

Årsredovisning

för

Kungsporten Kontorshotell AB

556856-0097

Räkenskapsåret

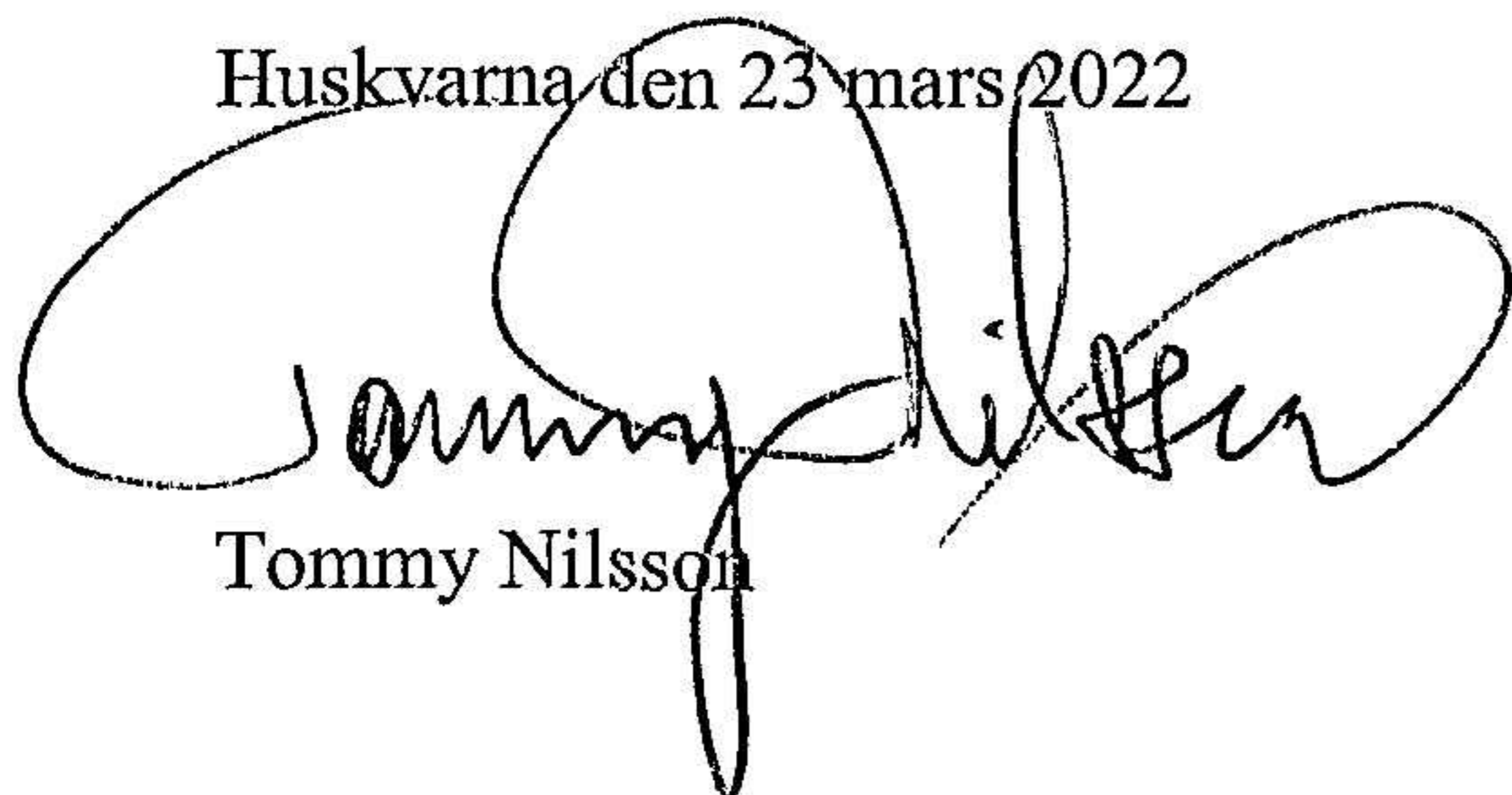
2021

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Kungsporten Kontorshotell AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma den 23 mars 2022. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Huskvarna den 23 mars 2022



Tommy Nilsson

Styrelsen för Kungsporten Kontorshotell AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (kr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Bolagets verksamhet utgörs av förvaltning och uthyrning av kontorslokaler och lager i fastigheten Smörblomman 4 i Huskvarna samt uthyrning av garage och parkeringsplatser i bostadsfastighet på Kungsängen i Jönköping.

Under året har löpande underhåll gjorts på fastigheten och samtliga lokaler, garage- och parkeringsplatser är uthyrda. Vi håller en god standard på våra lokaler och efterfrågan är stor.

Företaget har sitt säte i Jönköping.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Spridningen av Covid-19 har inte inneburit någon direkt påverkan på bolagets verksamhet, ställning och resultat.

Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Bolaget har särskilt beaktat hur Covid-19 utbrottet kan komma att påverka bolagets framtida utveckling och de risker som kan påverka den finansiella rapporteringen framåt.

Bolaget bedömer vid tidpunkten för undertecknande att verksamheten inte kommer att påverkas.

I lokaler som blev hyreslediga vid räkenskapsårets utgång har reparations- och underhållsarbete påbörjats för anpassning till nya hyresgäster.

Flerårsöversikt (tkr)	2021	2020	2019	2018
Nettoomsättning	1 230	1 208	1 168	1 043
Resultat efter finansiella poster	445	336	278	252
Soliditet (%)	24	25	25	26

Förändring av eget kapital

	Aktie- kapital	Uppskriv- ningsfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	1 908 282	324 603	-58 842	2 224 043
Disposition enligt beslut av årets årsstämma:					
Balanseras i ny räkning			-58 842	58 842	0
Avskrivning av uppskrivning		-44 908	44 908		0
Årets resultat				-59 339	-59 339
Belopp vid årets utgång	50 000	1 863 374	310 669	-59 339	2 164 704

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	265 761
överfört från uppskrivningsfond	44 908
årets förlust	-59 339
	251 330

disponeras så att	
i ny räkning överföres	251 330
	251 330

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter. ↵

Resultaträkning

	Not	2021-01-01 -2021-12-31	2020-01-01 -2020-12-31
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		1 229 872	1 208 314
		1 229 872	1 208 314
Rörelsens kostnader			
Handelsvaror		-136 708	-130 896
Övriga externa kostnader		-421 448	-451 733
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-149 154	-149 204
		-707 310	-731 833
Rörelseresultat		522 562	476 481
Resultat från finansiella poster			
Räntekostnader och liknande resultatposter		-77 079	-140 195
		-77 079	-140 195
Resultat efter finansiella poster		445 483	336 286
Bokslutsdispositioner	2	-516 473	-407 232
Resultat före skatt		-70 990	-70 946
Övriga skatter	3	11 651	12 104
Årets resultat		-59 339	-58 842

Balansräkning	Not	2021-12-31	2020-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	4	5 622 122	5 769 026
Inventarier, verktyg och installationer	5	7 050	9 300
		5 629 172	5 778 326
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Fordringar hos koncernföretag	6	2 479 897	2 479 897
		2 479 897	2 479 897
Summa anläggningstillgångar		8 109 069	8 258 223
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		138 123	136 851
Fordringar hos koncernföretag		0	2 299
Aktuella skattefordringar		98 177	43 980
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		28 336	11 448
		264 636	194 578
<i>Kassa och bank</i>		642 434	586 106
Summa omsättningstillgångar		907 070	780 684
SUMMA TILLGÅNGAR		9 016 139	9 038 907

Balansräkning

Not

2021-12-31

2020-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

50 000

50 000

Uppskrivningsfond

7

1 863 374

1 908 282

1 913 374

1 958 282

Fritt eget kapital

Balanserad vinst eller förlust

310 669

324 603

Årets resultat

-59 339

-58 842

251 330

265 761

Summa eget kapital

2 164 704

2 224 043

Avsättningar

Uppskjuten skatteskuld

3

483 445

495 096

Summa avsättningar

483 445

495 096

Långfristiga skulder

Skulder till kreditinstitut

8

5 600 000

5 600 000

Summa långfristiga skulder

5 600 000

5 600 000

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

20 860

63 381

Skulder till koncernföretag

380 649

265 821

Aktuella skatteskulder

98 340

49 170

Övriga skulder

76 006

86 417

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

192 135

254 979

Summa kortfristiga skulder

767 990

719 768

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

9 016 139

9 038 907

5

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

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

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Intäktsredovisning

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Anläggningstillgångar

Immateriella och materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar.

Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde.

Följande avskrivningsprocent tillämpas:

Byggnader	1,4-4%
Inventarier, verktyg och installationer	10%

Komponentindelning

Materiella anläggningstillgångar har delats upp på komponenter när komponenterna är betydande och när komponenterna har väsentligt olika nyttjandeperioder. När en komponent i en anläggningstillgång byts ut, utrangeras eventuell kvarvarande del av den gamla komponenten och den nya komponentens anskaffningsvärde aktiveras. Utgifter för löpande reparationer och underhåll redovisas som kostnader.

Konsortieredovisning av enkelt bolag

Från 2017 tillämpar Kungssportskyrkan 826000-3648, tillsammans med helägda dotterbolaget Kungsporten Utveckling AB och dess dotterbolag samt Stiftelsen Kungsporten Förskola ett avtal om ett enkelt bolag baserat på ett konsortieavtal för att genomföra gemensamma stödfunktioner och fördela kostnaderna för dessa mellan konsortiedelägarna. I konsortiet finns redovisningsansvariga respektive arbetsgivaransvariga juridiska personer som upprättat underlaget för konsortieredovisningen som fördelar årets utgifter. Inom konsortiet utförs gemensamma vaktmästeri-, HR-, ekonomiadministrativa tjänster men även friskvårdsuppgifter. Inköp av momsbelagda utgifter inkluderas inte i konsortiet.

Nämnda konsortieredovisning innebär att konsortiedelägare redovisar sin andel av konsortiet som övriga externa kostnader. I posten ingår konsortiekostnader med 78 808 kr (80 344 kr).

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomsättning.

Not 2 Bokslutsdispositioner

	2021	2020
Lämnade koncernbidrag	516 473	407 232
	516 473	407 232

Not 3 Avsättningar

	2021	2020
Uppskjuten skatteskuld		
Belopp vid årets ingång	495 096	526 424
Under året återförda belopp	-11 651	-12 104
Överfört till uppskrivningsfond pga ändrad skatteskats	0	-19 224
	483 445	495 096

Not 4 Byggnader och mark

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	3 900 253	3 900 253
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	3 900 253	3 900 253
Ingående avskrivningar	-534 606	-444 261
Årets avskrivningar	-90 345	-90 345
Utgående ackumulerade avskrivningar	-624 951	-534 606
Ingående uppskrivningar	2 403 379	2 459 938
Årets nedskrivningar på uppskrivet belopp	-56 559	-56 559
Utgående ackumulerade uppskrivningar	2 346 820	2 403 379
Utgående redovisat värde	5 622 122	5 769 026

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	96 888	96 888
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	96 888	96 888
Ingående avskrivningar	-87 588	-85 288
Årets avskrivningar	-2 250	-2 300
Utgående ackumulerade avskrivningar	-89 838	-87 588
Utgående redovisat värde	7 050	9 300

Not 6 Fordringar hos koncernföretag

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	2 479 897	2 479 897
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 479 897	2 479 897
Utgående redovisat värde	2 479 897	2 479 897

Not 7 Uppskrivningsfond

	2021-12-31	2020-12-31
Belopp vid årets ingång	1 908 282	1 933 514
Avskrivning av uppskrivna tillgångar	-44 908	-44 456
Överfört från latent skatt pga ändrad skattesats	0	19 224
Belopp vid årets utgång	1 863 374	1 908 282

Not 8 Långfristiga skulder

	2021-12-31	2020-12-31
Förfaller senare än fem år efter balansdagen	5 600 000	5 600 000
	5 600 000	5 600 000

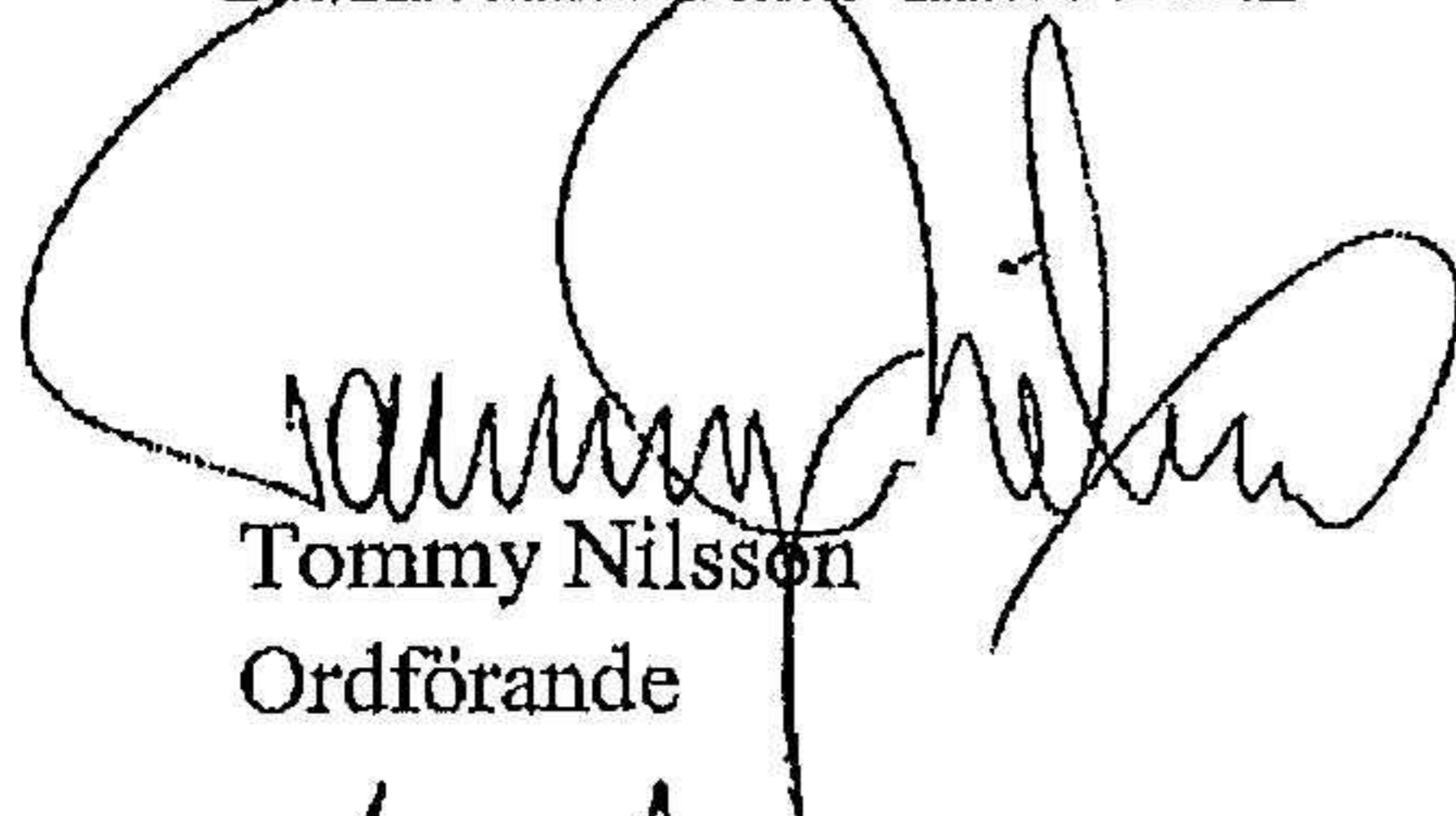
Not 9 Ställda säkerheter

	2021-12-31	2020-12-31
Fastighetsinteckning	5 600 000	5 600 000
	5 600 000	5 600 000

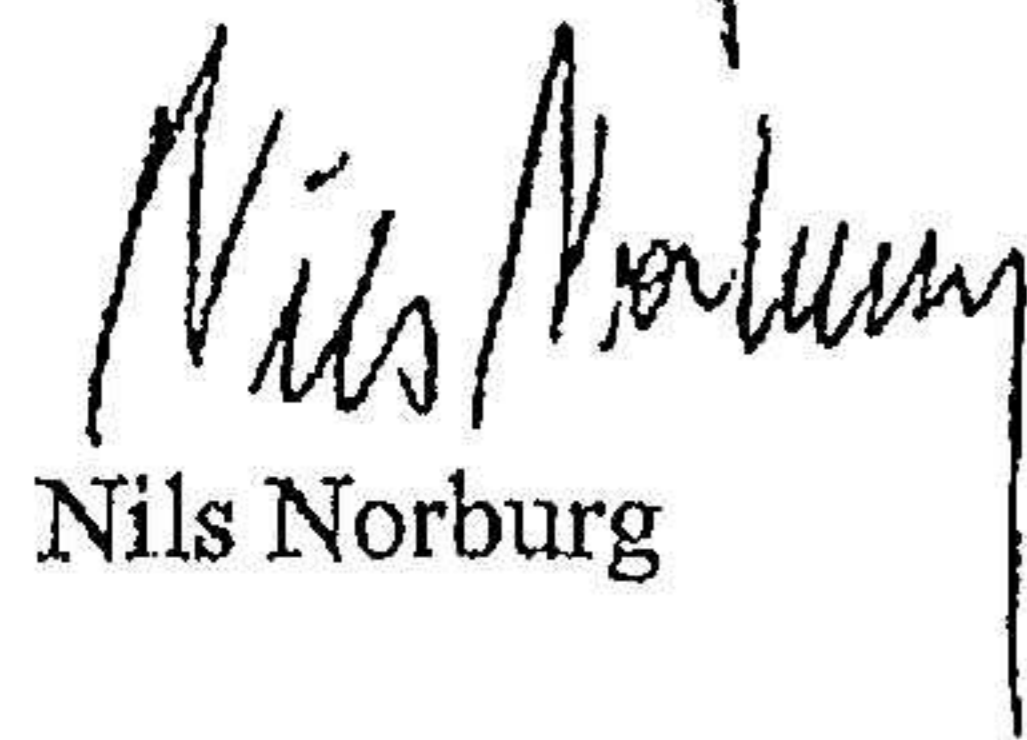
Not 10 Uppgifter om moderföretag

Namn	Org.nr	Säte
Kungsporten Utveckling AB	556996-1765	Jönköping

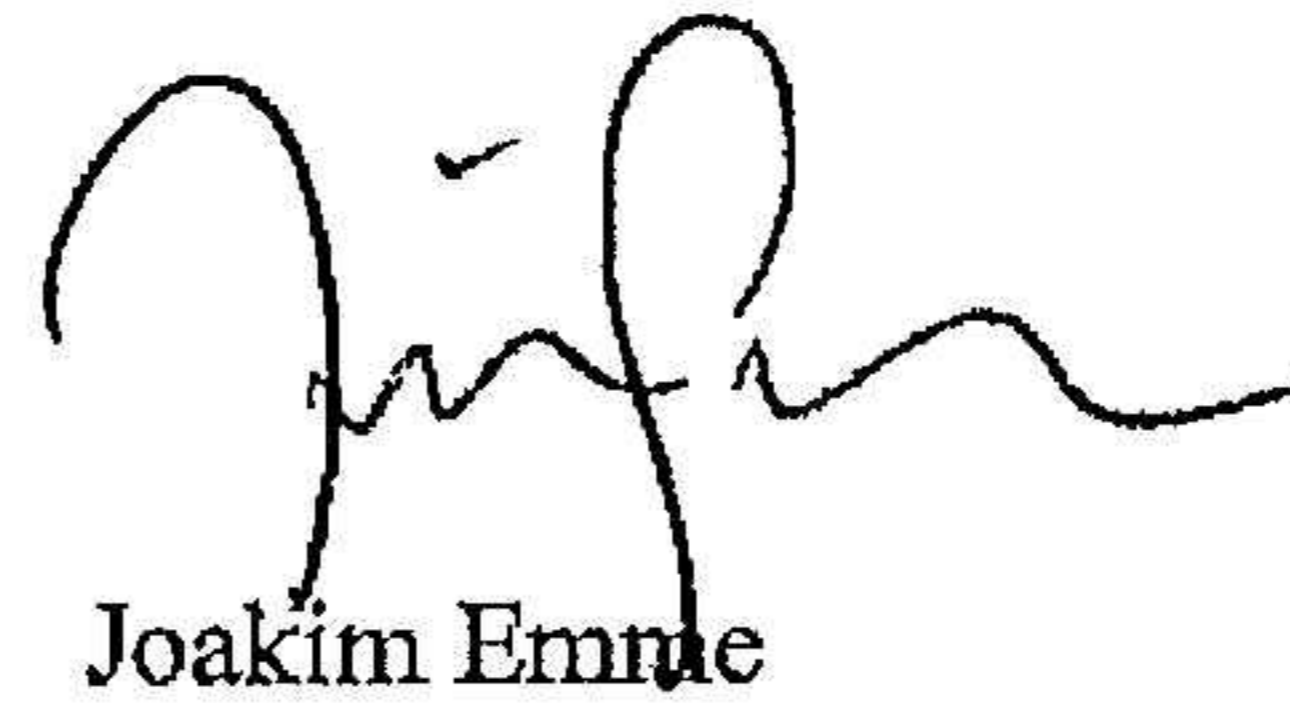
Huskvarna den 3 mars 2022



Tommy Nilsson
Ordförande



Nils Norburg



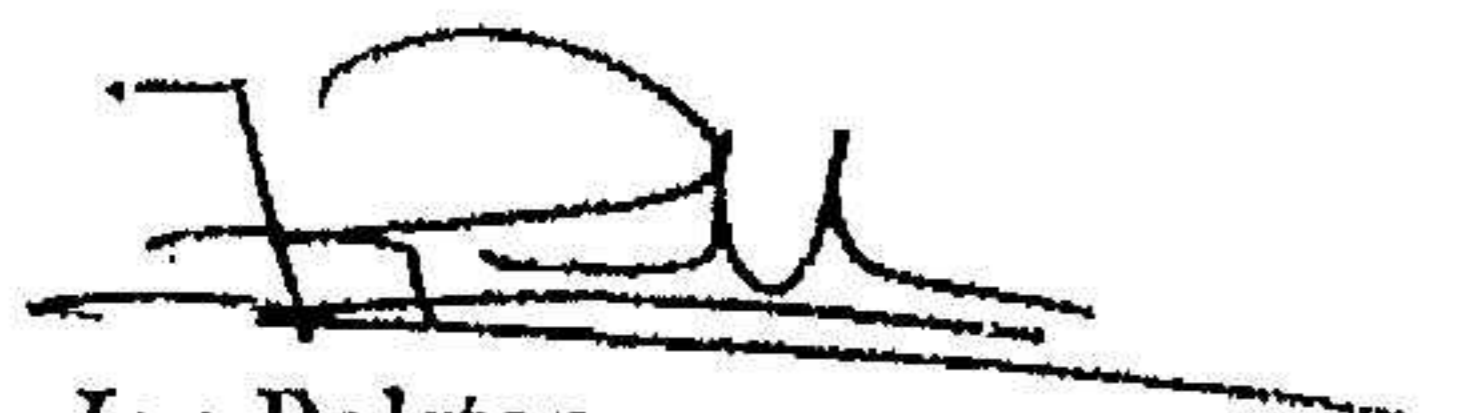
Joakim Emme



Daniel Thörnberg

Revisorspåteckning

Min revisionsberättelse har lämnats den 9 mars 2022



Jan Polsten
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Kungsporten Kontorshotell AB

Org.nr 556856-0097

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Kungsporten Kontorshotell AB för räkenskapsåret 2021.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Kungsporten Kontorshotell ABs finansiella ställning per den 2021-12-31 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 Kungsporten Kontorshotell 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 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

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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens

webbplats:

www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Kungsporten Kontorshotell AB för räkenskapsåret 2021 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Kungsporten Kontorshotell 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 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

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 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 revisionssed 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats:

www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Jönköping den 9 mars 2022



Jan Polsten
Auktoriserad revisor

2022063004052