

Årsredovisning för  
**Örenäs Slott Hotell och Konferens AB**  
556736-9854

Räkenskapsåret  
**2021-01-01 - 2021-12-31**

| Innehållsförteckning:  | Sida |
|------------------------|------|
| Förvaltningsberättelse | 1-2  |
| Resultaträkning        | 3    |
| Balansräkning          | 4-5  |
| Noter                  | 6-11 |
| Underskrifter          | 12   |

### Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Örenäs Slott Hotell och Konferens AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen inklusive revisionsberättelse överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2022-06-23. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Landskrona 2022-06-23

  
Jonas Stenberg  
Styrelseordförande

Årsredovisning för

# Örenäs Slott Hotell och Konferens AB

556736-9854

Räkenskapsåret

**2021-01-01 - 2021-12-31**

| <b>Innehållsförteckning:</b> | <b>Sida</b> |
|------------------------------|-------------|
| Förvaltningsberättelse       | 1-2         |
| Resultaträkning              | 3           |
| Balansräkning                | 4-5         |
| Noter                        | 6-11        |
| Underskrifter                | 12          |

## Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Örenäs Slott Hotell och Konferens AB, 556736-9854, med säte i Landskrona, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2021-01-01 - 2021-12-31.

### Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver konferens- och hotellverksamhet och förvaltning av fastigheter.

### Utveckling av företagets verksamhet, resultat och ställning

|                                   | 2021-12-31 | 2020-12-31 | 2019-12-31 | 2018-12-31 | Belopp i kkr<br>2017-12-31 |
|-----------------------------------|------------|------------|------------|------------|----------------------------|
| Nettoomsättning                   | 55 120     | 39 249     | 69 526     | 69 661     | 61 447                     |
| Resultat efter finansiella poster | -2 483     | -10 130    | -2 604     | 623        | 14                         |
| Balansomslutning                  | 17 248     | 13 556     | 19 188     | 13 947     | 13 630                     |
| Soliditet %                       | 37,4       | 17         | 11,8       | 16,2       | 13,2                       |

Definitioner: se not 16

### Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under 2021 har Covid-19 pandemin fortsatt påverkat stora delar av samhället, efterfrågan på företagets produkter har påverkats negativt. Styrelsen och ledningen har ingående analyserat och estimerat de potentiella effekterna av Covid-19 pandemin på företaget. Bolaget följer noggrant utvecklingen och vidtar kontinuerligt åtgärder för att begränsa de negativa effekterna på företaget.

Under året har bolaget förvärvats av ESS Hotel Group Hotell drift AB, org nr 556993-7526 med säte i Göteborg.

### Förväntad framtida utveckling samt väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

#### Förväntningar avseende den framtida utvecklingen

Under 2022 kommer verksamheten att hålla stängt då man kommer att utveckla och förbättra produkten för att öppna igen enligt plan för gäster under andra halvan av 2023.

#### Information om risker och osäkerhetsfaktorer

Bolaget verkar i en bransch med vissa säsongvariationer där intäkter och resultat uppvisar variation under året. Detta kan påverka bolagets likviditet under året. Bolaget är beroende av den allmänna konjunkturen då perioder av svag ekonomisk utveckling kan leda till minskat resande och en större priskänslighet för både privat- och affärsresenärer samt konferensgäster. Bolagets risker anses vara i nivå med övriga företag som bedriver hotellverksamhet.

### Eget kapital

|  | Aktie-<br>kapital | Fritt eget<br>kapital |
|--|-------------------|-----------------------|
| Vid årets början                       | 100 000           | 2 209 260             |
| Aktieägartillskott, erhållna           |                   | 6 140 222             |
| <i>Disposition enl årsstämmobeslut</i> |                   |                       |
| Årets resultat                         |                   | -1 995 159            |
| <b>Vid årets slut</b>                  | <b>100 000</b>    | <b>6 354 323</b>      |

Villkorlig återbetalningsskyldighet för aktieägartillskott uppgick till 2 773 tkr (1 200 tkr).

### Förslag till disposition av företagets vinst eller förlust

Styrelsen föreslår att fritt eget kapital, kronor 6 354 323, disponeras enligt följande:

|                         | <i>Belopp i kr</i> |
|-------------------------|--------------------|
| Balanseras i ny räkning | <u>6 354 323</u>   |
| <b>Summa</b>            | <b>6 354 323</b>   |

Vad beträffar resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkning med tillhörande noter.

2022101911250

## Resultaträkning

| Belopp i kr   | Not | 2021-01-01-<br>2021-12-31 | 2020-01-01-<br>2020-12-31 |
|---|-----|---------------------------|---------------------------|
| Nettoomsättning   |     | 55 120 020                | 39 249 277                |
| Övriga rörelseintäkter  |     | 3 409 656                 | 3 655 213                 |
|   |     | <u>58 529 676</u>         | <u>42 904 490</u>         |
| <b>Rörelsens kostnader</b>  |     |                           |                           |
| Råvaror och förnödenheter   |     | -11 039 757               | -8 207 794                |
| Övriga externa kostnader  |     | -16 620 231               | -15 469 299               |
| Personalkostnader   | 2   | -30 956 769               | -26 908 872               |
| Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar |     | -2 300 257                | -2 322 691                |
|   |     | <u>-2 387 338</u>         | <u>-10 004 166</u>        |
| <b>Rörelseresultat</b>  |     |                           |                           |
| <b>Resultat från finansiella poster</b>                                     |     |                           |                           |
| Ränteintäkter och liknande resultatposter                                   | 3   | 598                       | 4 627                     |
| Räntekostnader och liknande resultatposter                                  | 4   | -96 700                   | -130 766                  |
|   |     | <u>-2 483 440</u>         | <u>-10 130 305</u>        |
| <b>Resultat efter finansiella poster</b>                                    |     |                           |                           |
| Bokslutsdispositioner   | 5   | -                         | 10 200 000                |
|   |     | <u>-2 483 440</u>         | <u>69 695</u>             |
| <b>Resultat före skatt</b>  |     |                           |                           |
| Skatt på årets resultat   |     | 488 281                   | -34 544                   |
|   |     | <u>-1 995 159</u>         | <u>35 151</u>             |
| <b>Årets resultat</b>   |     |                           |                           |

2022101911251

## Balansräkning

| Belopp i kr  | Not | 2021-12-31        | 2020-12-31        |
|--|-----|-------------------|-------------------|
| <b>TILLGÅNGAR</b>  |     |                   |                   |
| <b>Anläggningstillgångar</b>   |     |                   |                   |
| <i>Immateriella anläggningstillgångar</i>                                      |     |                   |                   |
| Goodwill   | 6   | 337 500           | 607 500           |
|  |     | <u>337 500</u>    | <u>607 500</u>    |
| <i>Materiella anläggningstillgångar</i>  |     |                   |                   |
| Nedlagda utgifter på annans fastighet  | 8   | 3 633 168         | 4 007 009         |
| Maskiner och andra tekniska anläggningar                                       | 7   | 941 751           | 1 313 547         |
| Inventarier, verktyg och installationer  | 9   | 2 763 661         | 3 581 105         |
| Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar | 10  | 365 486           | -                 |
|  |     | <u>7 704 066</u>  | <u>8 901 661</u>  |
| <i>Finansiella anläggningstillgångar</i>                                       |     |                   |                   |
| Uppskjuten skattefordran   | 11  | 518 591           | 30 310            |
|  |     | <u>518 591</u>    | <u>30 310</u>     |
| <b>Summa anläggningstillgångar</b>   |     | <u>8 560 157</u>  | <u>9 539 471</u>  |
| <b>Omsättningstillgångar</b>   |     |                   |                   |
| <i>Varulager mm</i>  |     |                   |                   |
| Färdiga varor och handelsvaror   |     | 435 541           | 608 328           |
|  |     | <u>435 541</u>    | <u>608 328</u>    |
| <i>Kortfristiga fordringar</i>   |     |                   |                   |
| Kundfordringar   |     | 4 577 940         | 600 190           |
| Fordringar hos koncernföretag  |     | 2 769 202         | -                 |
| Aktuell skattefordran  |     | 497 145           | 420 799           |
| Övriga fordringar  |     | -                 | 135 115           |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter                                   |     | 407 191           | 671 165           |
|  |     | <u>8 251 478</u>  | <u>1 827 269</u>  |
| <i>Kassa och bank</i>  |     | 926               | 1 580 958         |
| <b>Summa omsättningstillgångar</b>   |     | <u>8 687 945</u>  | <u>4 016 555</u>  |
| <b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>  |     | <u>17 248 102</u> | <u>13 556 026</u> |

## Balansräkning

| Belopp i kr   | Not | 2021-12-31        | 2020-12-31        |
|---|-----|-------------------|-------------------|
| <b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>                           |     |                   |                   |
| <i>Eget kapital</i>                                       |     |                   |                   |
| <i>Bundet eget kapital</i>                                |     |                   |                   |
| Aktiekapital  |     | 100 000           | 100 000           |
|   |     | <u>100 000</u>    | <u>100 000</u>    |
| <i>Fritt eget kapital</i>                                 |     |                   |                   |
| Balanserad vinst eller förlust                            |     | 8 349 482         | 2 174 109         |
| Årets resultat  |     | -1 995 159        | 35 151            |
|   |     | <u>6 354 323</u>  | <u>2 209 260</u>  |
| <b>Summa eget kapital</b>                                 |     | <u>6 454 323</u>  | <u>2 309 260</u>  |
| <i>Kortfristiga skulder</i>                               |     |                   |                   |
| Förskott från kunder                                      |     | 180 506           | 1 333 437         |
| Leverantörsskulder  |     | 1 937 334         | 1 077 973         |
| Skulder till koncernföretag                               |     | 124 505           | 1 688 225         |
| Skulder till intresseföretag och gemensamt styrda företag |     | 1 080 040         | -                 |
| Övriga kortfristiga skulder                               |     | 2 635 736         | 1 669 293         |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter              |     | 4 835 658         | 5 477 838         |
|   |     | <u>10 793 779</u> | <u>11 246 766</u> |
| <b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>                     |     | <u>17 248 102</u> | <u>13 556 026</u> |

## Noter

### Not 1 Redovisningsprinciper

Belopp i kr om inget annat anges.

#### **Allmänna redovisningsprinciper**

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3) samt redovisningsfrågor med anledning av coronaviruset (BFNAR 2020:1).

Bolaget är ett s.k. litet bolag och tillämpar frivillig K3.

#### **Värderingsprinciper m m**

Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats utifrån anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

#### **Immateriella anläggningstillgångar**

##### **Övriga immateriella anläggningstillgångar**

Övriga immateriella tillgångar som förvärvats av företaget är redovisade till anskaffningsvärde minus ackumulerade avskrivningar och nedskrivningar. Utgifter för internt genererad goodwill och varumärken redovisas i resultaträkningen som kostnad då de uppkommer.

#### **Avskrivningar**

Avskrivning sker linjärt över tillgångens beräknade nyttjandeperiod. Avskrivningen redovisas som kostnad i resultaträkningen.

|   |           |
|---|-----------|
| <i>Immateriella anläggningstillgångar</i> | <i>År</i> |
| <i>Förvärvade immateriella tillgångar</i> |           |
| Goodwill                                  | 5         |

#### **Materiella anläggningstillgångar**

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår förutom inköpspriset även utgifter som är direkt hänförliga till förvärvet.

#### **Tillkommande utgifter**

Tillkommande utgifter som uppfyller tillgångskriteriet räknas in i tillgångens redovisade värde. Utgifter för löpande underhåll och reparationer redovisas som kostnader när de uppkommer.

#### **Avskrivningar**

Avskrivning sker linjärt över tillgångens beräknade nyttjandeperiod eftersom det återspeglar den förväntade förbrukningen av tillgångens framtida ekonomiska fördelar. Avskrivningen redovisas som kostnad i resultaträkningen.

|  |                  |
|--|------------------|
| <i>Materiella anläggningstillgångar</i>      | <i>År</i>        |
| <i>Nedlagda utgifter på annans fastighet</i> | <i>5-20</i>      |
| Maskiner och andra tekniska anläggningar     | 5                |
| Inventarier, verktyg och installationer      | 5-10 eller 15-20 |

### **Nedskrivningar - materiella och immateriella anläggningstillgångar**

Vid varje balansdag bedöms om det finns någon indikation på att en tillgångs värde är lägre än dess redovisade värde. Om en sådan indikation finns, beräknas tillgångens återvinningsvärde.

Återvinningsvärdet är det högsta av verkligt värde med avdrag för försäljningskostnader och nyttjandevärde. Vid beräkning av nyttjandevärdet beräknas nuvärdet av de framtida kassaflöden som tillgången väntas ge upphov till i den löpande verksamheten samt när den avyttras eller uttrangeras. Den diskonteringsränta som används är före skatt och återspeglar marknadsmässiga bedömningar av pengars tidsvärde och de risker som avser tillgången. En tidigare nedskrivning återförs endast om de skäl som låg till grund för beräkningen av återvinningsvärdet vid den senaste nedskrivningen har förändrats.

### **Fordringar och skulder i utländsk valuta**

Fordringar och skulder i utländsk valuta har värderats till balansdagens kurs. Fordringar och skulder i utländsk valuta som har terminssäkrats har omräknats till terminskurs.

Kassa- och bankmedel i utländsk valuta har värderats till balansdagens kurs.

### **Varulager**

Varulagret är upptaget till det lägsta av anskaffningsvärdet och nettoförsäljningsvärdet. Därvid har inkuransrisk beaktats. Anskaffningsvärdet beräknas enligt först in- först ut- principen. I anskaffningsvärdet ingår förutom utgifter för inköp även utgifter för att bringa varorna till deras aktuella plats och skick.

### **Ersättningar till anställda efter avslutad anställning**

Klassificering

Planer för ersättningar efter avslutad anställning klassificeras som antingen avgiftsbestämda eller förmånsbestämda.

Vid avgiftsbestämda planer betalas fastställda avgifter till ett annat företag, normalt ett försäkringsföretag, och har inte längre någon förpliktelse till den anställde när avgiften är betald. Storleken på den anställdes ersättningar efter avslutad anställning är beroende av de avgifter som har betalats och den kapitalavkastning som avgifterna ger.

Vid förmånsbestämda planer har företaget en förpliktelse att lämna de överenskomna ersättningarna till nuvarande och tidigare anställda. Företaget bär i allt väsentligt dels risken att ersättningarna kommer att bli högre än förväntat (aktuariell risk), dels risken att avkastningen på tillgångarna avviker från förväntningarna (investeringsrisk). Investeringsrisk föreligger även om tillgångarna är överförda till ett annat företag.

Avgiftsbestämda planer

Avgifterna för avgiftsbestämda planer redovisas som kostnad. Obetalda avgifter redovisas som skuld.

Förmånsbestämda planer

Företag har valt att tillämpa de förenklingsregler som finns i BFNAR 2012:1.

Planer för vilka pensionspremier betalas redovisas som avgiftsbestämda vilket innebär att avgifterna kostnadsförs i resultaträkningen.

### **Övriga långfristiga ersättningar till anställda**

Skuld avseende övriga långfristiga ersättningar till anställda redovisas till nuvärdet av förpliktelsen på balansdagen.

### **Ersättningar vid uppsägning**

Ersättningar vid uppsägningar, i den omfattning ersättningen inte ger företaget några framtida ekonomiska fördelar, redovisas endast som en skuld och en kostnad när företaget har en legal eller informell förpliktelse att antingen

a) avsluta en anställds eller en grupp av anställdas anställning före den normala tidpunkten för anställningens upphörande, eller

b) lämna ersättningar vid uppsägning genom erbjudande för att uppmuntra frivillig avgång.

Ersättningar vid uppsägningar redovisas endast när företaget har en detaljerad plan för uppsägningen och inte har någon realistisk möjlighet att annullera planen.

### **Skatt**

Skatt på årets resultat i resultaträkningen består av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Aktuell skatt är inkomstskatt för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte har redovisats. Uppskjuten skatt är inkomstskatt för skattepliktigt resultat avseende framtida räkenskapsår till följd av tidigare transaktioner eller händelser.

Uppskjuten skatteskuld redovisas för alla skattepliktiga temporära skillnader, dock inte för temporära skillnader som härrör från första redovisningen av goodwill. Uppskjuten skattefordran redovisas för avdragsgilla temporära skillnader och för möjligheten att i framtiden använda skattemässiga underskottsavdrag. Värderingen baseras på hur det redovisade värdet för motsvarande tillgång eller skuld förväntas återvinnas respektive regleras. Beloppen baseras på de skattesatser och skatteregler som är beslutade före balansdagen och har inte nuvärdesberäknats.

Uppskjutna skattefordringar har värderats till högst det belopp som sannolikt kommer att återvinnas baserat på innevarande och framtida skattepliktiga resultat. Värderingen omprövas varje balansdag.

### **Intäkter**

Det inflöde av ekonomiska fördelar som företaget erhållit eller kommer att erhålla för egen räkning redovisas som intäkt. Intäkter värderas till verkliga värdet av det som erhållits eller kommer att erhållas, med avdrag för rabatter.

### **Försäljning av varor och tjänster**

Vid försäljning av varor/tjänster redovisas intäkten vid leverans.

### **Ränta och utdelning**

Intäkt redovisas när de ekonomiska fördelarna som är förknippade med transaktionen sannolikt kommer att tillfalla företaget samt när inkomsten kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Ränta redovisas som intäkt enligt effektivräntemetoden.

Utdelning redovisas när behörigt organ har fattat beslut om att utdelning ska lämnas.

Eftersom moderföretaget innehar mer än hälften av rösterna för samtliga andelar i dotterföretaget redovisas utdelning när rätten att få utdelning bedöms som säker och kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

### **Koncernbidrag och aktieägartillskott**

Koncernbidrag som erhållits/lämnats redovisas som en bokslutsdisposition i resultaträkningen. Det erhållna/lämnade koncernbidraget har påverkat företagets aktuella skatt.

Aktieägartillskott som lämnas utan att emitterade aktier eller andra egetkapitalinstrument erhållits i utbyte redovisas i balansräkningen som en ökning av andelens redovisade värde.

Återbetalda aktieägartillskott redovisas i balansräkningen som en minskning av andelens redovisade värde.

## Not 2 Anställda och personalkostnader

### Medelantalet anställda

|               | 2021-01-01-<br>2021-12-31 | Varav män | 2020-01-01-<br>2020-12-31 | Varav män |
|---------------|---------------------------|-----------|---------------------------|-----------|
| Sverige       | 60                        | 25        | 50                        | 21        |
| <b>Totalt</b> | <b>60</b>                 | <b>25</b> | <b>50</b>                 | <b>21</b> |

### Löner och andra ersättningar samt sociala kostnader, inklusive pensionskostnader

|                               | 2021-01-01-<br>2021-12-31 | 2020-01-01-<br>2020-12-31 |
|-------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Löner och andra ersättningar: | 22 453 304                | 19 731 713                |
| Sociala kostnader             | 8 554 160                 | 7 309 875                 |
| (varav pensionskostnader)     | 1 467 700                 | 1 335 906                 |

## Not 3 Ränteintäkter och liknande resultatposter

|                       | 2021-01-01-<br>2021-12-31 | 2020-01-01-<br>2020-12-31 |
|-----------------------|---------------------------|---------------------------|
| Ränteintäkter, övriga | 598                       | 4 627                     |
| <b>Summa</b>          | <b>598</b>                | <b>4 627</b>              |

## Not 4 Räntekostnader och liknande resultatposter

|                        | 2021-01-01-<br>2021-12-31 | 2020-01-01-<br>2020-12-31 |
|------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Räntekostnader, övriga | -96 700                   | -130 766                  |
| <b>Summa</b>           | <b>-96 700</b>            | <b>-130 766</b>           |

## Not 5 Bokslutsdispositioner

|               | 2021-01-01-<br>2021-12-31 | 2020-01-01-<br>2020-12-31 |
|---------------|---------------------------|---------------------------|
| Koncernbidrag | -                         | 10 200 000                |
| <b>Summa</b>  | <b>-</b>                  | <b>10 200 000</b>         |

## Not 6 Goodwill

|  | 2021-12-31     | 2020-12-31     |
|--|----------------|----------------|
| <i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i> |                |                |
| -Vid årets början                      | 1 350 000      | 1 350 000      |
| Vid årets slut                         | 1 350 000      | 1 350 000      |
| <i>Akkumulerade avskrivningar</i>      |                |                |
| -Vid årets början                      | -742 500       | -472 500       |
| -Årets avskrivning                     | -270 000       | -270 000       |
| Vid årets slut                         | -1 012 500     | -742 500       |
| <b>Redovisat värde vid årets slut</b>  | <b>337 500</b> | <b>607 500</b> |

## Not 7 Maskiner och andra tekniska anläggningar

|   | 2021-12-31     | 2020-12-31       |
|---|----------------|------------------|
| <i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>                    |                |                  |
| -Vid årets början   | 2 805 374      | 2 805 374        |
| -Avyttringar och utrangeringar                            | -149 221       | -                |
| Vid årets slut  | 2 656 153      | 2 805 374        |
| <i>Akkumulerade avskrivningar</i>                         |                |                  |
| -Vid årets början   | -1 491 827     | -1 110 464       |
| -Återförda avskrivningar på avyttringar och utrangeringar | 149 221        | -                |
| -Årets avskrivning  | -371 796       | -381 363         |
| Vid årets slut  | -1 714 402     | -1 491 827       |
| <b>Redovisat värde vid årets slut</b>                     | <b>941 751</b> | <b>1 313 547</b> |

## Not 8 Förbättringsutgifter på annans fastighet

|  | 2021-12-31       | 2020-12-31       |
|--|------------------|------------------|
| Ingående anskaffningsvärden                                  | 9 080 551        | 9 080 551        |
| <i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>                    |                  |                  |
| Inköp  | 326 367          | -                |
| Försäljningar/utrangeringar                                  | -364 162         | -1 845 000       |
| Omklassificeringar m.m.                                      | -                | 1 845 000        |
| Utgående anskaffningsvärden                                  | 9 042 756        | 9 080 551        |
| Ingående avskrivningar                                       | -5 073 542       | -4 407 483       |
| <i>Förändringar av avskrivningar</i>                         |                  |                  |
| Återförda avskrivningar på försäljningar resp. utrangeringar | 364 162          | -                |
| Årets avskrivningar  | -700 208         | -666 059         |
| Utgående avskrivningar                                       | -5 409 588       | -5 073 542       |
| <b>Redovisat värde</b>                                       | <b>3 633 168</b> | <b>4 007 009</b> |

## Not 9 Inventarier, verktyg och installationer

|   | 2021-12-31       | 2020-12-31       |
|---|------------------|------------------|
| <i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>                    |                  |                  |
| -Vid årets början   | 13 297 432       | 11 661 336       |
| -Nyanskaffningar  | 148 773          | 1 099 365        |
| -Avyttringar och utrangeringar                            | -483 625         | -                |
| -Omklassificeringar                                       | -                | 536 731          |
|   | 12 962 580       | 13 297 432       |
| <i>Akkumulerade avskrivningar</i>                         |                  |                  |
| -Vid årets början   | -9 716 327       | -8 711 058       |
| -Återförda avskrivningar på avyttringar och utrangeringar | 475 661          | -                |
| -Årets avskrivning  | -958 253         | -1 005 269       |
|   | -10 198 919      | -9 716 327       |
| <b>Redovisat värde vid årets slut</b>                     | <b>2 763 661</b> | <b>3 581 105</b> |

## Not 10 Pågående nyanläggningar och förskott materiella anläggningstillgångar

|                                       | 2021-12-31     | 2020-12-31 |
|---------------------------------------|----------------|------------|
| Vid årets början                      | -              | 2 036 731  |
| Omklassificeringar                    | -              | -2 381 731 |
| Investeringar                         | 365 486        | 345 000    |
| <b>Redovisat värde vid årets slut</b> | <b>365 486</b> | <b>-</b>   |

## Not 11 Uppskjuten skatt

|   | Uppskjuten<br>skattefordran | Uppskjuten<br>skatteskuld | Netto          |
|---|-----------------------------|---------------------------|----------------|
| 2021-12-31                                    |                             |                           |                |
| <i>Väsentliga temporära skillnader</i>        |                             |                           |                |
| Skattemässigt underskottsavdrag               | 518 591                     |                           | 518 591        |
| Uppskjuten skattefordran/skuld                | 518 591                     |                           | 518 591        |
| <b>Uppskjuten skattefordran/skuld (netto)</b> | <b>518 591</b>              |                           | <b>518 591</b> |
| 2020-12-31                                    |                             |                           |                |
| <i>Väsentliga temporära skillnader</i>        |                             |                           |                |
| Skattemässigt underskottsavdrag               | 30 310                      |                           | 30 310         |
| Uppskjuten skattefordran/skuld                | 30 310                      |                           | 30 310         |
| <b>Uppskjuten skattefordran/skuld (netto)</b> | <b>30 310</b>               |                           | <b>30 310</b>  |

## Not 12 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

### Ställda säkerheter

|                    | 2021-12-31 | 2020-12-31 |
|--------------------|------------|------------|
| Ställda säkerheter | Inga       | Inga       |

### Eventalförpliktelser

Inga

## Not 13 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Bolagets verksamhet kommer att hållas stängd under hela 2022 för att kunna utveckla och förbättra bolagets produkter och ledningens bedömning är att verksamheten kommer att öppna för gäster igen under sommaren 2023.

## Not 14 Koncernuppgifter

Företaget är ett helägt dotterbolag till ESS Hotel Group Hotell drift AB, org nr 556993-7526 med säte i Göteborg. ESS Hotel Group Hotell drift AB ingår i en koncern där Ess Hotell Intressenter AB, org nr 556998-4742 med säte i Göteborg, upprättar koncernredovisning för den största koncernen.

## Not 15 Nyckeltalsdefinitioner

### Balansomslutning:

Totala tillgångar.

### Soliditet:

Justerat eget kapital / Totala tillgångar.

## Underskrifter

Landskrona 2022-06-19



Jonas Stenberg  
Styrelseordförande



Claes Tallhage



Carl Lundgren



Anders Nilsson

Vår revisionsberättelse har lämnats 2022-06-23

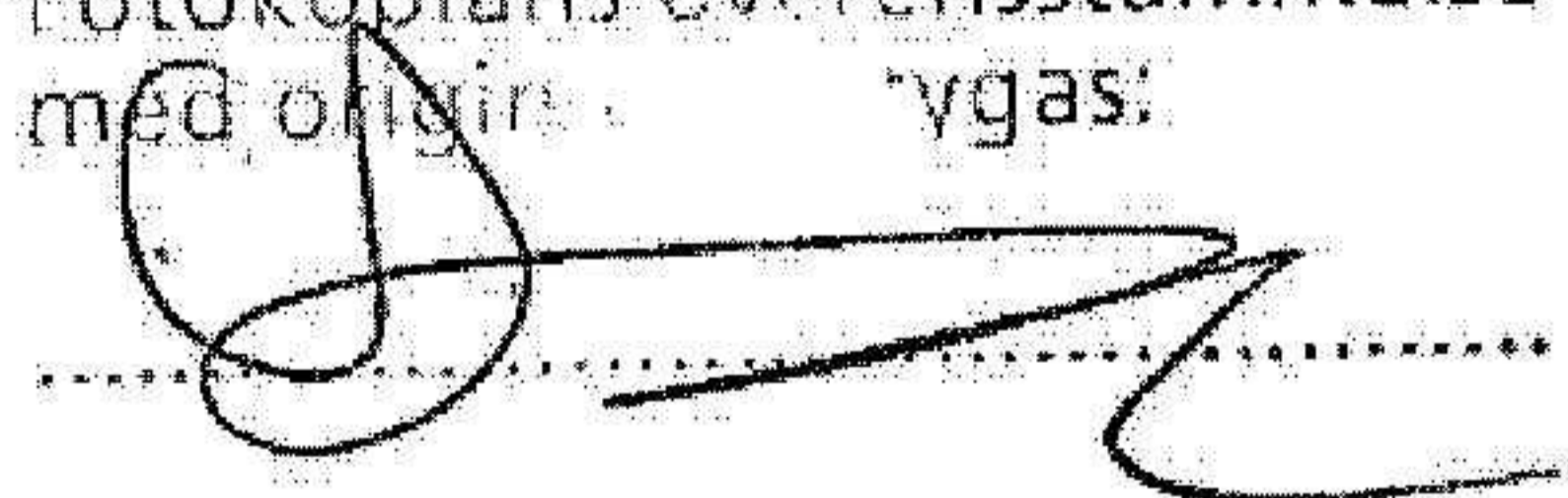


Fredrik Waern  
Auktoriserad revisor



Jeanette Disebäck  
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse  
med originaltrygkas:





# Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Örenäs Slott Hotell och Konferens AB, org. nr 556736-9854

## Rapport om årsredovisningen

### Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Örenäs Slott Hotell och Konferens AB för år 2021.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Örenäs Slott Hotell och Konferens ABs finansiella ställning per den 31 december 2021 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

### Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Örenäs Slott Hotell och Konferens AB enligt god revisionssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

### Övriga upplysningar

Revisionen av årsredovisningen för ÅR 2020 har utförts av en annan revisor som lämnat en revisionsberättelse daterad den 27 april 2021 med omodifierade uttalanden i Rapport om årsredovisningen.

### Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som den 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 för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Den 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 avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

### Revisorns ansvar

Våra 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 våra 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 vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi 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 våra uttalanden. Risker 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 vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.

- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi 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 vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra 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 vi 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.

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

Fotokopians överensstämmelse med originalet intygas:



2022101911262

## Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

### Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Örenäs Slott Hotell och Konferens AB för år 2021 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

### Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Örenäs Slott Hotell och Konferens AB enligt god revisors sed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

### Styrelsens 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.

### Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot 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.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt 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 revisions sed 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 revisions sed i Sverige använder vi 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 vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi 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. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Göteborg den 23 juni 2022

Fredrik Waern  
Auktoriserad revisor

Jeanelle Disebäck  
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse  
med originale intygas: