

Årsredovisning

för

AB Liseberg Skår 40:17

556909-9731

Räkenskapsåret

2019

Innehållsförteckning

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	8

Styrelsen för AB Liseberg Skår 40:17 avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2019.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE AB LISEBERG SKÅR 40:17

Information om verksamheten

Bolaget driver ett strategiskt långsiktig arbete med att skapa möjligheter för Lisebergs expansion söder om nöjesparken.

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

Under året har förhandlingar med Fastighetskontoret genomförts avseende förvärv av de fastigheter på södra parkeringen som i dagsläget disponeras genom ett arrendavtal. Syftet med förvärvet är att säkerställa detaljplanarbetet för fastigheten Krokslätt 150:15 (södra parkeringen). Den nya detaljplanen vann laga kraft i december 2019. Fastighetsregleringen kommer att genomföras under första delen av 2020.

I juli 2019 öppnades en ny markparkering med 900 platser och vars syfte är att successivt ersätta den gamla Södra parkeringen där ett tematiserat hotell och en vattenpark inomhus kommer att uppföras.

Den 23 september, 2019 tog styrelsen beslut att ingå avtal med upphandlad entreprenör samt att godkänna Lisebergs byggherrekostnader gällande produktion av ett tematiserat hotell. Marksanering, vilket utgör första fasen av projektet, påbörjades därmed under hösten.

Under året har förhandlingar med Volvo Cars och AB Volvo inletts avseende ett uppförande av ett upplevelsecenter på delar av bolagets mark.

Framtida utveckling

För vattenparken pågår arbetet med att, tillsammans med entreprenören, ta fram systemhandlingar. Systemhandlingarna inklusive kostnadskalkyl beräknas vara klart under första halvåret 2020 och därefter kommer genomförandebeslutet att tillställas Lisebergs styrelse.

Förhandlingarna med Volvo Cars och AB Volvo avseende uppförandet av ett upplevelsecenter pågår. Målet är att kunna presentera en hemställan till kommunalfullmäktige under 2020 och därefter påbörja nödvändig fastighetsreglering.

Ett arbete med en ny detaljplan för fastigheten Skår 40:17 pågår med syfte att möjliggöra en framtida expansion av nöjesparken.

Flerårsöversikt (Tkr)	2019	2018	2017	2016
Nettoomsättning	8 585	4 127	2 347	1 062
Resultat efter finansiella poster	-1 043	-19 536	-7 589	-9 330
Balansomslutning	255 704	122 351	80 254	80 305
Soliditet (%)	3,98	4,20	6,60	6,56

Förändring av eget kapital (Tkr)

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50	5 214	-65	5 199
Disposition enligt beslut av årets årsstämma:		-65	65	0
Årets resultat			4 860	4 860
Belopp vid årets utgång	50	5 149	4 860	10 059

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	5 149 158
årets vinst	4 860 213
	10 009 371

disponeras så att i ny räkning överföres	10 009 371
---	------------

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

Resultaträkning

Tkr

	Not	2019-01-01 -2019-12-31	2018-01-01 -2018-12-31
Nettoomsättning		8 585 8 585	4 127 4 127
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-2 884	-3 286
Personalkostnader	1	-2 077	-2 139
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	2	-2 613	-1 236
Övriga rörelsekostnader		0	-11 377
		-7 574	-18 038
Rörelseresultat		1 011	-13 911
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		-205	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-1 849	-5 625
Resultat efter finansiella poster		-1 043	-19 536
Bokslutsdispositioner		6 903	19 471
Resultat före skatt		5 860	-65
Skatt på årets resultat		-1 000	0
Årets resultat		4 860	-65

Balansräkning

Tkr

Not 2019-12-31 2018-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark	3	105 234	54 766
Inventarier, verktyg och installationer	4	1 258	0
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	5	135 119	45 001
		241 611	99 767

Summa anläggningstillgångar

241 611 99 767

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		250	495
Fordringar hos koncernföretag		0	14 730
Övriga fordringar		13 690	7 203
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		153	155
		14 093	22 583

Summa omsättningstillgångar

14 093 22 583

SUMMA TILLGÅNGAR

255 704 122 350

Balansräkning

Tkr

Not

2019-12-31

2018-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

50

50

50

50

Fritt eget kapital

Balanserad vinst eller förlust

5 149

5 214

Årets resultat

4 860

-65

10 009

5 149

Summa eget kapital

10 059

5 199

Obeskattade reserver

157

0

Långfristiga skulder

6

Skulder till koncernföretag

227 136

103 513

Summa långfristiga skulder

227 136

103 513

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

16 571

13 254

Skulder till koncernföretag

192

0

Aktuella skatteskulder

1 143

33

Övriga skulder

50

50

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

396

301

Summa kortfristiga skulder

18 352

13 638

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

255 704

122 350

TILLÄGGSUPPLYSNINGAR

Redovisningsprinciper

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

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Koncern tillhörighet

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

Hysesintäkter 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.

Anläggningstillgångar

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. Bedömda nyttjandeperioder och avskrivningsmetoder omprövas om det finns en indikation på att dessa förändrats jämfört med uppskanningen vid föregående balansdag.

Avskrivningar enligt plan är gjorda enligt följande:

Byggnader	50 år
Inventarier, verktyg och installationer	10 år

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.

Uppskattningar och bedömningar

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

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

	2019	2018
Medelantalet anställda		
Män	1	1
	1	1
Löner och andra ersättningar		
Styrelse och verkställande direktör	1 446	1 170
	1 446	1 170
Sociala kostnader		
Pensionskostnader för styrelse och verkställande direktör	399	452
Övriga sociala avgifter enligt lag och avtal	682	503
	1 080	955
Totala löner, ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader	2 526	2 125
Löner och andra ersättningar fördelade per land och mellan styrelseledamöter mfl och anställda		
Styrelse, VD och vice VD (varav tatiem o.d)	1 446	1 170
	1 446	1 170

Av bolagets pensionskostnader avser 399 (f.å. 452) VD. Bolagets utstående pensionsförpliktelser till dessa uppgår till 399 (f.å. 452).

Mellan företaget och verkställande direktören gäller en ömsesidig uppsägningstid om 6 månader. Vid uppsägning från företags sida erhålls ett avgångsvederlag som uppgår till 18 månadslöner. Avgångsvederlaget skall avräknas mot andra inkomster under perioden för vederlagets utbetalande. Vid uppsägning från ledande befattningshavarens sida utgår inget avgångsvederlag.

Könsfördelning inom företagsledningen

Andel kvinnor i styrelsen	37,5 %	37,5 %
Andel män i styrelsen	62,5 %	62,5 %

Not 2 Avskrivningar och nedskrivningar

	2019	2018
Byggnader och mark	-2 298	-1 236
Inventarier	-315	
Summa	-2 613	-1 236

Not 3 Byggnader och mark

	2019-12-31	2018-12-31
Ingående anskaffningsvärden	60 391	73 244
Inköp	40 888	
Försäljningar/utrangeringar	0	-12 853
Omklassificeringar	11 878	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	113 157	60 391
Ingående avskrivningar	-5 624	-5 865
Försäljningar/utrangeringar		1 477
Årets avskrivningar	-2 298	-1 236
Utgående ackumulerade avskrivningar	-7 922	-5 624
Utgående redovisat värde	105 234	54 766

Varav anskaffning för mark 11 439 (11 439)

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2019-12-31	2018-12-31
Inköp	973	0
Omklassificeringar	600	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 573	0
Årets avskrivningar	-315	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-315	0
Utgående redovisat värde	1 258	0

Not 5 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningar

	2019-12-31	2018-12-31
Ingående anskaffningsvärden	45 001	
Anskaffningar	102 597	45 001
Omklassificeringar	-12 478	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	135 119	45 001
Utgående redovisat värde	135 119	45 001

Not 6 Långfristiga skulder

Långfristiga skulder som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen:

	2019-12-31	2018-12-31
Skulder till koncernföretag	227 136	103 513
	227 136	103 513

I skulden ingår andel i koncernkontot där Göteborgs Stad är kontohavare med 152 656 tkr (29 033).

Den koncerngemensamma limiten avseende checkräkningskrediten uppgår till 800 000 tkr.

Not 7 Ställda säkerheter

Bolaget har per balansdagen inga (inga) ställda säkerheter.

Not 8 Eventualförpliktelser

	2019-12-31	2018-12-31
Miljöavsättning	20 000	20 000
	20 000	20 000

Eventualförpliktelsen avser i sin helhet bedömda miljömässiga åtaganden i en av bolagets fastigheter.

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

Göteborg den 7 februari 2020

Thomas Sjöstrand
Verkställande direktör

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
av komunfullmäktige utsedda lekmannarevisorer.

Claes-Göran Lans

Årsredovisning

för

AB Liseberg Skår 40:17

556909-9731

Räkenskapsåret

2019

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i AB Liseberg Skår 40:17 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