

ÅRSREDOVISNING

för

Mornington Hotel Group AB

Org.nr. 556399-8722

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01--2023-12-31

Innehåll	Sida
-förvaltningsberättelse	2
-resultaträkning	4
-balansräkning	5
-noter	7
-underskrifter	13

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-07.

Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Jag intygar att innehållet i dessa elektroniska handlingar överensstämmer med originalen och att originalen undertecknats av samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.

Elektroniskt underskriven av
Henrik Wingård, Verkställande direktör
2024-06-10

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, TSEK.

VERKSAMHETEN

Verksamhetens art och inriktning

Bolaget har till ändamål för sin verksamhet att förvärva och förvalta aktier i bolag som bedriver hotell- och restaurangverksamhet samt fastigheter och/eller fastighetsbolag vari verksamheterna bedrivs.

Säte

Företagets säte är Stockholm, Stockholms kommun.

Uppgift om ägare som har mer än tio procent av antalet andelar eller röster i företaget Mornington Hotel Group AB är ett helägt dotterbolag till Investeringsaktiebolaget Montefeltro, org nr 556760-2387.

Förväntad framtida utveckling samt väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Bolagets managementuppdrag som är arvoderade efter systerbolagens intäkter torde innebära en fortsatt positiv utveckling.

FLERÅRSÖVERSIKT*

Beloppen i Flerårsöversikt visas i TSEK

	2023	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	6 791	5 947	3 386	2 753	6 044
Res. efter finansiella poster	4 619	482	-2 169	-3 883	-898
Balansomslutning	42 768	39 711	36 649	36 118	37 539
Soliditet (%)	85,42	88,53	94,23	94,4	89,6
Medelantalet anställda	7,00	6,00	4,00	3,00	2,00

*Definitioner av nyckeltal, se noter

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	3 530	707	30 920	0	35 157
Balanseras i ny räkning			0	0	0
Årets resultat				1 378	1 378
Belopp vid årets utgång	<u>3 530</u>	<u>707</u>	<u>30 920</u>	<u>1 378</u>	<u>36 535</u>

Mornington Hotel Group AB

Org.nr. 556399-8722

RESULTATDISPOSITION (KRONOR)

Förslag till disposition av bolagets vinst

Till årsstämman förfogande står

balanserad vinst 30 920 269

årets vinst 1 377 946

32 298 215

Styrelsen föreslår att

i ny räkning överföres 32 298 215

32 298 215

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande tilläggsupplysningar och noter.

Mornington Hotel Group AB

Org.nr. 556399-8722

RESULTATRÄKNING	Not	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelsens intäkter m.m.			
Nettoomsättning	2	6 791	5 947
Övriga rörelseintäkter	3	8 278	5 625
		<u>15 069</u>	<u>11 572</u>
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader	4, 5	-3 349	-2 253
Personalkostnader	6	-8 489	-9 430
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-73	-74
		<u>-11 911</u>	<u>-11 757</u>
Rörelseresultat		3 158	-185
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		121	16
Övriga ränteintäkter från koncernföretag		1 341	651
Räntekostnader och liknande resultatposter		-1	0
		<u>1 461</u>	<u>667</u>
Resultat efter finansiella poster		4 619	482
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		0	140
Lämnade koncernbidrag		-3 241	0
		<u>-3 241</u>	<u>140</u>
Resultat före skatt		1 378	622
Skatt på årets resultat	7	0	0
Årets resultat		<u>1 378</u>	<u>622</u>

BALANSRÄKNING	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	8	<u>58</u>	<u>304</u>
		58	304
Summa anläggningstillgångar		58	304
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Fordringar hos koncernföretag		37 261	31 421
Aktuell skattefordran		128	128
Övriga fordringar		420	707
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	9	<u>945</u>	<u>616</u>
		38 754	32 872
Kassa och bank			
Kassa och bank		<u>3 956</u>	<u>6 535</u>
Summa kassa och bank		3 956	6 535
Summa omsättningstillgångar		42 710	39 407
SUMMA TILLGÅNGAR		42 768	39 711

BALANSRÄKNING	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital	10	3 530	3 530
Reservfond		<u>707</u>	<u>707</u>
		4 237	4 237
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		30 920	30 299
Årets resultat		<u>1 378</u>	<u>622</u>
		32 298	30 920
Summa eget kapital		<u>36 535</u>	<u>35 157</u>
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		451	520
Skulder till koncernföretag		3 249	0
Övriga skulder		287	1 930
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	11	<u>2 246</u>	<u>2 104</u>
Summa kortfristiga skulder		6 233	4 554
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		42 768	39 711

NOTER

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningslagen och bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 (K3) tillämpas vid upprättandet av finansiella rapporter. Principerna är oförändrade jämfört med föregående år.

Redovisningsvaluta

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor och beloppen anges i tkr om inget annat anges.

Fordringar

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Övriga tillgångar, avsättningar och skulder

Övriga tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Intäktsredovisning

Intäkter redovisas i resultaträkningen när dessa har intjänats, medan kostnader med det belopp som hänförs till redovisningsperioden.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella och immateriella anläggningstillgångar är redovisade till anskaffningskostnad med avdrag för planmässiga avskrivningar baserade på en bedömning av tillgångarnas nyttjandeperiod.

Följande avskrivningstider tillämpas;

	Antal år
Bilar och datorer	5
Övriga inventarier	5

NOTER

Inkomstskatt

Redovisning av inkomstskatter inkluderar aktuell skatt och uppskjuten skatt. Skatten redovisas i resultaträkningen, förutom i de fall den avser poster som redovisas direkt mot eget kapital. I sådana fall redovisas även skatten i eget kapital. Uppskjuten skatt redovisas enligt balansräkningsmetoden på alla väsentliga temporära skillnader. En temporär skillnad finns när det bokförda värdet på en tillgång eller skuld skiljer sig från det skattemässiga värdet. Uppskjuten skatt beräknas med tillämpning av den skattesats som har beslutats eller annonserats per balansdagen, vilken för närvarande är 20,6%. Uppskjutna skattefordringar redovisas i den omfattning det är troligt att framtida skattemässiga överskott kommer att finnas mot vilka de temporära skillnaderna kan nyttjas.

Not 2	Inköp och försäljning inom koncernen	2023	2022
	Försäljning till koncernföretag	13 875	10 633
	Inköp från koncernföretag	2 202	2 953

Av årets inköp från koncernföretag har 0 tkr (0tkr) aktiverats.

Not 3	Övriga rörelseintäkter	2023	2022
	Övriga rörelseintäkter uppdelade på intäktsslag		
	Koncernintern försäljning	8 075	5 625
	Övriga rörelseintäkter	<u>203</u>	<u>0</u>
		8 278	5 625

NOTER

Not 4	Leasingavtal - Operationell leasing leasetagare	2023	2022
	Under året har företags leasingavgifter uppgått till	1 237	194
	Framtida minimileasingavgifter för icke uppsägningsbaraleasingavtal, förfaller till betalning enligt följande:		
	Inom 1 år	1 496	1 167
	Mellan 2 till 5 år	1 477	2 139
		<u>2 973</u>	<u>3 306</u>

Av årets leasingkostnaderna avser 1.167 ktr hyra för lokal vilken bolaget blivit debiterade med start i november 2022.

Not 5	Ersättning till revisorer	2023	2022
	<i>Mazars AB</i>		
	Revisionsuppdrag	<u>25</u>	<u>22</u>
		25	22

Med revisionsuppdrag avses revisors arbete för den lagstadgade revisionen och med revisionsverksamhet olika typer av kvalitetssäkringstjänster. Övriga tjänster är sådant som inte ingår i revisionsuppdrag, revisionsverksamhet eller skatterådgivning.

NOTER

Not 6	Personal	2023	2022
	<i>Medelantal anställda</i>		
	Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.		
	Medelantal anställda har varit	7,00	6,00
	<i>varav kvinnor</i>	6,00	5,00
	<i>varav män</i>	1,00	1,00
	<i>Löner, ersättningar m.m.</i>		
	Löner, ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader har utgått med följande belopp:		
	Styrelsen och VD:		
	Löner och ersättningar	1 099	1 076
	Pensionskostnader	256	394
		<u>1 355</u>	<u>1 470</u>
	Övriga anställda:		
	Löner och ersättningar	4 053	3 533
	Pensionskostnader	215	209
		<u>4 268</u>	<u>3 742</u>
	Sociala kostnader	1 813	1 946
	Summa styrelse och övriga	<u>7 436</u>	<u>7 158</u>
	<i>Könsfördelning i styrelse och företagsledning</i>		
	Antal styrelseledamöter	3	3
	<i>varav kvinnor</i>	0	0
	<i>varav män</i>	3	3
	<i>Pensionsförpliktelser</i>		
	Pensionsförpliktelser till styrelse och VD	256	394

NOTER

Not 7	Skatt på årets resultat	2023	2022
	Aktuell skatt	0	0
	Uppskjuten skatt	0	0
	Summa redovisad skatt	<hr/> 0	<hr/> 0
	<i>Avstämning av effektiv skatt</i>		
	Resultat före skatt	1 378	622
	Skattekostnad 20,60% (20,60%)	-284	-128
	Skatteeffekt av:		
	Ej avdragsgilla kostnader	-17	-3
	Skattemässiga justeringar	301	131
	Summa redovisad skatt	<hr/> 0	<hr/> 0
Not 8	Inventarier, verktyg och installationer	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärde	424	290
	Inköp	0	133
	Försäljningar/utrangeringar	-296	1
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	<hr/> 128	<hr/> 424
	Ingående avskrivningar	-120	-46
	Försäljningar/utrangeringar	123	0
	Årets avskrivningar	-73	-74
	Utgående ackumulerade avskrivningar	<hr/> -70	<hr/> -120
	Utgående redovisat värde	<hr/> 58	<hr/> 304

I materiella anläggningstillgångar ingår ej avskrivningsbar konst med 42tkr.

NOTER

Not 9	Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	2023-12-31	2022-12-31
	Förutbetalda hyreskostnader	741	547
	Övriga poster	<u>204</u>	<u>69</u>
		945	616

Not 10 Upplysningar om aktiekapital

Antal/värde vid årets ingång	35 300	100,00
Antal/värde vid årets utgång	35 300	100,00

Not 11	Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	2023-12-31	2022-12-31
	Upplupna löner	378	332
	Upplupna semesterlöner	994	958
	Upplupna sociala avgifter	604	570
	Övriga poster	<u>270</u>	<u>244</u>
		2 246	2 104

Not 12 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Bolaget ser under 2024 en fortsatt positiv utveckling.

Not 13 Koncernförhållanden

Bolaget är dotterbolag till Investeringsaktiebolaget Montefeltro, org.nr. 556760-2387, säte Stockholm som upprättar koncernredovisning.

NOTER

Not 14 Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Avkastning på eget kapital efter skatt

(Resultat efter finansiella poster - årets skattekostnad inklusive uppskjuten skatt på förändringen i obeskattade reserver) i relation till genomsnittligt justerat eget kapital.

(Justerat eget kapital; Kapitalandel av obeskattade reserver + summa eget kapital)

STOCKHOLM

Henrik Wingård

Henrik Wingård

Mårten Persson

Mårten Persson

Hans-Henrik Engström

Hans-Henrik Engström

Verkställande direktör

2024-06-03

2024-06-03

2024-06-04

Maria Tellström

Maria Tellström

Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Mornington Hotel Group AB, org.nr 556399-8722

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Mornington Hotel Group AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Mornington Hotel Group ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Mornington Hotel Group AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Mina mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller mina uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

Som del av en revision enligt ISA använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer jag riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för mina uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- skaffar jag mig en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för min revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala mig om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar jag lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Jag drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om jag drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste jag i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Mina slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar jag den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Jag måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Jag måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som jag identifierat.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Mornington Hotel Group AB för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorers ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Mornington Hotel Group AB enligt god revisorsred i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt. Verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt.

Revisorers ansvar

Mitt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed mitt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionsred i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

Som en del av en revision enligt god revisionsred i Sverige använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på min professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att jag fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Jag går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för mitt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för mitt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har jag granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm
2024-06-04

Maria Tellström
Maria Tellström
Auktoriserad revisor