

2022072523907

Årsredovisning
för
Humble 2 Fastighets AB
559132-0246
Räkenskapsåret
2021

Undertecknad styrelseledamot i Humble 2 Fastighets AB intygar, dels att denna kopia av årsredovisningen och revisionsberättelsen överensstämmer med originalen, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämman den 17 maj 2022. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Stockholm den 22/6 2022



Johan Hessius

Humble 2 Fastighets AB
Org.nr 559132-0246

1 (10)

2022072523908

Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktören för Humble 2 Fastighets AB, med säte i Stockholm, får härmed avge följande årsredovisning för perioden 1 januari - 31 december 2021.

Humble 2 Fastighets AB äger hotellfastigheten Humble 2 i Karlskrona. Verksamheten i fastigheten bedrivs under varumärket Clarion Collection Hotels.

Bolaget ägs av Västerkulla Hotell Förvaltning 1 AB, org.nr 556981-3206, med säte i Stockholm, vilken i sin tur ägs av Västerkulla Hotell Holding AB, org.nr 556981-3214, med säte i Stockholm.

Västerkulla Hotell Holding AB ägs av Landsorganisationen i Sverige, Östersjöstiftelsen, Gålöstiftelsen, Synskadades stiftelse samt Clas Hjorth AB.

Bolaget har ej haft några anställda under året eller utbetalat löner eller andra ersättningar till styrelsen.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Även 2021 har präglats av den rådande pandemin, vilken har fortsatt att påverka bland annat hotell- och besöksnäringen. Under andra halvåret 2021 har branschen dock börjat att återhämta sig i takt med att restriktioner har lättats.

Flerårsöversikt (Tkr)	2021	2020	2019	2018
Nettoomsättning	6 217	4 396	5 665	5 649
Resultat efter finansiella poster	-93	-1 969	1 886	950
Balansomslutning	90 972	85 198	77 075	75 683
Eget kapital	26 115	26 168	24 844	23 668

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	24 793 578
årets vinst	1 271 067
	26 064 645
disponeras så att	
till aktieägare utdelas 2 542,13 kr per aktie, totalt	1 271 067
i ny räkning överföres	24 793 578
	26 064 645

Styrelsens uppfattning är att den föreslagna utdelningen ej hindrar bolaget från att fullgöra sina förpliktelser på kort och lång sikt, ej heller att fullgöra erforderliga investeringar, ABL 17 kap 3 § 2-3 stycket (försiktighetsregeln).

Bolagets redovisade resultat och ställning framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar, jämte till dessa hörande noter. Bolagets redovisningsvaluta är svenska kronor.

Humble 2 Fastighets AB
Org.nr 559132-0246

2 (10)

Resultaträkning

Tkr

Not

1

2021-01-01

-2021-12-31

2020-01-01

-2020-12-31

Hyresintäkter

9

6 217

4 396

Fastighetskostnader

Drifts- och förvaltningskostnader

-739

-636

Underhållskostnader

-2 337

-2 977

Fastighetsskatt

-327

-334

Summa fastighetskostnader**-3 403****-3 947****Driftsöverskott****2 813****449**

Avskrivningar enligt plan

-1 447

-1 100

Resultat fastighetsverksamheten**1 366****-651**

Administrationskostnader

-286

-249

Rörelseresultat**1 080****-900****Resultat från finansiella poster**

2

Ränteintäkter

62

62

Räntekostnader

-1 235

-1 132

Resultat efter finansiella poster**-93****-1 969**

Bokslutsdispositioner

1 400

3 640

Resultat före skatt**1 307****1 671**

Skatt på årets resultat

3

-36

-347

Årets resultat**1 271****1 324**

2022072523909

Humble 2 Fastighets AB
Org.nr 559132-0246

3 (10)

Balansräkning

Tkr

Not
1

2021-12-31

2020-12-31

TILLGÅNGAR**Anläggningstillgångar****Materiella anläggningstillgångar**

Byggnader och mark

4

76 806

76 420

Inventarier, verktyg och installationer

5

9 877

4 561

Pågående nyanläggningar

6

819

509

87 502**81 490****Summa anläggningstillgångar****87 502****81 490****Omsättningstillgångar****Kortfristiga fordringar**

Kundfordringar

22

21

Fordringar hos koncernföretag

1 400

3 640

Övriga fordringar

5

5

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

2 043

42

3 470**3 708****Summa omsättningstillgångar****3 470****3 708****SUMMA TILLGÅNGAR****90 972****85 198**

2022072523910

Humble 2 Fastighets AB
Org.nr 559132-0246

4 (10)

Balansräkning

Tkr

Not
1

2021-12-31

2020-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER**Eget kapital*****Bundet eget kapital***

Aktiekapital

50

50

Summa bundet eget kapital**50****50*****Fritt eget kapital***

Balanserad vinst eller förlust

24 794

24 794

Årets resultat

1 271

1 324

Summa fritt eget kapital**26 065****26 118****Summa eget kapital****26 115****26 168****Avsättningar**

Uppskjuten skatteskuld

2 491

2 806

Summa avsättningar**2 491****2 806****Långfristiga skulder**

7, 8

Skulder till koncernföretag

54 847

44 847

Summa långfristiga skulder**54 847****44 847****Kortfristiga skulder**

7, 8

Leverantörsskulder

104

196

Skulder till koncernföretag

3 878

7 606

Aktuella skatteskulder

101

448

Övriga skulder

2 835

3 082

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

601

45

Summa kortfristiga skulder**7 519****11 377****SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER****90 972****85 198**

2022072523911

Humble 2 Fastighets AB
Org.nr 559132-0246

5 (10)

Rapport över förändringar i eget kapital

Tkr

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Ingående eget kapital 2020-01-01	50	24 794		24 844
Årets resultat			1 324	1 324
Utgående eget kapital 2020-12-31	50	24 794	1 324	26 168
Omföring av föregående års resultat		1 324	-1 324	0
Utdelning		-1 324		-1 324
Årets resultat			1 271	1 271
Utgående eget kapital 2021-12-31	50	24 794	1 271	26 115

2022072523912

Noter

Tkr

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen har upprättats enligt Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Redovisningsprinciperna är oförändrade i jämförelse med föregående år.

Samtliga belopp är i Tkr om inte annat anges.

Intäkter

Intäkterna avser hyror samt vidaredebiterade driftskostnader. Hyresgästen har ett fasthyresavtal med årlig indexomräkning. Hyrorna är omsättningsbaserade med olika procentsatser på logi och konferensintäkter resp. restaurang och övriga intäkter beräknat på hyresgästens intäkter. De omsättningsbaserade hyresavtalen har någon form av minimihyra som indexerats. Hyresintäkterna redovisas i den period uthyrningen avser.

Leasing

Bolaget som leasegivare

Bolaget klassificerar sina hyresavtal som operationella leasingavtal eftersom merparten av de ekonomiska risker och fördelar som förknippas med ägande bibehålles.

Bolaget som leasetagare

Med utgångspunkt från att merparten av den ekonomiska risken kvarstår hos leasegivaren redovisas samtliga leasingavtal som operationella leasingavtal. Den ekonomiska livslängden överstiger aktuell leasingperiod. Betalningar enligt leasingavtalen kostnadsförs linjärt över leasingperioden.

Inkomstskatter

Redovisade inkomstskatter innefattar skatt som skall betalas avseende aktuellt år, justeringar avseende tidigare års aktuella skatt samt förändringar i uppskjuten skatt. Värdering av samtliga skatteskulder sker till nominella belopp och görs enligt de skatteregler och skattesatser som gäller på balansdagen.

Aktuell skatt, liksom förändring i uppskjuten skatt, redovisas i resultaträkningen om inte skatten är hänförlig till en händelse eller transaktion som redovisas direkt i eget kapital. I sådana fall redovisas även skatteeffekten i eget kapital.

Uppskjuten skatt beräknas enligt balansräkningsmetoden på alla temporära skillnader som uppkommer mellan redovisade och skattemässiga värden på tillgångar och skulder. De temporära skillnaderna har huvudsakligen uppkommit genom avskrivning på fastigheter. Fordringar och skulder nettoredovisas endast när det finns legal rätt till kvittning.

Övrigt

Kostnaden för revision har belastat moderbolaget.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med avskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår utgifter som direkt kan hänföras till förvärvet av tillgången.

Materiella anläggningstillgångar skrivs av systematiskt över nyttjandeperioden.

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 reparation och underhåll redovisas som kostnader.

Humble 2 Fastighets AB
Org.nr 559132-0246

7 (10)

2022072523914

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper (forts.)

Byggnadens stomme skrivs av på 100 år och övriga konstruktioner och installationer skrivs av på mellan 20-50 år. Hänsyn har tagits till byggnadens ålder. Byggnadsinventarier skrivs av på mellan 20 - 40 år.

Kundfordringar och övriga fordringar

Fordringar redovisas som omsättningstillgångar till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar.

Låneskulder och övriga skulder

Skulder redovisas till anskaffningsvärde och efter avdrag för eventuella transaktionskostnader.

Bokslutsdispositioner

Förändringar av obeskattade reserver redovisas som bokslutsdispositioner i resultaträkningen. Koncernbidrag redovisas som bokslutsdisposition.

Not 2 Finansiella poster

Av ränteintäkterna avser 62 (62) Tkr räntor till koncernföretag.

Av räntekostnaderna avser 1 233 (1 124) Tkr räntor till koncernföretag.

Not 3 Skatt på årets resultat

	2021	2020
Aktuell skatt	-362	-484
Uppskjuten skatt	315	124
Justering avseende tidigare år	11	13
Totalt redovisad skatt	-36	-347
	2021	2020
Redovisat resultat före skatt	1 307	1 671
Skatt enligt gällande skattesats	-269	-358
Effekt av ej avdragsgilla kostnader	0	-2
Korrigerad skatt från tidigare år	11	13
Tillfällig skattereduktion inventarier	223	0
Redovisad effektiv skatt	-36	-347

Not 4 Byggnader och mark

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	79 262	75 079
Förvärv, till- och ombyggnad	0	4 184
Årets investeringar	1 441	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	80 703	79 262
Ingående avskrivningar	-2 842	-1 859
Årets avskrivningar	-1 056	-983
Utgående ackumulerade avskrivningar	-3 898	-2 842
Bokfört värde	76 806	76 420
varav mark	15 348	15 348

Humble 2 Fastighets AB
Org.nr 559132-0246

8 (10)

2022072523915

Not 4 Byggnader och mark (forts.)

Fastighetens verkliga värde

Bolagets fastighet klassificeras som förvaltningsfastighet. Bolagets princip är att årligen externvärdera fastigheten.

Värdebedömningen av hotellfastigheterna utgör en bedömning av fastigheternas värde inklusive till hotellfastigheterna hörande inventarier. Värderingarna har genomförts med erkända och accepterade värderingsmetoder. Värderingsmetodikerna följer de anvisningar och riktlinjer som anges av Svenskt Fastighetsindex.

Underlag för värderingen är uppgifter om hotellhyror och övriga lokalhyresavtal, vakanta lokaler, löpande drifts- och underhållskostnader samt utförda och planerade större underhållsåtgärder och investeringar. Därutöver har för respektive delmarknad inhämtats uppgifter rörande fastighetsdata, hotellbeläggning, genomsnittliga rumspriser, konkurrentanalys med mera från offentliga källor i respektive land, exempelvis Statistiska centralbyrån i Sverige, Fastighetsdatasystemet/ Lantmäteriet och branschorganisationen Visita med flera.

Värdebedömningarna grundas på kassaflödesanalyser baserade på prognoser över framtida betalningsströmmar samt på jämförelser och analys av genomförda köp av hotellfastigheter inom respektive delmarknad, så kallad marknadsanalys.

Kassaflödesanalysen innebär en analys och värdering av de betalningsströmmar, driftsöverskott, som fastighetsinnehavet förväntas ge upphov till under kalkylperioden som är tio år. Fastighetens värde beräknas som summan av nuvärdet av driftsöverskotten samt nuvärdet av fastighetens bedömda restvärde vid kalkylperiodens slut. Kalkylräntan varierar beroende på belägenhet, statsobligationsräntan och övriga riskfaktorer. Fastighetens bedömda marknadsvärde uppgick till cirka 105 Mkr, +/- 10 Mkr.

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	4 678	0
Årets investeringar	5 707	4 541
Försäljningar/utrangeringar	0	137
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	10 385	4 678
Ingående avskrivningar	-117	0
Årets avskrivningar	-391	-117
Utgående ackumulerade avskrivningar	-508	-117
Utgående redovisat värde	9 877	4 561

Not 6 Pågående nyanläggning

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	509	560
Årets investeringar	310	87
Omfört till inventarier, verktyg och installationer	0	-137
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	819	509

Humble 2 Fastighets AB
Org.nr 559132-0246

9 (10)

2022072523916

Not 7 Skulder som avser flera poster

Företagets lån redovisas under följande poster i balansräkningen.

	2021-12-31	2020-12-31
Långfristiga skulder		
Skulder till koncernföretag	54 847	44 847
	54 847	44 847

Not 8 Ställda säkerheter

Säkerheter ställda till förmån för koncernföretag
Fastighetsinteckning

	2021-12-31	2020-12-31
	48 750	48 750
	48 750	48 750

Not 9 Närstående

Bolaget ägs till 100% av Västerkulla Hotell Förvaltning 1 AB, org.nr 556981-3206, med säte i Stockholm, vilket i sin tur ägs av Västerkulla Hotell Holding AB, org.nr 556981-3214, med säte i Stockholm.

Av bolagets försäljning avser 0 (0) Tkr försäljning till närstående. Av bolagets kostnader avser 283 (251) Tkr köp av tjänster från närstående.

Not 10 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Efter balansdagens utgång har Ryssland invaderat Ukraina. Bolaget gör bedömningen att detta inte kommer att ha en direkt påverkan på bolagets verksamhet.

Humble 2 Fastighets AB
Org.nr 559132-0246

10 (10)

2022072523917

Stockholm den dag i vilken framgår av vår digitala underskrift

Johan Hessius
Ordförande

Henrik Bonde

Gillis Cullin

Anders Ivarsson

Vår revisionsberättelse har lämnats den dag i vilken framgår av vår digitala underskrift

PricewaterhouseCoopers AB

Martina Torp
Auktoriserad revisor

Johan Hessius

Johan Hessius
E-mail: johan.hessius@cirio.se
Role: Ordförande
Verified by Mobile BankID
2022-05-02 10:58 CEST

Gillis Cullin

Gillis Cullin
E-mail: gillis.cullin@bkanold.se
Role: Ledamot
Verified by Mobile BankID
2022-05-02 13:10 CEST

Anders Ivarsson

Anders Ivarsson
E-mail: anders.ivarsson@forvalt.se
Role: Ledamot
Verified by Mobile BankID
2022-05-02 14:10 CEST

Henrik Bonde

Henrik Bonde
E-mail: henrik.bonde@ostersjostiftelsen.se
Role: Ledamot
Verified by Mobile BankID
2022-05-03 09:44 CEST

Martina Torp

Martina Torp
E-mail: martina.larsson@pwc.com
Role: Auktoriserad revisor, PricewaterhouseCoopers AB
Verified by Mobile BankID
2022-05-04 10:38 CEST

2022072523918



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Humble 2 Fastighets AB, org.nr 559132-0246

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Humble 2 Fastighets AB för år 2021.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Humble 2 Fastighets 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 för Humble 2 Fastighets AB.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisions sed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Humble 2 Fastighets 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 att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen 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 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 avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

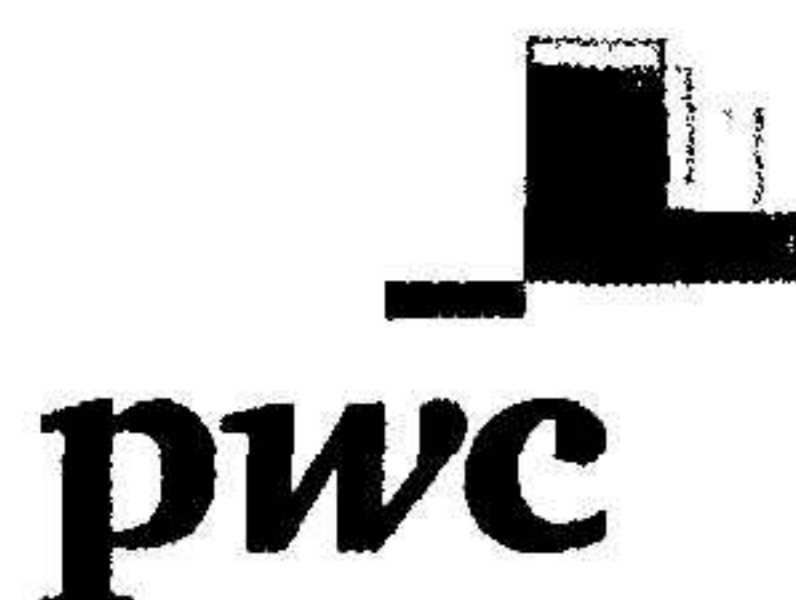
Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisions sed 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 vårt 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 vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Humble 2 Fastighets 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 revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Humble 2 Fastighets AB enligt god revisorssed 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
- 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 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 vårt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Stockholm den dag i vilken framgår av vår elektroniska underskrift

PricewaterhouseCoopers AB

Martina Torp
Auktoriserad revisor

Deltagare

PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556067-4276 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: Martina Carolin Torp

Martina Torp
Auktoriserad revisor

2022-05-04 08:39:05 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post

2022072523921