

Winn Hotel Group AB
Org nr 556422-3096

Årsredovisning och koncernredovisning för räkenskapsåret 2020

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning och koncernredovisning.

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- koncernresultaträkning	11
- koncernbalansräkning	12
- koncernens förändringar i eget kapital	14
- kassaflödesanalys för koncernen	15
- moderbolagets resultaträkning	17
- moderbolagets balansräkning	18
- moderbolagets förändringar i eget kapital	20
- kassaflödesanalys för moderbolaget	21
- noter, gemensamma för moderbolag och koncern	22

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i kronor. Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Winn Hotel Group AB är moderbolag i en koncern där hotell- och restaurangverksamhet under räkenskapsåret bedrivits i tretton dotterbolag på tolv orter: Gävle, Sandviken, Falun, Uppsala (2 st), Täby, Solna, Haninge, Vara, Karlskrona, Göteborg, Lund och Helsingborg. Winn Hotel Group AB äger även tre dotterbolag med enbart fastighetsinnehav. I fastigheterna som är belägna i Gävle, Täby och Uppsala bedrivs hotellverksamhet av bolag som är en del av koncernen. Koncernen omfattar vidare även dotterbolaget Winn Wine & Food AB som är ett vin- och matimportbolag med samtliga restaurangverksamheter inom koncernen som kunder. Winn Hotel Group AB har sitt säte och sitt supportcenter i Gävle.

Winn Hotel Group som tjänsteföretag inom turistindustrin har sin kärnverksamhet i hotell och restaurang samt möten och konferens. Den värdegrund som är basen för bolagets affärsfilosofi bygger på att koncernens medarbetare är nyckeln till framgång, en koncern för människor av människor. Ledorden för hela verksamheten är Personlighet, Engagemang, Glädje och Affärsmässighet, i dagligt tal PEGA. Det är av avgörande betydelse att ha stimulerade och trygga medarbetare för att kunna skapa en upplevelse för gästerna. Målet är att hotellen inom Winn Hotel Group ska vara omtalade för känslan av trivsel och skön atmosfär där medarbetarna bjuder på sin personlighet, visar engagemang och glädje med ett affärsmässigt fokus.

Winn Hotel Group har en av sina viktiga grundpelare i Multibrandstrategin, vilken innebär att varje hotell flaggas under det varumärke som bäst bidrar till att optimera hotellets verksamhet och avkastning. Bedömningen kring varumärkestillhörighet har gjorts utifrån hotellens stil och karaktär, konkurrenssituation och behovet på marknaden. Varumärkesvalet har i många år varit en viktig del av Winn Hotel Groups framgång. Koncernen samarbetar sedan flera år tillbaka med Nordic Choice Hotels och Radisson Hotel Group.

En viktig del av multibrandstrategin är att även driva och utveckla fristående hotell. Tre av koncernens enheter drivs under eget varumärke, Bjertorp Slott, Högbo Brukshotell och Såstaholm Hotell & Konferens.

Affärsidé:

Vi äger, driver och utvecklar hotell med personlighet, engagemang, glädje och affärsmässighet som leder till goda resultat.

Vision:

Vi bygger inte en hotellkedja - vi bygger en hotellkänsla.

Mission:

Vi ska vara omtalade för att vi bemöter våra gäster och varandra på ett precis lika proffsigt och personligt sätt överallt.

Ägarförhållanden

I en riktad nyemission beslutad på årsstämman den 28 juni 2020 förvärvade det norska bolaget HI Capital AS 7 411 037 st nyemitterade aktier. Totalt finns härmed 22 233 111 st aktier i bolaget. HI Capital AS ägs av Hospitality Invest AS som sedan många år är ägare av 783 017 st aktier i Winn Hotel Group AB. Bolagen är en del av Adolfsen Group som omfattar verksamheter inom resor och turism, vårdtjänster, bemanning och rekrytering samt fastigheter.

Nyemissionen medförde ett kapitaltillskott till koncernen på 100 miljoner kr och innebar ett förändrat ägarförhållande.

Följande ägare innehar per den 31 december 2020 mer än 5% av det totala antalet aktier:

HI Capital AS	33,3%
Investment AB R. Eriksson	16,7%
Engco Invest AB	13,5%
Hotelieren AB	11,6%

Koncernens ledande befattningshavare och ett antal anställda inom koncernen äger tillsammans 3,5% av aktierna. Resterande aktier ägs av olika hotellföretag och privatpersoner.

Koncernstruktur

I koncernen ingår per 2020-12-31 följande dotterbolag, som samtliga är helägda.

Hotellverksamheter:

* Winn Hotels Gävle AB	* Winn Hotels Uppsala AB
* Winn Hotels Falun AB	* Winn Hotellbågen AB
* Winn Hotels Haninge AB	* Winn Hotel Group Göteborg AB
* Winn Hotels Karlskrona AB	* Winn Hotel Group Lund AB
* Winn Hotels Sätstaholm Hotell & Konferens AB	* Winn Hotel Group Helsingborg AB
* Winn Hotels Högbo Brukshotell AB	* Winn Hotel Group Norrköping AB
* Winn Hotels Bjertorp Slott AB	* Winn Hotel Group Södertälje AB
* Winn Hotels Solna AB	* Winn Hotel Group Lindholmen AB

Fastighetsbolag:

- * Höstsol Fastigheter AB
- * Winn Hotels Fastighets AB
- * Winn Hantverkshuset AB

Övriga:

- * Winn Wine & Food AB
- * Software Hotels AB

I fastighetsbeståndet ingår fastigheterna Norr 13:7 i Gävle kommun, Såsta 3:5 i Täby kommun respektive Uppsala Fålhagen 11:4 i Uppsala kommun.

Verksamheten under räkenskapsåret

År 2020 har varit otroligt utmanande på grund av Coronapandemin som lamslagit en hel värld. Hotellen inom koncernen har sett drastiskt fallande beläggning och intäkter från mars och året ut. Att balansera kostnader i förhållande till ett sådant kraftigt intäktsbortfall är ej möjligt men koncernens alla bolag har skurit i alla påverkbara driftskostnader i syfte att minimera de oundvikliga förlusterna. Dessutom har personalstyrkan kraftigt minskats parallellt med att permitteringsstöd nyttjats. En balansgång för att samtidigt säkerställa att den kompetens bolaget och koncernen behöver när pandemin väl släpper sitt grepp är på plats.

Bolagets och koncernens viktigaste tillgång är medarbetarna. Som en konsekvens av pandemin har antalet medarbetare minskats med ca 30%, från 487 årsanställda under 2019 till 342 medarbetare för helåret 2020. För att om än i mindre skala upprätthålla och anpassa kompetensen har mycket av fortbildning och kunskapsöverföring förflyttats till en digital plattform. Pandemin till trots visar mätningar inom koncernen att arbetsklimatet är fortsatt gott.

Andra parametrar för att säkerställa koncernens vidare framgång är att hålla den materiella standarden på en jämn nivå och att kontinuerligt hålla efter och uppdatera hårdvaran. När pandemin slog till gjordes en översyn av underhåll- och investeringsplaner vilket fick påföljden att dessa reducerades kraftigt. Koncernens totala investeringar har under 2020 uppgått till 18 529 tkr (28 544 tkr) Investeringarna avser i huvudsak renoveringen av koncernens hotell i Karlskrona och färdigställande av en ombyggnation i fastigheten i Gävle där ytterligare 18 hotellrum har skapats av ytor som tidigare använts till bl a kontor.

Marknadförutsättningarna på grund av pandemin pressade ner snittpriserna med 9,3% samt beläggningen med 32,7 procentenheter innebärande en kraftfull omsättningsminskning. På hotellsidan summerade omsättningen till 245,3 miljoner (510 miljoner kronor fg år) och för restaurangdelen uppgick omsättningen till 146,2 miljoner kronor (291,4 miljoner kronor). Den totala omsättningen för koncernen under räkenskapsåret 2020 uppgick till 396 688 tkr vilket är en minskning med 51,1 % jämfört med föregående år (810 804 tkr). Rörelseresultatet före avskrivningar och finansiella poster (Ebitda) för räkenskapsåret 2020 minskade med 124% till -17 594 tkr vilket är 91 491 tkr lägre än fg år (73 897 tkr).

Rörelseresultatet för koncernen har påverkats av ett erhållt statligt omställningsstöd på 29 571 tkr samt ytterligare 30 230 tkr som ännu ej beviljats av Skatteverket. Stöd för korttidsarbete har erhållits vilket summerar till 20 837 tkr för koncernen. Totalt stöd uppgår till 80 638 tkr.

Nedan framgår den totala omsättningen för respektive dotterbolag under räkenskapsåret 2020:

<u>Dotterbolag</u>	<u>Omsättning</u>	<u>Antal rum</u>	<u>Samarbetspartner/Hotellnamn</u>
<u>Nordic Choice Hotels</u>			
W H Gävle AB	52 909	202	Clarion Hotel Winn Gävle
W H Falun AB	21 354	85	Clarion Collection Hotel Bergmästaren
W H Karlskrona AB	19 095	82	Clarion Collection Hotel Karlskrona
W H Haninge AB	27 428	119	Quality Hotel Winn Haninge
<u>Radisson Hotel Group</u>			
W H Solna AB	20 829	256	Park Inn by Radisson Solna Stockholm
W H Uppsala AB	9 772	95	Park Inn by Radisson Uppsala
W H Group Lund AB	13 955	192	Radisson Blu Hotel Lund
W H Group Helsingborg AB	40 808	205	Radisson Blu Metropol Hotel Helsingborg
W Hotellbågen AB	36 785	185	Radisson Blu Hotel Uppsala
W H Group Göteborg AB	54 801	265	Radisson Blu Riverside Hotel Göteborg
<u>Fristående enheter</u>			
W H Bjertorp Slott AB	17 145	35	Bjertorp Slott
W H Högbo Brukshotell AB	56 684	109	Högbo Brukshotell
W H Sästaholm Hotell & Konferens AB	21 533	93	Sästaholm Hotell & Konferens
Höstsol Fastigheter AB	4 494	-	
Winn Hotels Fastighets AB	15 517	-	
Winn Hantverkshuset AB	4 407	-	
Software Hotels AB	0	-	
Winn Wine & Food AB	1 188	-	
Winn Hotel Group Södertälje AB	0	-	
Winn Hotel Group Norrköping AB	0	-	
Winn Hotel Group Lindholmen AB	0	-	
Summa dotterbolag	418 704	1 923	
Avgår koncernintern oms.	<u>-22 079</u>		
Total extern omsättning dotterbolag	396 625		

Koncernen har trots pandemin fortsatt att bedriva ett aktivt hållbarhetsarbete. Dels genom övergripande guidelines och initiativ från Winn Hotel Group men även genom franchisegivarna Radisson Hotel Group och Nordic Choice Hotels som förser respektive hotell med både redskap och riktlinjer i syfte att verka för och bidra till en bättre framtid. Utöver detta genomförs även lokala aktiviteter som initierats av de enskilda hotellen. Koncernens tre fristående enheter är alla Svanenmärkta samt har egna program för miljö- och CSR-arbetet. I bräschen går Högbo Brukshotell som tillsammans med lokala producenter i Högbo Gårdshandelsförening och fastighetsägaren utvecklat konceptet Made In Högbo innebärande att stor del av hotellets behov av råvaror såsom grönsaker, kött, ost och ägg produceras och förädlas på bruket.

Inom ramen för koncernens övergripande CSR stöttar och samarbetar Winn Hotel Group med den Sandvikenbaserade organisationen Framsteget vars syfte är att motverka utanförskap.

I moderbolaget bedrivs koncernens centrala supportcenter med uppdraget att ge ett effektivt stöd till koncernens samtliga hotell i frågor rörande finans, ekonomi, IT, HR, kompetensutveckling, samt operativt driftsstöd. Under året har även en central enhet med bas i Uppsala, byggts upp där koncernen samlat funktionerna inom bokning, revenue management och marknadskommunikation som tidigare låg på respektive hotellenhet. Detta i syfte att effektivisera de olika områdena samt att höja kvalitén inom desamma. Denna nyinrättade enhet befinner sig fortfarande i en utvecklingsfas och består för stunden av 11 tjänster.

Nettoomsättningen i moderbolaget under 2020 uppgick till 16,9 miljoner kronor vilket är en minskning med 18,9 miljoner kronor jämfört med 2019. Merparten av bolagets omsättning är koncernintern i form av en management fee. Resultatet efter finansiella poster för moderbolaget blev -26 893 tkr, vilket är en försämring med 25 109 tkr jämfört med föregående år.

Viktiga förhållanden och väsentliga händelser

Som en konsekvens av pandemins påverkan med kraftiga förluster och negativa kassaflöden för nästan alla koncernens hotell har förhandlingar förts med berörda fastighetsägare som resulterat i vissa hyresrabatter och korta lån i form av senarelagd betalning av hyra. Hyreskostnaden är till stor andel en fast kostnad vilket slår hårt på resultatet när omsättningen faller med sådan kraft.

Planerade nya projekt har avbrutits där den tänkta starten för hotellbygget i Norrköping är lagt på is.

Winn Hotel Group har under år 2020 resultatfört erhållna statliga stöd för korttidsarbete och omställningsstöd. Stöden totalt beräknas för året uppgå till 80,6 miljoner kronor. Omställningsstödet för perioden aug-december är sökt men ännu ej beviljat. Om stödet beviljas i enlighet med ansökta belopp kommer det innebära ett kassatillskott under juni månad 2021 om 30 miljoner kronor avseende perioden aug-dec 2020. Om delar av omställningsstödet ej beviljas får det en negativ påverkan under 2021 på de fordringar som är uppbokade i respektive bolag.

Koncernen tog i juni 2020 in 100 miljoner kronor genom en riktad emission där Adolfsen Group via bolaget HI Capital AS ökade sitt ägande i Winnkoncernen från 5 % vid ingången av räkenskapsåret 2020 till numer 37 % av aktierna.

Flerårsjämförelse

Koncernens ekonomiska utveckling i sammandrag.

		2020	2019	2018	2017	2016
Nettoomsättning	tkr	396 688	810 804	795 133	751 704	699 349
Resultat före finansiella poster, hyror och avskrivningar (ebitdar)	tkr	126 467	257 814	226 791	203 914	190 208
Ebitdar	%	31,9	31,8	28,5	27,1	27,2
Resultat före finansiella poster och avskrivningar (ebitda)	tkr	-17 594	73 897	81 506	59 310	53 829
Ebitda	%	-4,4	9,1	10,3	7,9	7,7
Rörelseresultat (ebit)	tkr	-44 949	47 578	57 081	37 569	35 517
Ebit	%	-11,3	5,9	7,2	5,0	5,1
Resultat efter finansiella poster	tkr	-48 380	44 123	53 661	35 705	33 736
Balansomslutning	tkr	569 706	539 070	542 562	495 770	339 888
Soliditet	%	47,8	39,3	34,7	32,1	42,4
Avkastning på totalt kapital	%	neg	8,9	10,6	7,6	10,5
Avkastning på eget kapital	%	neg	20,8	28,5	22,5	23,4
Antal anställda	st	342	487	501	495	464
Beläggning	%	34,0	66,6	66,3	65,6	64,7
Snittpris	kr	911	1 004	989	948	942
Revpar	kr	309	669	655	623	610

Nyckeltalsdefinitioner framgår av not 1

Flerårsjämförelse

Bolagets ekonomiska utveckling i sammandrag

Moderbolaget		2020	2019	2018	2017	2016
Nettoomsättning	tkr	16 913	35 848	34 975	33 351	31 244
Resultat efter finansiella poster	tkr	-26 893	-1 784	-2 162	382	1 126
Balansomslutning	tkr	280 990	200 364	220 858	202 541	119 643
Soliditet	%	67,2	59,6	60,4	52,7	77,0
Antal anställda	st	21	20	19	18	18

Förslag till vinstdisposition

Moderbolaget

Till årsstämman förfogande står
följande vinstmedel:

Överkursfond	92 588 963
Balanserade vinstmedel	73 925 346
Årets resultat	-16 134 956
	<hr/>
	150 379 353

Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras så

att i ny räkning överförs	150 379 353
	<hr/>
	150 379 353

Framtida utveckling

Händelser efter räkenskapsårets utgång

Den sista januari 2021 avyttrades koncernens hotellbolag Winn Hotel Group Lund AB och Winn Hotels Solna AB innebärande att hotellportföljen nu består av 11 hotell.

Ett av koncernens två hotell i Uppsala har genomgått en re-branding i form av varumärkesbyte från Park Inn by Radisson till Clarion Collection vilket innebär att koncernen tecknat ytterligare ett franchiseavtal med Nordic Choice Hotels.

Renoveringsprogrammet i Karlskrona som genomförts i samarbete med fastighetsägaren har färdigställts och i och med detta är samtliga rum i hotellet uppdaterade till moderna, snygga och funktionella hotellrum.

Läget i turistindustrin är fortsatt kraftigt negativt påverkad av Coronapandemin och beläggningen och intäkterna för koncernens hotell är fortfarande på utmanande nivåer för att ens kunna nå break even sett till resultatet. Första halvåret 2021 väntas koncernen göra en fortsatt kraftig förlust.

Koncernbolagen har ansökt om Omställningsstöd för januari-februari 2021 till ett belopp av 9,8 miljoner kronor. Ansökan är dock ännu ej beviljad av skatteverket. Ytterligare omställningsstöd för perioden mars-juni kommer att sökas. Stöd för korttidsarbete för perioden januari-maj 2021 beräknas kunna uppgå till ca 6 miljoner kronor.

Framtiden

Branschen och Winn med den börjar nu skönja ljuset i mörkret tack vare det nationella och globala vaccinationsprogram som fått smittspridningen att minska. I de restriktioner som är upphovet till den låga beläggningen på hotell och restauranger syns också vissa lättnader. Det troliga scenariot är att branschen kommer se en återhämtning av beläggning och intäktsflöden under tidig sommar för åtminstone privatmarknaden. Bedömningen är att även koncernens hotell kommer att kunna se fram emot en relativt god efterfrågan på hotell- och restaurangtjänster under sommaren och till hösten en värld som börjar likna det vi hade innan pandemin slog till.

Studerars hotellbeläggning i USA som ligger 3-4 månader före Sverige i vaccinprogrammet har beläggningen gått från 30 % i januari till 55 % i maj. Sverige gått från 30 % i april till 35 % i maj och bör nå över 60 % under sommarmånaderna.

Beläggningen drivs i positiv riktning till störst del genom återhämtningen på privatmarknaden. Segmentet affärsresenärer antas återhämta sig först till hösten men affärsresandet kommer med sannolikhet ej återkomma till 2019 års nivåer. Vad gäller möten och konferenser är förväntan och ett troligt scenario att det kommer en stark efterfrågan under hösten på grupper på upp till 40-50 personer. Behovet att mötas fysiskt efter 18 månaders skärmmöten bör vara enormt. Större grupper än 50 personer lär dröja till någon gång under år 2022.

Sammantaget innebär det att Winn Hotel Group som koncern har en prognos från perioden juni till december på ca 60-65 % av 2019 års affärsvolym och omsättning. (jan-maj 2021: 33% av 2019 års omsättning)

Det är vanskligt att försöka ringa in en rättvisande prognos för helåret 2021 då omvärldsfaktorerna fortfarande är mycket svåröversäglbara. En grov bedömning är att omsättningen kan förväntas landa i intervallet 410-440 miljoner kronor och förlusten i intervallet -40 till -60 miljoner kronor efter förväntade statliga stöd. Det relativt stora intervallet beror på att det fortfarande finns många osäkerhetsfaktorer. Ovan prognos bygger på att vaccinprogram blir framgångsrikt och att alla restriktioner faller under sommaren 2021.

Trots ytterligare ett år med förväntade kraftiga förluster står koncernen på en stabil ekonomisk grund. Innan pandemin tog sitt grepp om världen hade koncernen under många goda år byggt upp ett starkt eget kapital. Detta förstärktes ytterligare genom nyemissionen 2020. Med största sannolikhet har pandemins värsta effekter på verksamheten bedarrat och affärerna kan därmed börja återgå till mer normala former.

Det finns en stark övertygelse inom koncernen, både hos styrelsen och ledningen att krisen kommer att föda nya möjligheter för Winn Hotel Group. Den befintliga långsiktiga strategiplanen

finns att falla tillbaka på när Coronakrisen har bedarrat och inför detta blir det viktigt att se vilka revideringar som behöver göras för att reflektera den nya framtiden.

Winn Hotel Group och dess styrelse är förvissade om att det även i framtiden kommer vara avgörande att ständigt vara i rörelsen framåt. Detta skapar energi, stimulans och möjligheter för koncernens medarbetare att påverka, växa och utvecklas. Koncernens ständiga tro är att det är i mjukvaran, våra medarbetare och PEGA som grunden för vidare lönsamhetsutveckling har sin bas. Winnkoncernen kommer på sikt växa och utvecklas ytterligare.

Koncernresultaträkning	Not	2020	2019
Nettoomsättning		396 688 353	810 804 320
Övriga rörelseintäkter	2	82 387 603	-
		<hr/>	<hr/>
		479 075 956	810 804 320
Rörelsens kostnader			
Råvaror och handelsvaror		-44 894 012	-86 030 786
Övriga externa kostnader	3, 4	-257 173 115	-371 971 077
Personalkostnader	5	-194 602 563	-278 905 283
Avskrivning av materiella anl. tillgångar	6	-27 355 075	-26 318 797
		<hr/>	<hr/>
Rörelseresultat		-44 948 809	47 578 377
Resultat från finansiella poster			
Ränteintäkter och liknande resultatposter	7	68 614	143 830
Räntekostnader och liknande resultatposter	8	-3 499 873	-3 598 976
		<hr/>	<hr/>
Summa resultat från finansiella poster		-3 431 259	-3 455 146
Resultat efter finansiella poster		-48 380 068	44 123 231
Skatt på årets resultat	9, 10	8 653 901	-8 037 697
		<hr/>	<hr/>
Årets resultat		-39 726 167	36 085 534
Hänförligt till			
Moderföretagets ägare		-39 726 167	36 084 891
Minoritetsintresse		-	643
		<hr/>	<hr/>
		-39 726 167	36 085 534

Koncernbalansräkning	Not	2020-12-31	2019-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
<u>Materiella anläggningstillgångar</u>			
Inventarier och installationer	11	55 437 338	66 130 097
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	12	1 130 217	1 956 453
Byggnader och mark	13	313 118 183	311 137 182
		<hr/>	<hr/>
		369 685 738	379 223 732
<u>Finansiella anläggningstillgångar</u>			
Övriga långfristiga värdepappersinnehav	14	47 000	47 000
		<hr/>	<hr/>
Summa anläggningstillgångar		369 732 738	379 270 732
Omsättningstillgångar			
<u>Varulager m m</u>			
Råvaror och handelsvaror		5 105 813	7 542 586
		<hr/>	<hr/>
<u>Kortfristiga fordringar</u>			
Kundfordringar		6 325 231	31 367 024
Övriga kortfristiga fordringar		13 602 697	12 401 119
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	15	39 495 566	16 773 569
		<hr/>	<hr/>
		59 423 494	60 541 712
		<hr/>	<hr/>
<u>Kassa och bank</u>			
Kassa och Bank		135 443 726	91 714 890
		<hr/>	<hr/>
Summa omsättningstillgångar		199 973 033	159 799 188
		<hr/>	<hr/>
Summa tillgångar		569 705 771	539 069 920
		<hr/>	<hr/>

Koncernbalansräkning	Not	2020-12-31	2019-12-31
Eget kapital och skulder			
Eget kapital			
Aktiekapital		22 233 111	14 822 074
Annat eget kapital inkl årets resultat		250 147 468	197 073 108
Summa kapital hänförligt till moderföretagets aktieägare		272 380 579	211 895 182
Minoritetsintressen		-	321 562
Summa eget kapital		272 380 579	212 216 744
Avsättningar			
Uppskjutna skatter	10	37 156 676	45 818 577
Summa avsättningar		37 156 676	45 818 577
Långfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	16, 17 18	152 353 125	153 450 000
Summa långfristiga skulder		152 353 125	153 450 000
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut		1 000 000	1 000 000
Förskott från kunder		10 287 854	11 555 450
Leverantörsskulder		20 556 069	35 347 405
Checkräkningskredit	19	-	-
Skatteskulder		1 515 410	3 385 696
Övriga kortfristiga skulder		23 833 689	13 442 939
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	20	50 622 369	62 853 109
Summa kortfristiga skulder		107 815 391	127 584 599
Summa eget kapital och skulder		569 705 771	539 069 920

Koncernens förändringar i eget kapital

	<u>Not 23, 25</u>	Aktie- <u>kapital</u>	Annat eget kapital <u>och årets resultat</u>	<u>Minoritetsintresse</u>	Summa eget <u>kapital</u>
Eget kapital 2019-01-01		14 822 074	173 466 622	421 156	188 709 852
Minoritetförändringens påverkan av ingående balansen			100 237	-100 237	
Årets resultat			36 084 891	643	36 085 534
Utdelning			-12 578 542		-12 578 542
Förändring eliminering dotterbolagsaktier			-100		-100
Eget kapital 2019-12-31		14 822 074	197 073 108	321 562	212 216 744
Minoritetsförändringens påverkan av ingående balansen			321 562	-321 562	
Nyemission		7 411 037	92 588 963		100 000 000
Årets resultat			-39 726 167		-39 726 167
Förändring eliminering dotterbolagsaktier			-109 998		-109 998
Eget kapital 2020-12-31		22 233 111	250 147 468	0	272 380 579

Kassaflödesanalys för koncernen	2020	2019
Den löpande verksamheten		
Rörelseresultat före finansiella poster	-44 948 809	47 578 377
Redovisat ej erhållet statligt omställningsstöd	-30 229 756	-
Avskrivningar	27 355 075	26 318 797
Kostnadsförda pågående arbeten	1 119 669	-
	<hr/>	<hr/>
	-46 703 821	73 897 174
Erhållen ränta	68 614	143 830
Erlagd ränta	-3 499 873	-3 598 976
Betald inkomstskatt	-1 866 036	-7 944 798
	<hr/>	<hr/>
	-52 001 116	62 497 230
Ökning (-) resp minskning (+) av varulager	2 436 773	348 048
Ökning (-) resp minskning (+) av kundfordringar	25 041 793	6 786 108
Ökning (-) resp minskning (+) av övriga kortfr. fordr.	6 306 181	3 821 287
Ökning (+) resp minskning (-) av leverantörsskulder	-14 791 336	-3 312 900
Ökning (+) resp minskning (-) av övriga kortfristiga rörelseskulder	-3 107 585	-23 028 791
	<hr/>	<hr/>
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-36 115 290	47 110 982
Investeringsverksamheten		
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	-19 153 652	-30 103 827
Sålda materiella anläggningstillgångar	216 903	4 000
Köpta andelar i dotterbolag	-122 250	-100
Avgående spärrade bankmedel	-	17 799 437
	<hr/>	<hr/>
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-19 058 999	-12 300 490
Finansieringsverksamheten		
Nyemission	100 000 000	-
Amortering av skuld	-1 096 875	-750 000
Utbetald utdelning	-	-12 578 542
	<hr/>	<hr/>
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	98 903 125	-13 328 542
Årets kassaflöde	43 728 836	21 481 950

Kassaflödesanalys för koncernen	2020	2019
Likvida medel vid årets början	91 714 890	70 232 940
Likvida medel vid årets slut	<u>135 443 726</u>	<u>91 714 890</u>
Tillkommer outnyttjad checkräkningskredit	35 000 000	35 000 000

Moderbolagets resultaträkning	Not	2020	2019
Nettoomsättning		16 912 673	35 848 051
Övriga rörelseintäkter	2	6 351 012	352 000
		<hr/>	<hr/>
		23 263 685	36 200 051
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader	3, 4	-8 790 310	-10 613 464
Personalkostnader	5	-25 481 728	-26 913 992
Avskrivningar	6	-1 206 802	-1 274 556
		<hr/>	<hr/>
Summa rörelsens kostnader		-35 478 840	-38 802 012
Rörelseresultat		-12 215 155	-2 601 961
Resultat från finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag	21	-15 259 319	192 000
Ränteintäkter och liknande resultatposter	7	1 554 593	1 627 212
Räntekostnader och liknande resultatposter	8	-973 461	-1 001 651
		<hr/>	<hr/>
Summa resultat från finansiella poster		-14 678 187	817 561
Resultat efter finansiella poster		-26 893 342	-1 784 400
Bokslutsdispositioner	22	10 766 385	1 246 132
Resultat före skatt		-16 126 957	-538 268
Skatt på årets resultat	9	-7 999	-
		<hr/>	<hr/>
Årets förlust		-16 134 956	-538 268

Moderbolagets balansräkning	Not	2020-12-31	2019-12-31
	1		
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
<u>Materiella anläggningstillgångar</u>			
Inventarier	11	2 002 263	2 668 657
<u>Finansiella anläggningstillgångar</u>			
Andelar i koncernföretag	21, 24	113 692 797	112 827 290
Summa anläggningstillgångar		<u>115 695 060</u>	<u>115 495 947</u>
Omsättningstillgångar			
<u>Kortfristiga fordringar</u>			
Fordringar hos koncernföretag		42 725 600	9 005 845
Aktuella skattefordringar		606 500	5 066 911
Övriga kortfristiga fordringar		898 538	2 501 681
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	15	4 052 100	1 439 697
		<u>48 282 738</u>	<u>18 014 134</u>
<u>Kassa och bank</u>		117 012 194	66 854 246
Summa omsättningstillgångar		<u>165 294 932</u>	<u>84 868 380</u>
Summa tillgångar		<u>280 989 992</u>	<u>200 364 327</u>

Moderbolagets balansräkning	Not	2020-12-31	2019-12-31
Eget kapital och skulder			
Eget kapital			
<u>Bundet eget kapital</u>			
Aktiekapital	23	22 233 111	14 822 074
Reservfond		1 482 220	1 482 220
		<hr/>	<hr/>
		23 715 331	16 304 294
<u>Fritt eget kapital</u>			
Överkursfond	25	92 588 963	-
Balanserad vinst		73 925 346	74 463 615
Årets förlust		-16 134 956	-538 268
		<hr/>	<hr/>
		150 379 353	73 925 347
Summa eget kapital		<hr/>	<hr/>
		174 094 684	90 229 641
Obeskattade reserver	26	<hr/>	<hr/>
		18 829 774	37 494 568
Långfristiga skulder	16, 17		
Skulder till kreditinstitut		59 903 125	60 000 000
		<hr/>	<hr/>
Summa långfristiga skulder		59 903 125	60 000 000
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		3 500 430	1 857 074
Övriga kortfristiga skulder		17 042 933	3 126 600
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	20	7 619 046	7 656 444
		<hr/>	<hr/>
Summa kortfristiga skulder		28 162 409	12 640 118
Summa eget kapital och skulder		<hr/>	<hr/>
		280 989 992	200 364 327

Moderbolagets förändringar i eget kapital

	<u>Not</u>	<u>Aktie- kapital</u>	<u>Reserv- fond</u>	<u>Övrigt fritt eget kapital</u>	<u>Summa eget kapital</u>
Eget kapital 2019-01-01		14 822 074	1 482 220	86 914 157	103 218 451
Årets resultat 2019				-538 268	-538 268
Utdelning	25			-12 450 542	-12 450 542
Eget kapital 2019-12-31		14 822 074	1 482 220	73 925 347	90 229 641
Nyemission		7 411 037	-	92 588 963	100 000 000
Årets resultat 2020				-16 134 956	-16 134 956
Avrundningsdifferens		-	-	-1	-1
Eget kapital 2020-12-31		22 233 111	1 482 220	150 379 353	174 094 684

Kassaflödesanalys för moderbolaget	2020	2019
Den löpande verksamheten		
Rörelseresultat före finansiella poster	-12 215 155	-2 601 961
Redovisat ej erhållet statligt omställningsstöd	-2 892 286	-
Avskrivningar	1 206 802	1 274 556
	<hr/>	<hr/>
	-13 900 639	-1 327 405
Erhållen ränta	1 554 593	1 627 212
Erhållna utdelningar	-	192 000
Erlagd ränta	-973 461	-1 001 652
Betald skatt	4 452 412	-7 302 016
	<hr/>	<hr/>
	-8 867 095	-7 811 861
Ökning (-) resp minskning (+) av övriga kortfristiga fordringar	-15 405 645	33 908 730
Ökning (+) resp minskning (-) av leverantörsskulder	1 643 356	-464 163
Ökning (+) resp minskning (-) av övriga kortfristiga rörelseskulder	-1 380 385	-3 471 554
	<hr/>	<hr/>
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-24 009 769	22 161 152
Investeringsverksamheten		
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	-540 408	-694 101
Investeringar i dotterbolag	-210 000	-200 100
	<hr/>	<hr/>
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-750 408	-894 201
Finansieringsverksamheten		
Nyemission	100 000 000	-
Amortering av skuld	-96 875	-
Utlåning till dotterbolag	-24 985 000	-
Utbetald utdelning	-	-12 450 542
	<hr/>	<hr/>
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	74 918 125	-12 450 542
Årets kassaflöde	50 157 948	8 816 409
Likvida medel vid årets början	66 854 246	58 037 837
	<hr/>	<hr/>
Likvida medel vid årets slut	117 012 194	66 854 246

Noter, gemensamma för moderbolag och koncern

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Års- och koncernredovisningarna upprättas med tillämpning av årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Koncernredovisning

Winn Hotel Group AB upprättar koncernredovisning. Uppgifter om koncernföretag finns i not 21. Dotterföretagen inkluderas i koncernredovisningen från och med den dag då det bestämmande inflytandet överförs till koncernen. De exkluderas ur koncernredovisningen från och med den dag då det bestämmande inflytandet upphör.

Koncernens bokslut är upprättat enligt förvärvsmetoden. Förvärvstidpunkten är den tidpunkt då det bestämmande inflytandet erhålls. Identifierbara tillgångar och skulder värderas inledningsvis till verkliga värden vid förvärvstidpunkten. Minoritetens andel av de förvärvade nettotillgångarna värderas till verkligt värde. Goodwill utgörs av mellanskillnaden mellan de förvärvade identifierbara nettotillgångarna vid förvärvstillfället och anskaffningsvärdet inklusive värdet av minoritetsintresset och värderas initialt till anskaffningsvärdet. Mellanhavanden mellan koncernföretag elimineras i sin helhet.

Intäktsredovisning

Koncernens nettoomsättning utgörs så gott som uteslutande av hotell- och restaurangförsäljning. Intäkterna redovisas i resultaträkningen vid den tidpunkt då de framtida ekonomiska fördelarna förväntas tillfalla bolaget och då dessa fördelar kan beräknas på ett tillförlitligt sätt. Försäljningen redovisas efter avdrag av moms och rabatter.

Statliga stöd

Statliga stöd redovisas till verkligt värde när det finns rimlig säkerhet att stödet kommer att erhållas och att bolaget kommer att uppfylla alla därmed sammanhängande villkor.

Stödet intäktsförs i den period då de kostnader uppkommer som det statliga stödet är avsett att kompensera.

Statliga stöd till följd av covid-19 redovisas som övriga rörelseintäkter i resultaträkningen och omfattar stöd vid korttidsarbete och omställningsstöd. Ersättning för sjuklönekostnader och tillfälligt sänkta arbetsgivaravgifter redovisas som en minskad personalkostnad.

Inkomstskatter

Aktuella skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen. Uppskjutna skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som är beslutade före balansdagen.

Aktuell skattesats för 2020 är 21,4%. År 2021 sänks inkomstskatten till 20,6%. Uppskjutna skatter avseende långsiktiga skattemässiga avskrivningar och övervärdet vid förvärv av Hantverkshuset har beräknats till skattesatsen 20,6 %.

Uppskjutna skatter avseende periodiseringsfonder, som har avsatts när skattesatsen var högre, har beräknats till 22%. Övriga koncernjusteringar har beräknats till 2020 års skattesats 21,4%.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag

redovisas i den utsträckning det är sannolikt att avdraget kan avräknas mot överskott vid framtida beskattning.

Fordringar och skulder netto redovisas endast när det finns en legal rätt till kvittning.

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.

Materiella anläggningstillgångar

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

När en komponent i en anläggningstillgång byts ut, utrangeras eventuell kvarvarande del av den gamla komponenten och den nya komponentens anskaffningsvärde aktiveras.

Tillkommande utgifter som avser tillgångar som inte delas upp i komponenter läggs till anskaffningsvärdet om de beräknas ge företaget framtida ekonomiska fördelar, till den del tillgångens prestanda ökar i förhållande till tillgångens värde vid anskaffningstidpunkten.

Utgifter för löpande reparation och underhåll redovisas som kostnader.

Realisationsvinst respektive realisationsförlust vid avyttring av en anläggningstillgång redovisas som Övrig rörelseintäkt respektive Övrig rörelsekostnad.

Materiella anläggningstillgångar skrivs av systematiskt över tillgångens bedömda nyttjandeperiod. När tillgångarnas avskrivningsbara belopp fastställs, beaktas i förekommande fall tillgångens restvärde. Bolagets mark har obegränsad nyttjandeperiod och skrivs inte av. Linjär avskrivningsmetod används för övriga typer av materiella tillgångar.

Följande avskrivningstider tillämpas:

Fastigheter	
Stommar	50 -100 år
Fasader, yttertak, fönster	20 - 50 år
Hissar, ledningssystem	15 - 30 år
Hyresgästanpassningar	20 - 33 år
Inventarier och installationer, byggnader	15 - 40 år
Markanläggningar	20 år
Inventarier	
Hotell- och restauranginventarier	5 - 10 år
IT-utrustning	3 år

Leasingavtal

Leasingavtal där de ekonomiska fördelar och risker som är hänförliga till leasingobjektet i allt väsentligt kvarstår hos leasegivaren, klassificeras som operationell leasing. Betalningar, inklusive en första förhöjd hyra, enligt dessa avtal redovisas som kostnad linjärt över leasingperioden. Uthyrning av lokaler klassificeras som operationell leasing. Leasingintäkterna redovisas linjärt under leasingperioden.

Finansiella instrument

Finansiella instrument som redovisas i balansräkningen inkluderar värdepapper, kundfordringar och övriga fordringar, leverantörsskulder, och låneskulder. Instrumenten redovisas i balansräkningen när Winn Hotel Group blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor. Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när rätten att erhålla kassaflöden från instrumentet har löpt ut eller överförs och koncernen har överfört i stort sett alla risker och förmåner som är förknippade med äganderätten.

Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när förpliktelseerna har reglerats eller på annat sätt upphört.

Kundfordringar och övriga fordringar

Fordringar redovisas som omsättningstillgångar med undantag för poster med förfallodag mer än 12 månader efter balansdagen, vilka klassificeras som anläggningstillgångar. Fordringar tas upp till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar.

Låneskulder och leverantörsskulder

Låneskulder och leverantörsskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader.

Nedskrivningsprövning av finansiella anläggningstillgångar

Vid varje balansdag bedömer Winn Hotel Group AB om det finns någon indikation på nedskrivningsbehov i någon utav de finansiella anläggningstillgångarna. Nedskrivning sker om värdenedgången bedöms vara bestående.

Varulager

Varulagret värderas till det lägsta av anskaffningsvärdet och nettoförsäljningsvärdet.

Ersättningar till anställda

Kortfristiga ersättningar: Kortfristiga ersättningar i koncernen utgörs av lön, sociala avgifter, betald semester, betald sjukfrånvaro, sjukvård och bonus. Kortfristiga ersättningar redovisas som en kostnad och en skuld då det finns en legal eller informell förpliktelse att betala ut en ersättning.

Ersättningar efter avslutad anställning: I Winn Hotel Group förekommer såväl avgiftsbestämda som förmånsbestämda pensionsplaner.

I avgiftsbestämda planer betalar företaget fastställda avgifter till ett annat företag och har inte någon legal eller informell förpliktelse att betala något ytterligare även om det andra företaget inte kan uppfylla sitt åtagande. Koncernens resultat belastas för kostnader i takt med att de anställdas tjänster utförts.

Winn Hotel Group AB redovisar förmånsbestämda pensionsplaner i enlighet med K3s förenklingsregler. Koncernen har bl. a. förmånsbestämda planer som innebär att pensionspremier betalas och dessa planer redovisas som avgiftsbestämda planer.

Ersättningar vid uppsägning: Ersättningar vid uppsägning utgår då något företag inom koncernen beslutar att avsluta en anställning före den normala tidpunkten för anställningens upphörande eller då en anställd accepterar ett erbjudande om frivillig avgång i utbyte mot sådan ersättning. Om ersättningen inte ger företaget någon framtida ekonomisk fördel redovisas en skuld och en kostnad när företaget har en legal eller informell förpliktelse att lämna sådan ersättning. Ersättningen värderas till den bästa uppskattningen av den ersättning som skulle krävas för att reglera förpliktelsen på balansdagen.

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medfört in- eller utbetalningar.

Som likvida medel klassificerar företaget, förutom kassamedel, disponibla tillgodohavanden hos banker och andra kreditinstitut samt kortfristiga likvida placeringar som är noterade på en marknadsplats och har en kortare löptid än tre månader från anskaffningstidpunkten.

Förändringar i spärrade medel redovisas i investeringsverksamheten.

Moderföretagets redovisnings- och värderingsprinciper

Samma redovisnings- och värderingsprinciper tillämpas i moderföretaget som i koncernen, förutom i de fall som anges nedan.

Eget kapital

Eget kapital delas in i bundet och fritt kapital, i enlighet med ÅRLs indelning.

Obeskattade reserver

Obeskattade reserver redovisas med bruttobelopp i balansräkningen, inklusive den uppskjutna skatteskuld som är hänförlig till reserverna.

Bokslutsdispositioner

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

Aktier och andelar i dotterföretag

Aktier och andelar i dotterföretag redovisas till anskaffningsvärde efter avdrag för eventuella nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår köpeskillingen som erlagts för aktierna samt förvärvskostnader. Eventuella kapitaltillskott läggs till anskaffningsvärdet när de uppkommer. Utdelning från dotterföretag redovisas som intäkt.

Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet

Eget kapital och obeskattade reserver (med avdrag för uppskjuten skatt) i förhållande till balansomslutningen.

Avkastning på totalt kapital

Resultat före avdrag för räntekostnader i förhållande till balansomslutningen.

Avkastning på eget kapital

Resultat efter finansiella poster i förhållande till eget kapital och obeskattade reserver (med avdrag för uppskjuten skatt).

Beläggning

Antal sålda rum i förhållande till antal disponibla rum

Snittpris

Logiomsättning i förhållande till antal sålda rum

Revpar

Logiomsättning i förhållande till antal disponibla rum

Not 2 Övriga rörelseintäkter

	Koncernen (i tkr)		Moderbolaget	
	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Statligt omställningsstöd	59 801 326	-	4 593 850	-
Övriga statliga stöd	20 836 277	-	1 505 162	-
Utlånad personal till dotterbolag	-	-	252 000	352 000
Övriga intäkter	1 750 000	-	-	-
Summa	<u>82 387 603</u>	<u>0</u>	<u>6 351 012</u>	<u>352 000</u>

Not 3 Ersättning till revisorerna

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Revision:				
PwC				
Revisionsuppdraget	574 000	555 500	116 783	120 500
Revisionsverksamhet utöver revisionsuppdraget	890 775	-	890 775	-
Övriga tjänster	69 000	74 705	69 000	74 705
Summa	<u>1 533 775</u>	<u>630 205</u>	<u>1 076 558</u>	<u>195 205</u>

Not 4 Operationella leasingkostnader

	Koncernen (i tkr)		Moderbolaget	
	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Nominella värdet av framtida minimi-leasingavgifter, avseende icke uppsägningsbara leasingavtal. Övervägande del avser lokalhyror. Leasingavtalen fördelar sig enligt följande:				
Årets leasingkostnader	125 256	138 915	1 154	1 378
Förfaller till betalning inom ett år	76 873	112 772	992	1 160
Förfaller till betalning senare än ett men inom 5 år	364 131	503 362	485	653
Förfaller till betalning senare än fem år	1 734 006	2 065 352	-	-
	<u>2 300 266</u>	<u>2 820 401</u>	<u>2 631</u>	<u>3 191</u>

Leasingavgifterna är reducerade med avgifter hänförliga till bolag som kommer att avyttras under 2021.

Not 5 Medelantal anställda, löner, andra ersättningar och sociala avgifter

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Medelantalet anställda, med fördelning på kvinnor och män har uppgått till				
Kvinnor	219	312	14	12
Män	123	175	7	8
	<u>342</u>	<u>487</u>	<u>21</u>	<u>20</u>

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Löner och ersättningar har uppgått till				
Styrelse och verkställande direktörer	8 609 932	10 538 184	3 092 180	3 897 629
Övriga anställda	133 450 472	186 006 933	13 201 472	11 929 078
Totala löner och ersättningar	142 060 404	196 545 117	16 293 652	15 826 707
Sociala avgifter enligt lag och avtal	41 599 434	66 402 704	5 514 778	6 008 732
Pensionskostnader för styrelse och verkställande direktör	1 901 838	1 919 278	770 896	773 546
Pensionskostnader för övriga anställda	10 171 905	11 659 763	2 965 344	2 728 076
Totala löner, ersättningar, sociala avgifter och pensionskostnader.	195 733 581	276 526 862	25 544 670	25 337 061

Verkställande direktörens aktuella årslön uppgår per 2020-12-31 till 2 255 tkr. Övrig förmån utgörs av inbetalning till pensionsförsäkring motsvarande ca 35% av lönen. Bolagets kostnader för verkställande direktörens eventuella förtida avgång är maximerat till 12 månaders lön.

Styrelseledamöter och ledande befattningshavare

	<u>2020</u>		<u>2019</u>	
	<u>Antal på balansdagen</u>	<u>Varav kvinnor</u>	<u>Antal på balansdagen</u>	<u>Varav kvinnor</u>
Koncernen				
Totalt antal styrelseledamöter	14	36 %	14	36 %
<i>varav Verkställande direktörer</i>	7	71%	7	57%
Andra ledande befattningshavare	8	75 %	10	70 %
<i>varav Verkställande direktörer</i>	0		0	
Moderbolaget				
Styrelseledamöter	5	0 %	6	0 %
<i>varav Verkställande direktörer</i>	1	0%	1	0%
Andra ledande befattningshavare	4	75 %	4	50 %

Not 6 Avskrivningar

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Byggnader och markanläggningar	9 798 417	9 391 067	-	-
Inventarier	17 556 658	16 927 730	1 206 802	1 274 556
Summa	<u>27 355 075</u>	<u>26 318 797</u>	<u>1 206 802</u>	<u>1 274 556</u>

Not 7 Ränteintäkter och liknande resultatposter

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Ränteintäkter externt	68 614	143 830	64 401	72 883
Ränteintäkter koncernföretag	-	-	1 490 192	1 554 329
Summa	<u>68 614</u>	<u>143 830</u>	<u>1 554 593</u>	<u>1 627 212</u>

Not 8 Räntekostnader och liknande resultatposter

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Räntekostnader externt	-3 499 873	-3 598 976	-973 461	-1 001 651
Summa	<u>-3 499 873</u>	<u>-3 598 976</u>	<u>-973 461</u>	<u>-1 001 651</u>

Not 9 Skatt på årets resultat

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Aktuell skatt	-7 999	-8 004 056	-7 999	-
Uppskjuten skatt	8 661 900	-33 641	-	-
Skatt på årets resultat	<u>8 653 901</u>	<u>-8 037 697</u>	<u>-7 999</u>	<u>0</u>
Redovisat resultat före skatt	-48 380 068	44 123 231	-16 126 957	-538 268
Skatt beräknad enligt gällande skattesats (21,4%)	10 353 335	-9 442 371	3 451 169	115 189
Skatteeffekt av ej avdragsgilla kostnader	-27 935	-312 727	-25 729	-106 870
Skatteeffekt av schablonränta på periodiseringsfond	-52 128	-45 128	-40 119	-42 282
Skatteeffekt av ej skattepliktiga intäkter	72	-	-	41 088
Skatteeffekt av återföring av periodiseringsfond	-119 827	-7 798	-119 827	-7 125
Skatteeffekt av nedskrivning av dotterbolagsaktier	-	-	-3 265 494	-
Skatteeffekt av ej värderat underskottsavdrag	-1 621 231	-	-	-
Skatt hänförlig till tidigare år	-7 999	-	-7 999	-
Effekt av ändrad skattesats	129 614	1 770 327	-	-
	-	-	-	-
Redovisad skattekostnad	<u>8 653 901</u>	<u>-8 037 697</u>	<u>-7 999</u>	<u>-</u>

Not 10 Uppskjuten skatt

<u>Koncernen</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
<u>Årets uppskjutna skattekostnad</u>		
Uppskjuten skattekostnad avseende temporära skillnader	656 484	269 038
Uppskjuten skattekostnad avseende obeskattade reserver	8 005 416	-2 146 113
Effekt av ändrade skattesatser	-	1 843 434
Uppskjuten skatt i resultaträkningen	<u>8 661 900</u>	<u>-33 641</u>

Temporära skillnader

Temporära skillnader föreligger i de fall tillgångars eller skulders redovisade respektive skattemässiga värden är olika. Temporära skillnader avseende följande poster har resulterat i uppskjutna skatteskulder/skattefordringar:

Uppskjuten skatteskuld

Värdering av förlustavdrag	-436 010	-
Skattemässiga överavskrivningar	7 222 656	7 206 721
Eliminerade obeskattade reserver	9 353 128	17 501 228
Koncernmässigt övervärde byggnader	21 052 682	22 969 684
Övriga koncernjusteringar	-35 780	-15 622
Effekt av ändrade skattesatser	-	-1 843 434
Summa uppskjuten skatteskuld	<u>37 156 676</u>	<u>45 818 577</u>

Not 11 Inventarier

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2020-12-31</u>	<u>2019-12-31</u>	<u>2020-12-31</u>	<u>2019-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	274 946 061	254 715 511	11 702 419	10 642 145
Inköp	6 749 290	15 843 140	540 408	694 101
Överfört från pågående anläggningar	331 510	5 375 750	-	366 173
Försäljningar och utrangeringar	-302 655	-988 340	-	-
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	<u>281 724 206</u>	<u>274 946 061</u>	<u>12 242 827</u>	<u>11 702 419</u>

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2020-12-31</u>	<u>2019-12-31</u>	<u>2020-12-31</u>	<u>2019-12-31</u>
Ingående avskrivningar	-208 815 964	-192 872 575	-9 033 762	-7 759 206
Försäljningar och utrangeringar	85 754	984 341	-	-
Årets avskrivningar	-17 556 658	-16 927 730	-1 206 802	-1 274 556
Utgående ackumulerade avskrivningar	-226 286 868	-208 815 964	-10 240 564	-9 033 762
Utgående restvärde enligt plan	<u>55 437 338</u>	<u>66 130 097</u>	<u>2 002 263</u>	<u>2 668 657</u>

Not 12 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2020-12-31</u>	<u>2019-12-31</u>	<u>2020-12-31</u>	<u>2019-12-31</u>
Ingående nedlagda kostnader	1 956 453	5 772 763	-	366 173
Under året nedlagda kostnader	624 943	1 559 440	-	-
Under året genomförda omfördelningar till anläggningstillgångar	-331 510	-5 375 750	-	-366 173
Under året genomförda omfördelningar till resultaträkning	-1 119 669	-	-	-
Utgående nedlagda kostnader	<u>1 130 217</u>	<u>1 956 453</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Not 13 Byggnader och mark

	Koncernen	
	<u>2020-12-31</u>	<u>2019-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	411 179 078	398 477 831
Inköp	11 779 418	12 701 247
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	422 958 496	411 179 078
Ingående avskrivningar	-100 041 896	-90 650 829
Årets avskrivningar	-9 798 417	-9 391 067
Utgående ackumulerade avskrivningar	-109 840 313	-100 041 896
Utgående restvärde enligt plan	<u>313 118 183</u>	<u>311 137 182</u>
Taxeringsvärden för fastigheter	<u>217 144 000</u>	<u>217 144 000</u>

Not 14 Långfristiga värdepappersinnehav

	Koncernen	
	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Ingående anskaffningsvärden	47 000	47 000
Utgående redovisat värde, totalt	<u>47 000</u>	<u>47 000</u>

Not 15 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2020-12-31</u>	<u>2019-12-31</u>	<u>2020-12-31</u>	<u>2019-12-31</u>
Förutbetalda hyror	3 044 462	10 860 003	-	-
Förutbetalda leasingkostnader	425 176	352 647	54 399	-
Förutbetalda försäkringar	1 270 112	456 204	231 412	-
Upplupna ränteintäkter	64 764	311 978	-	-
Upplupna statliga stöd	30 229 756	-	2 892 286	-
Upplupna hyresintäkter	672 292	-	-	-
Övriga poster	3 789 004	4 792 737	874 003	1 439 697
Summa	<u>39 495 566</u>	<u>16 773 569</u>	<u>4 052 100</u>	<u>1 439 697</u>

Not 16 Långfristiga skulder

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2020-12-31</u>	<u>2019-12-31</u>	<u>2020-12-31</u>	<u>2019-12-31</u>
Den del av långfristiga skulder som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen:				
Skulder till kreditinstitut	147 528 125	149 500 000	58 078 125	60 000 000
Summa	<u>147 528 125</u>	<u>149 500 000</u>	<u>58 078 125</u>	<u>60 000 000</u>

Not 17 Ställda säkerheter

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2020-12-31</u>	<u>2019-12-31</u>	<u>2020-12-31</u>	<u>2019-12-31</u>
<u>För egna avsättningar och skulder</u>				
Avseende Skulder till kreditinstitut				
Fastighetsinteckningar	204 243 175	204 243 175	-	-
Företagsinteckningar	65 615 000	65 615 000	3 000 000	3 000 000
Summa ställda säkerheter	<u>269 858 175</u>	<u>269 858 175</u>	<u>3 000 000</u>	<u>3 000 000</u>

Not 18 Skulder som redovisas i flera poster

	Koncernen	
	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Företagets skulder till kreditinstitut redovisas under följande poster i balansräkningen:		
<i>Långfristiga skulder:</i>		
Skulder till kreditinstitut	152 353 125	153 450 000
<i>Kortfristiga skulder:</i>		
Skulder till kreditinstitut	1 000 000	1 000 000
Summa skulder till kreditinstitut	<u>153 353 125</u>	<u>154 450 000</u>

Not 19 Checkräkningskredit

Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår i koncernen till 35 000 000 kr (35 000 000 kr).

Not 20 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2020-12-31</u>	<u>2019-12-31</u>	<u>2020-12-31</u>	<u>2019-12-31</u>
Upplupna räntekostnader	179 000	179 000	-	-
Upplupna löner	8 062 966	16 080 891	847 274	1 751 095
Upplupna semesterlöner	17 060 363	21 348 109	2 792 141	2 562 100
Upplupna sociala avgifter	14 363 909	19 356 419	2 949 589	2 521 351
Upplupna hyreskostnader	4 701 950	1 491 784	-	-
Förutbetalda hyresintäkter	267 571	807 105	-	-
Övriga poster	5 986 610	3 589 801	1 030 042	821 898
Summa	<u>50 622 369</u>	<u>62 853 109</u>	<u>7 619 046</u>	<u>7 656 444</u>

Not 21 Andelar i dotterföretag

	<u>2020-12-31</u>	<u>2019-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	112 827 290	112 627 190
Lämnade aktieägartillskott	15 914 826	-
Nedskrivning av aktieägartillskott	-15 259 319	-
Inköp av andelar	210 000	200 100
Utgående redovisat värde	<u>113 692 797</u>	<u>112 827 290</u>

	<u>Org.nr</u>	<u>Säte</u>	<u>Andel</u>	<u>Bokfört värde 20-12-31</u>
Winn Hotels Haninge AB	556422-9978	Haninge	100%	100 000
Winn Hotels Gävle AB	556033-8294	Gävle	100%	365 000
Winn Hotels Solna AB	556480-7401	Stockholm	100%	500 000
Winn Hotels Falun AB	556092-1446	Falun	100%	1 550 100
Höstsol Fastigheter AB	556274-9134	Täby	100%	6 000 000
Winn Hotels Sästaholm Hotell & Konferens AB	556101-4936	Täby	100%	150 001
Winn Hotels Högbo Brukshotell AB	556279-5251	Sandviken	100%	1
Winn Hotels Bjertorp Slott AB	556509-7887	Kvänum	100%	831 507
Winn Hotels Fastighets AB	556263-5945	Gävle	100%	4 950 000
Winn Hantverkshuset AB	559101-5010	Uppsala	100%	89 207 832
Winn Hotels Uppsala AB	556597-3731	Uppsala	100%	600 000
Winn Hotels Karlskrona AB	556557-8027	Karlskrona	100%	2 200 000
Winn Hotellbågen AB	556792-7057	Uppsala	100%	2 000 000

	<u>Org.nr</u>	<u>Säte</u>	<u>Andel</u>	<u>Bokfört värde</u> <u>20-12-31</u>
Winn Hotel Group Lund AB	556800-8956	Lund	100 %	1 000 000
Winn Hotel Group Helsingborg AB	556800-8972	Helsingborg	100 %	1 000 000
Winn Hotel Group Göteborg AB	556787-9522	Göteborg	100 %	1 000 000
Software Hotels AB	556552-3312	Gävle	100%	1 838 356
Winn Wine and Food AB	556854-5551	Gävle	100%	100 000
Winn Hotel Group Norrköping AB	559213-0685	Norrköping	100%	100 000
Winn Hotel Group Södertälje AB	559219-0655	Södertälje	100%	100 000
Winn Hotel Group Lindholmen AB	559241-0061	Göteborg	100%	100 000
Summa				<u>113 692 797</u>

Not 22 Bokslutsdispositioner

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Återföring från periodiseringsfond	18 664 794	1 246 132
Erhållna koncernbidrag	26 275 777	-
Lämnade koncernbidrag	-34 174 186	-
Summa	<u>10 766 385</u>	<u>1 246 132</u>

Not 23 Aktiekapital

Aktiekapitalet i moderbolaget består av 22 233 111 st aktier med kvotvärde 1 kr.

Not 24 Eventualförpliktelser

	<u>2020-12-31</u>	<u>2019-12-31</u>
Borgensförbindelse till förmån för koncernföretag	57 799 000	60 839 000
Summa eventualförpliktelser	57 799 000	60 839 000

Not 25 Förslag till disposition av resultatet

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Till årsstämman förfogande står följande vinstmedel:		
Överkursfond	92 588 963	-
Balanserade vinstmedel	73 925 346	74 463 615
Årets resultat	-16 134 956	-538 268
	<hr/>	<hr/>
	150 379 353	73 925 347
Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras så att		
i ny räkning överförs	150 379 353	73 925 347
	<hr/>	<hr/>
	150 379 353	73 925 347

Not 26 Obeskattade reserver

	<u>2020-12-31</u>	<u>2019-12-31</u>
Periodiseringsfond 2018	12 750 000	12 750 000
Periodiseringsfond 2017	6 079 774	9 950 000
Periodiseringsfond 2016	-	8 170 000
Periodiseringsfond 2015	-	3 840 000
Periodiseringsfond 2014	-	2 784 568
	<hr/>	<hr/>
Summa	18 829 774	37 494 568

Not 27 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Det första halvåret 2021 har påverkats kraftigt negativt av Coronapandemin och intäkterna för koncernens hotell har legat på mycket låga nivåer vilket inneburit en kraftig förlust under årets första del. Bedömning är dock att branschen nu börjar kunna skönja en ljusning tack vara vaccinationsprogram och vissa lättnader i restriktioner.

Se vidare beskrivning under Framtida utveckling i förvaltningsberättelsen.

Resultat- och balansräkningarna kommer att föreläggas årsstämman 2021-06-28 för fastställelse.

Gävle den dag som framgår av min elektroniska underskrift

Hans Boberg
Ordförande

Anders Junger
Verkställande direktör

Joachim Eriksson

Jacob Engwall

Roger Adolfsen

Vår revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av vår elektroniska underskrift

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Lilly Englund
Auktoriserad revisor

Deltagare

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2021-06-10 17:53:59 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: LILLY ENGLUND

Datum

Lilly Englund
Auktoriserad revisor

Leveranskanal: E-post

WINN HOTEL GROUP AB 556422-3096 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2021-06-10 14:28:32 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: Per Anders Percyval Junger

Datum

Anders Junger

Leveranskanal: E-post

Signerat med Svenskt BankID

2021-06-10 17:38:12 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: Hans Boberg

Datum

Hans Boberg

Leveranskanal: E-post

Signerat med Svenskt BankID

2021-06-10 11:59:07 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: JOACHIM ERIKSSON

Datum

Joachim Eriksson

Leveranskanal: E-post

Signerat med Svenskt BankID

2021-06-10 11:54:44 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: Sven Jacob Torsten Engwall

Datum

Jacob Engwall

Leveranskanal: E-post

Signerat med Norskt BankID

2021-06-10 12:57:53 UTC

Namn returnerat från Norskt BankID: Roger Adolfsen

Datum

Roger Adolfsen

Leveranskanal: E-post

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Winn Hotel Group AB, org.nr 556422-3096

Rapport om årsredovisningen och koncernredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen och koncernredovisningen för Winn Hotel Group AB för år 2020.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen och koncernredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av moderbolagets och koncernens finansiella ställning per den 31 december 2020 och av dessas finansiella resultat och kassaflöde för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens och koncernredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för moderbolaget och koncernen.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionsssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till moderbolaget och koncernen 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 och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen och koncernredovisningen upprättas och att de 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 och koncernredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen och koncernredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets och koncernens 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

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen och koncernredovisningen 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 revisionsssed 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 och koncernredovisningen.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av årsredovisningen och koncernredovisningen 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 och koncernredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Winn Hotel Group AB för år 2020 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören 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 moderbolaget och koncernen 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 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 och koncernens verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av moderbolagets och koncernens 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 och koncernens 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. Den 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.

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 eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningskyldighet 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 ersättningskyldighet 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.

Gävle den dag som framgår av vår elektroniska underskrift

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Lilly Englund
Auktoriserad revisor

Deltagare

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2021-06-10 17:55:03 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: LILLY ENGLUND

Datum

Lilly Englund

Auktoriserad revisor

Leveranskanal: E-post