

Årsredovisning

för

Hotell Liseberg Heden Aktiebolag

556050-2501

Räkenskapsåret

2020

Innehållsförteckning

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Redovisningsprinciper	6
Noter	8
Underskrifter	10

Styrelsen för Hotell Liseberg Heden Aktiebolag avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2020.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Hotell Liseberg Heden AB är ägare av hotellfastigheten Heden 44:1 och bolagets huvudsakliga uppgift är att förvalta fastigheten. Fastigheten hyrs ut till moderbolaget Liseberg AB för drift av hotellverksamhet.

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 Kommunintressent AB, som är direkt helägt av Göteborgs Stadshus AB, som i sin tur är helägt av Göteborgs Stad.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret och efter dess slut

Hotellbranschen har under året drabbats hårt av Coronapandemin, så även Hotell Liseberg Heden. Hotellet har varit stängt för boendegäster sedan 10 juli, 2020. Dels för att en stor del av hotellets gäster är Lisebergsbesökare, dels för att ta bort kapacitet från en mycket pressad hotellmarknad i Göteborg. Endast en mindre del i form av lunch- och konferensverksamheten har varit öppen. Som en konsekvens av att hotellet inte varit öppet har bolagets hyresintäkter minskat avsevärt jämfört med föregående år.

Under året har bolaget avyttrats genom en koncernintern försäljning inom Stadshuskoncernen. Tillträde sker den 1 april 2021. I samband med styrelsesammanträde den 14 december, 2020 beslöt styrelsen att ändra bolagets firma till Hotell Heden AB samt att fastställa förslag till ny bolagsordning.

Flerårsöversikt (Tkr)	2020	2019	2018	2017
Nettoomsättning	3 131	12 889	12 705	11 329
Resultat efter finansiella poster	-2 181	6 805	6 832	6 060
Balansomslutning	17 208	37 820	33 501	34 248
Soliditet (%)	44,6	26,1	23,2	29,2

Förändring av eget kapital (Tkr)

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	5 000	1 000	1 766	-852	6 914
Disposition enligt beslut av årets årsstämma:			-852	852	0
Årets resultat				760	760
Belopp vid årets utgång	5 000	1 000	914	760	7 674

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	914 249
årets vinst	760 092
	1 674 341
disponeras så att i ny räkning överföres	1 674 341

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av nedanstående resultat- och balansräkningar med noter. Alla belopp uttrycks i svenska tkr där ej annat anges.

Utkast

Resultaträkning

Tkr

	Not	2020-01-01 -2020-12-31	2019-01-01 -2019-12-31
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		3 131	12 889
		3 131	12 889
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-2 498	-2 744
Personalkostnader	1	0	0
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	2	-2 898	-3 361
Övriga rörelsekostnader		0	-16
Rörelseresultat		-2 265	6 769
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		88	42
Räntekostnader och liknande resultatposter		-4	-6
Resultat efter finansiella poster		-2 181	6 805
Bokslutsdispositioner	3	2 110	-7 657
Skatt på årets resultat	4	831	0
Årets resultat		760	-852

Balansräkning

Tkr

Not

2020-12-31

2019-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark	5	12 460	14 733
Inventarier, verktyg och installationer	6	958	1 354
		13 418	16 087

Finansiella anläggningstillgångar

Uppskjuten skattefordran		1 202	0
		1 202	0

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Fordringar hos koncernföretag	7	2 576	21 271
Övriga fordringar		12	12
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		0	450
		2 588	21 733

Summa omsättningstillgångar

2 588

21 733

SUMMA TILLGÅNGAR

17 208

37 820

Balansräkning

Tkr

Not

2020-12-31

2019-12-31

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 eller förlust

914

1 766

Årets resultat

760

-852

1 674

914

Summa eget kapital

7 674

6 914

Obeskattade reserver

8

0

2 110

Långfristiga skulder

9

Skulder till koncernföretag

9 000

23 197

Summa långfristiga skulder

9 000

23 197

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

91

196

Skulder till koncernföretag

0

4 847

Aktuella skatteskulder

420

72

Övriga skulder

23

484

Summa kortfristiga skulder

534

5 599

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

17 208

37 820

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.

Utkast

Noter

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

Bolaget har inte haft några anställda eller lönekostnader under 2020 eller 2019.

Not 2 Avskrivningar m m på materiella anläggningstillgångar

	2020	2019
Byggnader och mark	-2 273	-2 271
Inventarier, verktyg och installationer	- 625	-1 090
Summa	-2 898	- 3 361

Not 3 Bokslutsdispositioner

	2020	2019
Lämnade, koncernbidrag	0	-7 191
Avskrivningar utöver plan	2 110	-466
	2 110	-7 657

Not 4 Aktuell och uppskjuten skatt

	2020	2019
Skatt på årets resultat		
Justering avseende tidigare år	-371	0
Uppskjuten skatt avseende temporära skillnader, byggnader	1 202	0
Totalt redovisad skatt	831	0

Not 5 Byggnader och mark

	2020-12-31	2019-12-31
Ingående anskaffningsvärden	70 069	70 069
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	70 069	70 069
Ingående avskrivningar	-55 336	-53 065
Årets avskrivningar	-2 273	-2 271
Utgående ackumulerade avskrivningar	-57 608	-55 336
Utgående redovisat värde	12 460	14 733
Bokfört värde mark	1 998	1 998
	1 998	1 998

Not 6 Inventarier, verktyg och installationer

	2020-12-31	2019-12-31
Ingående anskaffningsvärden	27 127	27 288
Inköp	230	671
Försäljningar/utrangeringar		-832
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	27 357	27 127
Ingående avskrivningar	-25 774	-25 473
Försäljningar/utrangeringar	0	789
Årets avskrivningar	-625	-1 090
Utgående ackumulerade avskrivningar	-26 399	-25 774
Utgående redovisat värde	958	1 354

Not 7 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 avseende checkräkningskrediterna uppgår till 1 600 000 tkr.

	2020-12-31	2019-12-31
Bolagets andel av koncernkontot uppgår till	2 231	21 271
Övrig fordran på koncernföretag	345	0
	2 576	21 271

Not 8 Obeskattade reserver

	2020-12-31	2019-12-31
Akkumulerade överavskrivningar	0	2 110
	0	2 110

Not 9 Långfristiga skulder

	2020-12-31	2019-12-31
Skulder till koncernföretag	9 000	23 197
	9 000	23 197

Not 10 Ställda säkerheter

Bolaget har per balansdagen inga (inga) ställda säkerheter.

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

Göteborg den

Christer Holmgren
Ordförande

Gunilla Karlsson

Erik Norén

Kristina Belfrage

Fredrik PS Jerlov

Lars Nilsson

Petra Rönnholm

Vår revisionsberättelse har lämnats den

Ernst & Young AB

Hans Gavin
Auktoriserad revisor

Vår granskningsrapport har lämnats den

Lars-Gunnar Landin

Gun Cederborg

av komunsfullmäktige utsedda lekmannarevisorer.