentliga händelser

Under året har resultatet belastats med en större nedskrivning av förbättringsutgifter på annans fastighet och inventarier.

Rättvisande översikt över utvecklingen

	2023	2022	2021	Belopp i Tkr 2020
Nettoomsättning	1 701	1 737	336	0
Resultat efter finansiella poster	-38 528	-4 514	-2 274	-287
Balansomslutning	7 057	39 337	41 037	44 413
Soliditet %	9,3	18,1	13	2

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat
Ingående balans	100 000	464 982	97 138
Balanseras i ny räkning		97 138	-97 138
Erhållna aktieägartillskott		19 400 000	
Årets resultat			-19 406 386
Utgående balans	100 000	19 962 120	-19 406 386

Resultatdisposition

	Belopp i kr
<i>Till årsstämman förfogande står följande medel</i>	
Balanserat resultat	19 962 120
Årets resultat	-19 406 386
Medel att disponera	555 734
<i>Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande</i>	
Balanseras i ny räkning	555 734
Summa	555 734

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		1 700 551	1 737 137
Övriga rörelseintäkter		129	80 312
Summa rörelsens intäkter, lagerförändringar m.m.		1 700 680	1 817 449
Rörelsens kostnader			
Handelsvaror		-407 090	-706 403
Övriga externa kostnader		-2 720 603	-3 290 339
Av-/nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-37 100 592	-2 334 025
Övriga rörelsekostnader		0	-178
Summa rörelsens kostnader		-40 228 285	-6 330 945
Rörelseresultat		-38 527 605	-4 513 496
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		46	10
Räntekostnader och liknande resultatposter		-560	-94
Summa resultat från finansiella poster		-514	-84
Resultat efter finansiella poster		-38 528 119	-4 513 580
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		5 946 500	6 761 200
Förändring av överavskrivningar		8 140 264	-2 148 629
Summa bokslutsdispositioner		14 086 764	4 612 571
Resultat före skatt		-24 441 355	98 991
Skatter			
Skatt på årets resultat		5 034 969	-1 853
Summa skatter		5 034 969	-1 853
Årets resultat		-19 406 386	97 138

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier och installationer	2	905 346	14 626 296
Förbättringsutgifter på annans fastighet	3	0	23 300 849
Summa materiella anläggningstillgångar		905 346	37 927 145
Finansiella anläggningstillgångar			
Uppskjuten skattefordran		5 053 501	18 534
Summa finansiella anläggningstillgångar		5 053 501	18 534
Summa anläggningstillgångar		5 958 847	37 945 679
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Handelsvaror och förbrukningsmaterial		338 924	184 808
Summa varulager m.m.		338 924	184 808
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		178 115	0
Fordringar hos koncernföretag		260 118	299 881
Övriga fordringar		73 949	100 957
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		179 827	121 023
Summa kortfristiga fordringar		692 009	521 861
Kassa och bank			
Bank		67 206	684 820
Summa kassa och bank		67 206	684 820
Summa omsättningstillgångar		1 098 139	1 391 489
SUMMA TILLGÅNGAR		7 056 986	39 337 168

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		100 000	100 000
Summa bundet eget kapital		100 000	100 000
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		19 962 120	464 982
Årets resultat		-19 406 386	97 138
Summa fritt eget kapital		555 734	562 120
Summa eget kapital		655 734	662 120
Obeskattade reserver			
Akkumulerade överavskrivningar		0	8 140 264
Summa obeskattade reserver		0	8 140 264
Långfristiga skulder			
Skulder till koncernföretag		5 970 266	29 603 111
Summa långfristiga skulder		5 970 266	29 603 111
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		184 565	718 848
Skulder till koncernföretag		197 592	173 593
Aktuella skatteskulder		15	17
Upplupna kostnader		48 814	39 215
Summa kortfristiga skulder		430 986	931 673
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		7 056 986	39 337 168

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.

Skatter

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

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

Materiella anläggningstillgångar

Avskrivning

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

Avskrivning sker linjärt över tillgångens beräknade nyttjandeperiod. Följande nyttjandeperioder används:

	<i>År</i>
Inventarier, verktyg och installationer	3-19
Förbättringsutgifter på annans fastighet	19

Varulager

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

Not 2 Inventarier och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	15 864 060	15 805 386
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp	78 793	58 674
Utgående anskaffningsvärden	15 942 853	15 864 060
Ingående avskrivningar	-1 237 764	-213 581
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-1 039 722	-1 024 183
Utgående avskrivningar	-2 277 486	-1 237 764
Förändringar av nedskrivningar		
Årets nedskrivningar	-12 760 021	0
Utgående nedskrivningar	-12 760 021	0
Redovisat värde	905 346	14 626 296

Not 3 Förbättringsutgifter på annans fastighet

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	24 887 013	24 887 013
Utgående anskaffningsvärden	24 887 013	24 887 013
Ingående avskrivningar	-1 586 164	-276 322
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-1 309 842	-1 309 842
Utgående avskrivningar	-2 896 006	-1 586 164
Förändringar av nedskrivningar		
Årets nedskrivningar	-21 991 007	0
Utgående nedskrivningar	-21 991 007	0
Redovisat värde	0	23 300 849

Not 4 Upplysning om moderföretag

Uppgift om moderföretag

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

Not 5 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Kopparnäset AB har lämnat en förlusttäckningsgaranti för bolaget för räkenskapsåret 2024.

Underskrifter

Västervik

Anna Hydbom Ulvaeus

2024-06-26

Anna Hydbom Ulvaeus
Verkställande direktör

Datum

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-06-28

Bengt Kron

Bengt Kron
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

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

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Slottsholmens Warmbadhus AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Slottsholmens Warmbadhus ABs finansiella ställning per 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 Slottsholmens Warmbadhus 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 Slottsholmens Warmbadhus AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Mina mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller mina uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionsmed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Slottsholmens Warmbadhus AB för 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 och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Slottsholmens Warmbadhus AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation, och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt. Den 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.

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