

ÅRSREDOVISNING

2018-01-01 - 2018-12-31

för

HOTELL LISEBERG HEDEN AB
556050-2501

Arsredovisningen omfattar:

Sida

Förvaltningsberättelse

2-3

Resultaträkning

4

Balansräkning

5-6

Tilläggsupplysningar

7-9

HOTELL LISEBERG HEDEN AB
556050-2501

ÅRSREDOVISNING FÖR HOTELL LISEBERG HEDEN AB

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Information om verksamheten

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

Ägarförhållanden

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

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Inga väsentliga händelser under räkenskapsåret. Verksamheten har fortsatt i samma omfattning som föregående år.

Flerårsöversikt

	2018	2017	2016	2015
Nettoomsättning	12 705	11 329	10 639	10 036
Resultat e. finansiella poster	6 832	6 060	4 716	4 432
Balansomslutning	33 501	34 248	35 853	37 223
Soliditet (1)	23,2%	29,2%	31,1%	33,1%

(1) Justerat eget kapital*/ Balansomslutning

Rapport över förändring i eget kapital

	Aktie- Kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång 2018-01-01	5 000	1 000	3 423	-828	8 595
Disposition av föregående års resultat			-828	828	0
Årets resultat				-828	-828
Summa värdeförändringar			-828	0	-828
Summa transaktioner med aktieägare					
Belopp vid årets utgång 2018-12-31	5 000	1 000	2 595	-828	7 767

HOTELL LISEBERG HEDEN AB
556050-2501**Förslag till vinstdisposition (kronor)**

Till årsstämman förfogande står följande vinstmedel

Balanserade vinstmedel från föregående år

2 594 765

Årets resultat

-828 158**1 766 607**

Styrelsen föreslår att

i ny räkning balanseras

1 766 607

1 766 607

Koncernbidrag har lämnats till Liseberg AB

7 833 000

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.

HOTELL LISEBERG HEDEN AB
556050-2501

RESULTATRÄKNING	Not	2018-01-01 2018-12-31	2017-01-01 2017-12-31
Rörelsens intäkter mm			
Nettoomsättning		12 705	11 329
		12 705	11 329
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-2 394	-855
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	2	-3 477	-4 411
Rörelseresultat		6 834	6 063
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		0	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-2	-2
Resultat efter finansiella poster		6 832	6 061
Bokslutsdispositioner	3	-7 660	-6 889
Skatt på årets resultat		0	
ÅRETS RESULTAT		-828	-828

HOTELL LISEBERG HEDEN AB
556050-2501

BALANSRÄKNING

	Not	2018-12-31	2017-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	4	17 004	18 921
Inventarier, verktyg och installationer	5	1 815	2 984
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar		0	0
		18 819	21 905
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Fordringar hos koncernföretag	8	14 501	12 112
Skattefordran		169	231
Övriga fordringar		12	0
		14 682	12 343
Summa omsättningstillgångar		14 682	12 343
SUMMA TILLGÅNGAR		33 501	34 248

HOTELL LISEBERG HEDEN AB
556050-2501

BALANSRÄKNING

	Not	2018-12-31	2017-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		5 000	5 000
Reservfond		1 000	1 000
		6 000	6 000
Fritt eget kapital			
Balanserad vinst		2 595	3 423
Årets resultat		-828	-828
		1 767	2 595
Summa eget kapital		7 767	8 595
Obeskattade reserver	6	1 643	1 816
Långfristiga skulder	7		
Skulder till koncernföretag		23 197	23 197
		23 197	23 197
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		130	178
Skatteskulder		0	0
Övriga kortfristiga skulder		764	462
		894	640
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		33 501	34 248

HOTELL LISEBERG HEDEN AB
556050-2501

TILLÄGGSUPPLYSNINGAR

Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen (1995:1554) och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 *Årsredovisning och koncernredovisning (K3)*.

Koncerntillhörighet

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.

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.

HOTELL LISEBERG HEDEN AB
556050-2501

Noter

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

Bolaget har inte haft några anställda eller lönekostnader under 2018 samt 2017

Not 2 Avskrivningar m m på materiella anläggningstillgångar

	2018	2017
Byggnader och mark	-2 272	-2 261
Inventarier, verktyg och installationer	-1 205	-2 150
Summa	-3 477	-4 411

Not 3 Bokslutsdispositioner

	2018	2017
Lämnade koncernbidrag	-7 833	-7 307
Avskrivningar utöver plan	173	418
Summa	-7 660	-6 889

Not 4 Byggnader, mark och markanläggning

	2018-12-31	2017-12-31
Ingående anskaffningsvärden	69 713	69 713
Inköp	356	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	70 069	69 713
Ingående avskrivningar	-50 792	-48 531
Årets avskrivningar enligt plan	-2 273	-2 261
Utgående ackumulerade avskrivningar	-53 065	-50 792
Utgående planenligt restvärde	17 004	18 921
Varav anskaffningsvärde för mark	1 998	1 998

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2018-12-31	2017-12-31
Ingående anskaffningsvärden	27 253	27 188
Inköp	35	65
Försäljningar/utrangeringar	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	27 288	27 253
Ingående avskrivningar enligt plan	-24 268	-22 119
Försäljningar/utrangeringar	0	0
Årets avskrivningar enligt plan	-1 205	-2 150
Utgående ackumulerade avskrivningar	-25 473	-24 269
Utgående planenligt restvärde	1 815	2 984

Not 6 Obeskattade reserver

	2018-12-31	2017-12-31
Ackumulerade överavskrivningar	1 643	1 816
Summa	1 643	1 816

Not 7 Långfristiga skulder

	2018-12-31	2017-12-31
Långfristiga skulder som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen:		
Övriga skulder	23 197	23 197
Summa	23 197	23 197

HOTELL LISEBERG HEDEN AB
556050-2501

Den koncerngemensamma limiten avseende checkräkningskredit uppgår till 800.000 tkr.

Not 8 Kassa, bank/Fordringar koncernföretag

	2018-12-31	2017-12-31
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 koncernmellanhavande gentemot Liseberg AB.		
Per 18-12-31 uppgår företagets andel av koncernkontot till	20 541	15 699
	20 541	15 699

Not 9 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

Bolaget har per balansdagen inga (inga) ställda säkerheter eller eventalförpliktelser.

Göteborg den 11 februari 2019

Gunilla Carlsson

Christer Holmgren

Erik Norén

Marie-Louise Hänel Sandström

Kristina Belfrage

Ali Moeeni

Fredrik PS Jerlov

Vår revisionsberättelse har lämnats den 11 februari 2019

Ernst & Young AB

Hans Gavin
Auktoriserad revisor

Vår granskningsrapport har lämnats den 11 februari 2019

Lars-Gunnar Landin
av kommunfullmäktige utsedda lekmannarevisorer

Claes-Göran Lans