

Årsredovisning

för

Hotell Liseberg Heden Aktiebolag

556050-2501

Räkenskapsåret

2019

Innehållsförteckning

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	8

Styrelsen för Hotell Liseberg Heden Aktiebolag avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2019.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Hotell Liseberg Heden är ägare av fastigheten HEDEN 44:1. Fastigheten hyrs ut till moderbolaget Liseberg AB.

Företaget har sitt säte i Göteborg.

Ägarförhållanden

Bolaget är helägt dotterbolag till Liseberg AB (org. nr 556023-6811 med säte i Göteborg), som i sin tur är ett dotterbolag till Göteborg & Co AB (556428-0369), som är helägt av Göteborgs Stadshus AB, som i sin tur är helägt av Göteborgs Stad.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret och efter dess slut

Hotellmarknaden i Göteborg har varit stark under 2019 vilket inneburit att hotellverksamheten haft en bra beläggning, framförallt under sommaren, vilket har varit gynnsamt då bolagets hyresintäkter är omsättningsbaserade.

Liseberg AB har under året förberett en koncernintern försäljning av bolaget inom Stadshuskoncernen. Försäljningen förväntas genomförd under första hälften av 2020.

Flerårsöversikt (Tkr)	2019	2018	2017	2016
Nettoomsättning	12 889	12 705	11 329	10 639
Resultat efter finansiella poster	6 805	6 832	6 060	4 716
Balansomslutning	37 820	33 501	34 248	35 853
Soliditet (%)	26,1	23,2	29,2	31,1

Förändring av eget kapital (Tkr)

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	5 000	1 000	2 595	-828	7 766
Disposition enligt beslut av årets årsstämma:			-828	828	0
Årets resultat				-852	-852
Belopp vid årets utgång	5 000	1 000	1 766	-852	6 914

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	1 766 391
årets förlust	-852 142
	914 249

disponeras så att i ny räkning överföres	914 249
---	---------

Koncernbidrag har lämnats till Liseberg AB	7 191 596
--	-----------

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till nedanstående resultat- och balansräkningar samt tilläggsupplysningar. Alla belopp uttrycks i svenska tusen kronor där ej annat anges.

Resultaträkning

Tkr

	Not	2019-01-01 -2019-12-31	2018-01-01 -2018-12-31
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		12 889	12 705
		12 889	12 705
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-2 744	-2 393
Personalkostnader	1	0	0
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	2	-3 361	-3 477
Övriga rörelsekostnader		-16	0
Rörelseresultat		6 769	6 834
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		42	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-6	-2
Resultat efter finansiella poster		6 805	6 832
Bokslutsdispositioner	3	-7 657	-7 660
Skatt på årets resultat		0	0
Årets resultat		-852	-828

Balansräkning

Tkr

Not

2019-12-31

2018-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark	4	14 733	17 004
Inventarier, verktyg och installationer	5	1 354	1 815
		16 087	18 819

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Fordringar hos koncernföretag	6	21 271	14 501
Aktuella skattefordringar		12	169
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		450	12
		21 733	14 682

Summa omsättningstillgångar

21 733

14 682

SUMMA TILLGÅNGAR

37 820

33 501

TILLÄGGSUPPLYSNINGAR

Tkr

Redovisningsprinciper

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

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Koncerttillhörighet

Närmast överordnade moderföretag som upprättar koncernredovisning i vilken företaget ingår är Liseberg AB (org.nr. 556023-6811) med säte i Göteborg. Moderföretag för hela koncernen är Göteborgs Stadshus AB (org.nr. 556537-0888) med säte i Göteborg.

Intäktsredovisning

Hyresintäkter periodiseras i enlighet med hyresavtal där endast den del av intäkten som avser aktuell period redovisas. Det innebär att förskottshyror redovisas som förutbetalda hyresintäkter. Hyresrabatter periodiseras över dess löptid.

Skatter

Periodens skattekostnad eller skatteintäkt består av aktuell och uppskjuten skatt. Aktuell skatt är den skatt som beräknas på det skattepliktiga resultatet för en period. Uppskjuten skatt beräknas utifrån den s.k. balansansatsen, vilket innebär att en jämförelse görs mellan redovisade och skattemässiga värden på bolagets tillgångar respektive skulder. Skillnaden mellan dessa värden multipliceras med aktuell skattesats, vilket ger beloppet för den uppskjutna skattefordringen/-skulden. Uppskjutna skattefordringar redovisas i balansräkningen i den omfattning det är sannolikt att beloppen kan utnyttjas mot framtida skattepliktiga resultat.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar. Avskrivningar sker systematiskt över tillgångens bedömda nyttjandeperiod. Om en ny bedömning väsentligt avviker från tidigare bedömningar justeras avskrivningsbeloppen för innevarande och framtida perioder. När tillgångarnas avskrivningsbara belopp fastställs beaktas i förekommande fall tillgångens restvärde. Linjär avskrivningsmetod används för samtliga typer av tillgångar och påbörjas det år då anläggningen tas i drift.

Då skillnaden i förbrukningen av en materiell anläggningstillgångs betydande komponenter bedöms vara väsentlig, delas tillgången upp på dessa komponenter som avskrivs separat över dess nyttjandeperioder.

Avskrivningar enligt plan är gjorda enligt följande:

Byggnader	3%
Markanläggningar	5%
Hotellrumsinredning	20%
Inventarier, verktyg och installationer	10%

Skulder och fordringar

Om inget anges ovan värderas kortfristiga fordringar till det lägsta av dess anskaffningsvärde och det belopp varmed de beräknas bli reglerade. Övriga skulder värderas till de belopp varmed de beräknas bli reglerade. Övriga tillgångar redovisas till anskaffningsvärde om inget annat anges ovan.

Koncernbidrag och aktieägartillskott

Lämnade respektive erhållna koncernbidrag redovisas som bokslutsdispositioner i resultaträkningen. Erhållna aktieägartillskott redovisas direkt mot fritt eget kapital.

Bedömningar och uppskattningar

Bolaget har inte identifierat några väsentliga poster som innefattar bedömningar/uppskattningar. Avseende värdet på fastigheterna finns inga indikationer på väsentligt nedskrivningsbehov. Taxeringsvärdet överstiger det bokförda värdet.

Noter

Not 1 Medelantal anställda, löner, andra ersättningar och sociala kostnader

Bolaget har inte haft några anställda eller lönekostnader under 2019 samt 2018.

Not 2 Avskrivningar m m på materiella anläggningstillgångar

	2019	2018
Byggnader och mark	-2 271	-2 272
Inventarier, verktyg och installationer	-1 090	-1 205
Summa	-3 361	- 3 477

Not 3 Bokslutsdispositioner

	2019	2018
Lämnade, koncernbidrag	7 191	7 833
Avskrivningar utöver plan	467	-173
	7 657	7 660

Not 4 Byggnader och mark

	2019-12-31	2018-12-31
Ingående anskaffningsvärden	70 069	69 713
Inköp		356
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	70 069	70 069
Ingående avskrivningar	-53 065	-50 792
Årets avskrivningar	-2 271	-2 273
Utgående ackumulerade avskrivningar	-55 336	-53 065
Utgående redovisat värde	14 733	17 004
Bokfört värde mark	1 998	1 998
	1 998	1 998

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2019-12-31	2018-12-31
Ingående anskaffningsvärden	27 288	27 252
Inköp	671	36
Försäljningar/utrangeringar	-832	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	27 127	27 288
Ingående avskrivningar	-25 473	-24 268
Försäljningar/utrangeringar	789	
Årets avskrivningar	-1 090	-1 205
Utgående ackumulerade avskrivningar	-25 774	-25 473
Utgående redovisat värde	1 354	1 815

Not 6 Kassa, bank/Fordringar koncernföretag

Företaget har ingen egen kredit hos bank utan ingår i Liseberg AB:s del av koncernkontot mellan Göteborgs Stad som yttersta kontohavare. Saldot redovisas som koncernmellanhavanden gentemot Liseberg AB.

Den koncerngemensamma limiten acseende checkräkningskrediten uppgår till 800 000 tkr.

	2019-12-31	2018-12-31
Per 19-12-31 uppgår företagens andel av koncernkontot till	21 271	20 541

Not 7 Obeskattade reserver

	2019-12-31	2018-12-31
Akkumulerade överavskrivningar	2 110	1 643
	2 110	1 643

Not 8 Långfristiga skulder

	2019-12-31	2018-12-31
Skulder till koncernföretag	23 197	23 197
	23 197	23 197

Not 9 Ställda säkerheter

Bolaget har per balansdagen inga (inga) ställda säkerheter.

Resultat- och balansräkningen kommer att föreläggas på årsstämma för fastställelse.

Göteborg den 7 februari 2020

Christer Holmgren
Ordförande

Gunilla Karlsson

Erik Norén

Kristina Belfrage

Fredrik PS Jerlov

Lars Nilsson

Petra Rönnholm

Vår revisionsberättelse har lämnats den 7 februari 2020

Ernst & Young AB

Hans Gavin
Auktoriserad revisor

Vår granskningsrapport har lämnats den 7 februari 2020.

Lars-Gunnar Landin

Claes-Göran Lans

av komunsfullmäktige utsedda lekmannarevisorer.

Årsredovisning

för

Hotell Liseberg Heden Aktiebolag

556050-2501

Räkenskapsåret

2019

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Hotell Liseberg Heden Aktiebolag intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma den 7 februari 2020. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Göteborg den 7 februari 2020

Christer Holmgren