

Årsredovisning
för
Hotell S:t Clemens AB
556415-1883

Räkenskapsåret
2024

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2025-02-21.
Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.
Jag intygar att innehållet i dessa elektroniska handlingar överensstämmer med originalen och att originalen undertecknats av samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.

Elektroniskt underskriven av:

Menette von Schulman, Styrelseledamot
2025-06-27

Styrelsen och verkställande direktören för Hotell S:t Clemens AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2024.

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

Verksamheten

Bolaget bedriver sedan 2007 hotellverksamhet i lokaler som ägs av samma ägare. Lokalerna har under alla år genomgått grundlig renovering och restaurering. Hotell S:t Clemens är ett känt varumärke och hotellet är känt för sin goda service och ambitiösa miljöprofil. Hotell S:t Clemens ägs och drivs sedan 2019 av Menette och Carl von Schulman.

Företaget har sitt säte i Gotland.

Flerårsöversikt (Tkr)	2024	2023	2022	2021
Nettoomsättning	10 658	10 022	10 713	8 946
Resultat efter finansiella poster	1 418	1 132	2 252	1 849
Soliditet (%)	81,9	74,3	64,6	52,7

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	15 968	4 026 409	646 250	4 788 627
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Utdelning			-500 000		-500 000
Balanseras i ny räkning			646 250	-646 250	0
Årets resultat				810 642	810 642
Belopp vid årets utgång	100 000	15 968	4 172 659	810 642	5 099 269

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	4 172 659
årets vinst	810 642
	4 983 301
disponeras så att	
till aktieägare utdelas	500 000
i ny räkning överföres	4 483 301
	4 983 301

Styrelsen föreslås bemyndigas att besluta om tidpunkt då utdelningen skall betalas.

Styrelsen anser att förslaget är förenligt med försiktighetsregeln i 17 kap. 3 § aktiebolagslagen enligt följande redogörelse: Styrelsens uppfattning är att vinstutdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav verksamhetens art, omfattning och risk ställer på storleken på det egna kapitalet, bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

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

Resultaträkning

	Not	2024-01-01 -2024-12-31	2023-01-01 -2023-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		10 658 107	10 021 764
Övriga rörelseintäkter		2 465	3 435
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		10 660 572	10 025 200
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-1 566 947	-1 461 756
Övriga externa kostnader		-2 971 369	-3 106 818
Personalkostnader	1	-4 324 522	-3 971 090
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-380 516	-361 340
Övriga rörelsekostnader		-6 378	-1 408
Summa rörelsekostnader		-9 249 732	-8 902 412
Rörelseresultat		1 410 840	1 122 787
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		15 086	34 743
Räntekostnader och liknande resultatposter		-7 658	-25 979
Summa finansiella poster		7 428	8 764
Resultat efter finansiella poster		1 418 268	1 131 552
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		-375 500	-299 900
Summa bokslutsdispositioner		-375 500	-299 900
Resultat före skatt		1 042 768	831 652
Skatter			
Skatt på årets resultat		-232 126	-185 402
Årets resultat		810 642	646 250

Balansräkning

Not

2024-12-31

2023-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer	2	0	0
Förbättringsutgifter på annans fastighet	3	3 717 478	3 860 496
Övriga materiella anläggningstillgångar	4	40 000	40 000
Summa materiella anläggningstillgångar		3 757 478	3 900 496

Summa anläggningstillgångar

3 757 478

3 900 496

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		70 270	44 197
Fordringar hos koncernföretag		2 411 668	2 431 668
Övriga fordringar		377 323	153 564
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		100 516	68 226
Summa kortfristiga fordringar		2 959 776	2 697 655

Kassa och bank

Kassa och bank		1 766 891	1 938 767
Summa kassa och bank		1 766 891	1 938 767
Summa omsättningstillgångar		4 726 667	4 636 422

SUMMA TILLGÅNGAR

8 484 145

8 536 918

Balansräkning

Not

2024-12-31

2023-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

100 000

100 000

Reservfond

15 968

15 968

Summa bundet eget kapital

115 968

115 968

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

4 172 659

4 026 409

Årets resultat

810 642

646 250

Summa fritt eget kapital

4 983 301

4 672 659

Summa eget kapital

5 099 269

4 788 627

Obeskattade reserver

5

Periodiseringsfonder

2 224 885

1 849 385

Summa obeskattade reserver

2 224 885

1 849 385

Långfristiga skulder

Övriga skulder

0

724 164

Summa långfristiga skulder

0

724 164

Kortfristiga skulder

Förskott från kunder

136 400

130 680

Leverantörsskulder

67 985

128 117

Skatteskulder

0

104 157

Övriga skulder

216 455

212 089

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

739 151

599 699

Summa kortfristiga skulder

1 159 990

1 174 742

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

8 484 145

8 536 918

Noter

Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:	Antal år:
Inventarier, verktyg och installationer	5
år	
Förbättringsutgifter på annans fastighet	20 år
Konst skrivs ej av.	

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 balansomslutning.

Not 1 Medelantalet anställda

	2024	2023
Medelantalet anställda	7	7

Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.

Not 2 Inventarier, verktyg och installationer

	2024-12-31	2023-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 823 525	1 823 525
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 823 525	1 823 525
Ingående avskrivningar	-1 823 525	-1 823 525
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 823 525	-1 823 525
Utgående redovisat värde	0	0

Not 3 Förbättringsutgifter på annans fastighet

	2024-12-31	2023-12-31
Ingående anskaffningsvärden	6 804 304	6 603 765
Inköp	237 498	200 539
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	7 041 802	6 804 304
Ingående avskrivningar	-2 943 808	-2 582 472
Årets avskrivningar	-380 516	-361 336
Utgående ackumulerade avskrivningar	-3 324 324	-2 943 808
Utgående redovisat värde	3 717 478	3 860 496

Not 4 Övriga materiella anläggningstillgångar

	2024-12-31	2023-12-31
Ingående anskaffningsvärden	40 000	0
Inköp	0	40 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	40 000	40 000
Utgående redovisat värde	40 000	40 000

Not 5 Obeskattade reserver

	2024-12-31	2023-12-31
Periodiseringsfond 2019	240 585	240 585
Periodiseringsfond 2020	267 200	267 200
Periodiseringsfond 2021	468 700	468 700
Periodiseringsfond 2022	573 000	573 000
Periodiseringsfond 2023	299 900	299 900
Periodiseringsfond 2024	375 500	0
	2 224 885	1 849 385
Skatteeffekt av schablonränta på periodiseringsfond	9 981	6 192

Not 6 Koncernförhållanden

Bolaget är helägt dotterbolag till Guldgåsen Holding AB, org.nr 559185-0754, säte Gotland.

Not 7 Eventualförpliktelser

Enligt styrelsens bedömning har företaget inga eventualförpliktelser.

Not 8 Ställda säkerheter

	2024-12-31	2023-12-31
Företagsinteckningar	1 100 000	1 100 000
	1 100 000	1 100 000

Visby 2025-02-20

Lars Leissner
Lars Leissner
Ordförande

Carl von Schulman
Carl von Schulman

Menette von Schulman
Menette von Schulman
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats 2025-02-20

Per Gardelin
Per Gardelin
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Hotell S:t Clemens AB, Org.nr. 556415-1883

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Hotell S:t Clemens AB för år 2024.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Hotell S:t Clemens ABs finansiella ställning per den 31 december 2024 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 Hotell S:t Clemens AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

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

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

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

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om beslut har fattats om att avveckla verksamheten.

Revisorns ansvar

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

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

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

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

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Hotell S:t Clemens AB för år 2024 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Hotell S:t Clemens AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

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

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

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

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

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 eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

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

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

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god 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.

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

Som underlag för mitt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har jag granskat styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Visby den 20 februari 2025

Per Gardelin
Per Gardelin

Auktoriserad revisor