

Årsredovisning

för

Lisebergs Gäst Aktiebolag

556422-0845

Räkenskapsåret

2021

Innehållsförteckning

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

Styrelsen för Lisebergs Gäst Aktiebolag avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Lisebergs Gäst AB är innehavare av tomträtts- och arrendeavtal för, samt ansvarar för förvaltning av, fastigheterna Torp 53:1, Hult 5:130 och Hult 132:2. Fastigheterna hyrs ut till moderbolaget Liseberg AB för drift av campingverksamhet.

Bolaget 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

Campingbranschen återhämtade sig under 2021 och beläggningen på bolagets campinganläggningar har varit i nivå med året före pandemin, vilket också innebär ökade hyresintäkter jämfört med föregående år.

I maj tog styrelsen för Liseberg AB beslutet att avyttra campingverksamheten, inklusive dotterbolaget Liseberg Gäst AB. En försäljning är villkorad ett godkännande i Göteborgs Stads kommunfullmäktige. Processen för att erhålla ett sådant godkännande pågår.

| Flerårsöversikt (Tkr) | 2021 | 2020 | 2019 | 2018 |
|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Nettoomsättning | 4 133 | 2 171 | 5 234 | 5 961 |
| Resultat efter finansiella poster | 351 | -1 596 | 989 | 1 301 |
| Balansomslutning | 19 510 | 37 352 | 40 114 | 38 668 |
| Soliditet (%) | 99,6 | 50,9 | 50,0 | 51,9 |

Förändring av eget kapital (Tkr)

| | Aktie- kapital | Reserv- fond | Balanserat resultat | Årets resultat | Totalt |
|--|---------------------------|-------------------------|--------------------------------|---------------------------|---------------|
| Belopp vid årets ingång | 2 000 | 400 | 17 537 | -914 | 19 023 |
| Disposition enligt beslut av årets årsstämma: | | | -914 | 914 | 0 |
| Årets resultat | | | | 415 | 415 |
| Belopp vid årets utgång | 2 000 | 400 | 16 623 | 415 | 19 439 |

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

| | |
|------------------------|-------------------|
| balanserad vinst | 16 622 847 |
| årets vinst | 415 485 |
| | 17 038 332 |
| | |
| disponeras så att | |
| i ny räkning överföres | 17 038 332 |

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

Resultaträkning

Tkr

| | Not | 2021-01-01 -2021-12-31 | 2020-01-01 -2020-12-31 |
|---|-----|---------------------------|---------------------------|
| Nettoomsättning | | 4 133 4 133 | 2 171 2 171 |
| Rörelsens kostnader | | | |
| Övriga externa kostnader | | -994 | -823 |
| Personalkostnader | 1 | 0 | 0 |
| Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar | 2 | -2 824 | -3 029 |
| Rörelseresultat | | 315 | -1 681 |
| Resultat från finansiella poster | | | |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | | 37 | 86 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | | 0 | -1 |
| Resultat efter finansiella poster | | 351 | -1 596 |
| Bokslutsdispositioner | 3 | 0 | 166 |
| Resultat före skatt | | 351 | -1 430 |
| Skatt på årets resultat | | 65 | 515 |
| Årets resultat | | 415 | -914 |

Balansräkning

Tkr

Not

2021-12-31

2020-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

| | | | |
|---|---|---------------|---------------|
| Byggnader och mark | 4 | 14 867 | 17 439 |
| Inventarier, verktyg och installationer | 5 | 888 | 901 |
| | | 15 755 | 18 340 |

Finansiella anläggningstillgångar

| | | | |
|--------------------------|---|------------|------------|
| Uppskjuten skattefordran | 6 | 580 | 515 |
| | | 580 | 515 |

Summa anläggningstillgångar 16 335 18 855

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

| | | | |
|-------------------------------|---|--------------|---------------|
| Fordringar hos koncernföretag | 7 | 3 055 | 18 375 |
| Aktuella skattefordringar | | 121 | 121 |
| | | 3 176 | 18 496 |

Summa omsättningstillgångar 3 176 18 496

SUMMA TILLGÅNGAR

19 510 37 352

Balansräkning

Tkr

Not

2021-12-31

2020-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

2 000

2 000

Reservfond

400

400

2 400

2 400

Fritt eget kapital

Balanserad vinst eller förlust

16 623

17 537

Årets resultat

415

-914

17 038

16 623

Summa eget kapital

19 439

19 023

Långfristiga skulder

Skulder till koncernföretag

8

0

18 231

Summa långfristiga skulder

0

18 231

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

0

9

Övriga skulder

72

88

Summa kortfristiga skulder

72

97

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

19 510

37 352

TILLÄGGSUPPLYSNINGAR

Redovisningsprinciper

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

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Koncertillhörighet

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

Koncernbidrag

Lämnade koncernbidrag redovisas som bokslutsdispositoner i resultaträkningen.

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 skattefordran/-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 avskrivningsbeloppet för innevarande och framtida perioder. När tillgångarnas avskrivningsbara belopp fastställs beaktas i förkommande fall tillgångens restvärde. Linjär avskrivningsmetod används för samtliga typer av tillgångar och påbörjas det år då anläggningen tas i drift. Då skillnaden i förbrukning 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 har förändrats jämfört med uppskattningen vid föregående balansdag.

Följande avskrivningsprocent tillämpas:

| | |
|-------------|---------|
| Byggnader | 3,3-10% |
| Inventarier | 10-20% |

Skillnaden mellan avskrivningar enligt plan och bokförda avskrivningar är redovisade som bokslutsdisposition.

Skulder och fordringar

Om inget annat 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.

Noter

Not 1 Anställda och personalkostnader

Bolaget har inte haft några anställda eller lönekostnader under 2021 eller 2020.

Not 2 Avskrivningar m m på materiella anläggningstillgångar

| | 2021 | 2020 |
|--------------------|--------------|--------------|
| Byggnader och mark | 2 572 | 2 742 |
| Inventarier | 252 | 287 |
| Summa | 2 824 | 3 029 |

Not 3 Bokslutsdispositioner

| | 2021 | 2020 |
|---------------------------------|----------|------------|
| Förändring av överavskrivningar | 0 | 166 |
| | 0 | 166 |

Not 4 Byggnader och mark

| | 2021-12-31 | 2020-12-31 |
|---|----------------|----------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 76 256 | 75 750 |
| Inköp | 0 | 506 |
| Försäljningar/utrangeringar | -801 | 0 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 75 455 | 76 256 |
| Ingående avskrivningar | -58 817 | -55 994 |
| Försäljningar/utrangeringar | 801 | -81 |
| Årets avskrivningar | -2 572 | -2 742 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -60 588 | -58 817 |
| Utgående redovisat värde | 14 867 | 17 439 |

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

| | 2021-12-31 | 2020-12-31 |
|---|---------------|----------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 11 140 | 10 989 |
| Inköp | 284 | 131 |
| Försäljningar/utrangeringar | -1 706 | 0 |
| Omklassificeringar | 0 | 20 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 9 718 | 11 140 |
| Ingående avskrivningar | -10 239 | -9 952 |
| Försäljningar/utrangeringar | 1 661 | 0 |
| Årets avskrivningar enligt plan | -252 | -287 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -8 830 | -10 239 |
| Utgående redovisat värde | 888 | 901 |

Not 6 Uppskjuten skattefordran

Uppskjuten skattefordran är beräknad på temporär skillnad mellan skattemässigt och redovisningsmässigt värde på byggnader och markanläggningar.

| | 2021-12-31 | 2020-12-31 |
|--------------------------|------------|------------|
| Uppskjuten skattefordran | 580 | 515 |
| | 580 | 515 |

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 koncernmellanhavande gentemot Liseberg AB.

Den koncerngemensamma limiten avseende checkräkningskrediten uppgår till 2 500 000 tkr.

| | 2021-12-31 | 2020-12-31 |
|---------------------------------|--------------|---------------|
| Bolagets andel av koncernkontot | 2 770 | 18 141 |
| Övrig fordran på koncernföretag | 285 | 234 |
| | 3 055 | 18 375 |

Not 8 Långfristiga skulder

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

| | 2021-12-31 | 2020-12-31 |
|-----------------------------|------------|---------------|
| Skulder till koncernföretag | 0 | 18 231 |
| | 0 | 18 231 |

Not 9 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

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

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

Göteborg den

Christer Holmgren
Ordförande

Gunilla Carlsson

Erik Norén

Kristina Belfrage

Fredrik PS Jerlov

Jens Wergeland

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 kommunfullmäktige utsedda lekmannarevisor.