

Årsredovisning

för

S:t Gertrud Konferens & Restaurang AB

556649-6005

Räkenskapsåret

2023

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-05-10. 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:

Claes Berglund, Styrelseledamot
2024-05-17

Styrelsen för S:t Gertrud Konferens & Restaurang AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

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

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Bolaget etablerades 2003-09-17. Bolagsordningen stadgar att bolagets verksamhet skall vara restaurang och konferens samt därmed förenlig verksamhet. En unik, medeltida miljö direkt i centrum med varierad infrastruktur vad gäller mat, dryck och upplevelser, skapar möjligheter till mervärden för alla kunder både före, efter och under möten. Genom att erbjuda en professionell anläggning av högsta kvalitet är målet att vara ledande i Malmö.

Företaget har sitt säte i Malmö.

Ägarförhållanden

Bolaget är ett helägt dotterbolag till United Congress Holding AB, org.nr. 556892-3501 med styrelsens säte i Malmö kommun, Skåne län.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	30 983	28 923	15 474	13 153	25 920
Resultat efter finansiella poster	506	2 554	-907	-4 459	-377
Balansomslutning	11 699	18 428	19 644	9 104	6 423
Soliditet (%)	24	37	24	7	14
Kassalikviditet (%)	68	76	65	52	90

För definitioner av nyckeltal, se Redovisnings- och värderingsprinciper.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	4 512 489	2 219 347	6 831 836
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		2 219 347	-2 219 347	0
Återbetalning aktieägartillskott		-4 000 000		-4 000 000
Årets resultat			-42 283	-42 283
Belopp vid årets utgång	100 000	2 731 836	-42 283	2 789 553

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	2 731 836
årets förlust	-42 283
	2 689 553
disponeras så att	
i ny räkning överföres	2 689 553
	2 689 553

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

Resultaträkning

	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		30 983 376	28 922 523
Övriga rörelseintäkter		84 592	789 307
		31 067 968	29 711 830
Rörelsens kostnader			
Handelsvaror		-6 697 725	-5 977 872
Övriga externa kostnader		-10 546 735	-9 082 458
Personalkostnader	2	-12 443 420	-11 174 443
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-790 681	-749 976
Övriga rörelsekostnader		-34 596	0
		-30 513 157	-26 984 749
Rörelseresultat		554 811	2 727 081
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		11 044	8
Räntekostnader och liknande resultatposter		-60 338	-172 620
		-49 294	-172 612
Resultat efter finansiella poster		505 517	2 554 469
Bokslutsdispositioner		-547 800	0
Resultat före skatt		-42 283	2 554 469
Skatt på årets resultat		0	-335 122
Årets resultat		-42 283	2 219 347

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Förbättringsutgifter på annans fastighet	3	1 819 127	1 599 151
Maskiner och andra tekniska anläggningar	4	7 188	16 268
Inventarier, verktyg och installationer	5	389 286	489 408
		2 215 601	2 104 827
Finansiella anläggningstillgångar			
Fordringar hos koncernföretag	6	3 452 200	4 000 000
Andra långfristiga fordringar	7	480 000	480 500
		3 932 200	4 480 500
Summa anläggningstillgångar		6 147 801	6 585 327
Omsättningstillgångar			
Varulager m m			
Råvaror och förnödenheter		243 736	338 853
Färdiga varor och handelsvaror		467 001	341 147
		710 737	680 000
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		2 962 040	2 155 191
Fordringar hos koncernföretag		0	4 000 000
Övriga fordringar		26 880	36 588
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		774 115	773 695
		3 763 035	6 965 474
Kassa och bank		1 077 416	4 197 458
Summa omsättningstillgångar		5 551 188	11 842 932
SUMMA TILLGÅNGAR		11 698 989	18 428 259

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER	8		
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		100 000	100 000
		100 000	100 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		2 731 836	4 512 489
Årets resultat		-42 283	2 219 347
		2 689 553	6 731 836
Summa eget kapital		2 789 553	6 831 836
Avsättningar	9		
Övriga avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser		480 000	480 000
Summa avsättningar		480 000	480 000
Långfristiga skulder			
Övriga skulder		1 306 946	1 633 705
Summa långfristiga skulder		1 306 946	1 633 705
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut		0	1 714 287
Förskott från kunder		206 107	144 343
Leverantörsskulder		807 828	704 284
Skulder till koncernföretag		790 408	760 008
Aktuella skatteskulder		377 675	366 207
Övriga skulder		3 827 574	4 569 684
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		1 112 898	1 223 905
Summa kortfristiga skulder		7 122 490	9 482 718
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		11 698 989	18 428 259

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

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

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Intäktsredovisning

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

Anläggningstillgångar

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

Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde. Följande avskrivningsprocent tillämpas:

Förbättringsutgifter på annans fastighet	20%
Inventarier, verktyg och installationer	20%

Varulager

Varulagret har värderats till det lägsta av dess anskaffningsvärde och dess nettoförsäljningsvärde på balansdagen. Med nettoförsäljningsvärde avses varornas beräknade försäljningspris minskat med försäljningskostnader. Den valda värderingsmetoden innebär att inkurans i varulagret har beaktats.

Inkomstskatter

Aktuell skatt

Aktuell skatt avser inkomstskatt för innevarande räkenskapsår samt den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte redovisats. Aktuell skatt beräknas utifrån den skattesats som gäller per balansdagen.

Ersättningar till anställda

Ersättningar till anställda avser alla former av ersättningar som företaget lämnar till de anställda. Kortfristiga ersättningar utgörs av bland annat löner, betald semester, betald frånvaro, bonus och ersättning efter avslutad anställning (pension). Kortfristiga ersättningar redovisas som kostnad och en skuld då det finns en legal eller informell förpliktelse att betala ut en ersättning till följd av en tidigare händelse och en tillförlitlig uppskattning av beloppet kan göras.

Offentliga bidrag

I de fall ingen framtida prestation för att erhålla bidraget krävs, intäktsredovisas offentliga bidrag då villkoren för att erhålla bidraget är uppfyllda. Offentliga bidrag värderas till verkliga värdet av vad som erhållits eller kommer att erhållas.

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

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

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

Soliditet (%)

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

Kassalikviditet (%)

Omsättningstillgångar exklusive lager och pågående arbeten i procent av kortfristiga skulder.

Not 2 Medelantalet anställda

	2023	2022
Medelantalet anställda	20	19

Not 3 Förbättringsutgifter på annans fastighet

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	3 347 532	3 161 018
Inköp	753 368	186 516
Försäljningar/utrangeringar	-824 314	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	3 276 586	3 347 534
Ingående avskrivningar	-1 748 383	-1 255 712
Försäljningar/utrangeringar	824 314	0
Årets avskrivningar	-533 390	-492 671
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 457 459	-1 748 383
Utgående redovisat värde	1 819 127	1 599 151

Not 4 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	22 700	0
Omklassificeringar	0	22 700
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	22 700	22 700
Ingående avskrivningar	-6 432	-1 892
Årets avskrivningar	-9 080	-4 540
Utgående ackumulerade avskrivningar	-15 512	-6 432
Utgående redovisat värde	7 188	16 268

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
--	------------	------------

Ingående anskaffningsvärden	5 967 392	5 823 802
Inköp	182 685	166 290
Försäljningar/utrangeringar	-4 107 870	
Omklassificeringar	0	-22 700
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 042 207	5 967 392
Ingående avskrivningar	-5 477 984	-5 227 111
Försäljningar/utrangeringar	4 073 274	1 892
Årets avskrivningar	-248 211	-252 765
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 652 921	-5 477 984
Utgående redovisat värde	389 286	489 408

Not 6 Fordringar hos koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	4 000 000	9 706 095
Avgående fordringar	-547 800	-1 706 095
Avgår kortfristig del	0	-4 000 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	3 452 200	4 000 000
Utgående redovisat värde	3 452 200	4 000 000

Not 7 Andra långfristiga fordringar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	480 500	480 500
Avgående fordringar	-500	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	480 000	480 500
Utgående redovisat värde	480 000	480 500

Not 8 Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Företagsinteckning	4 500 000	4 500 000
	4 500 000	4 500 000

Not 9 Avsättningar

	2023-12-31	2022-12-31
Pensioner och liknande förpliktelser		
Belopp vid årets ingång	480 000	480 000
	480 000	480 000

Not 10 Checkräkningskredit

	2023-12-31	2022-12-31
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	1 500 000	1 500 000
Utnyttjad kredit uppgår till	0	0

Malmö 2024-05-10

Claes Berglund
Claes Berglund

Vår revisionsberättelse har lämnats 2024-05-10

WeAudit Sweden AB

Markus Boltorp
Markus Boltorp
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i S:t Gertrud Konferens & Restaurang AB

Org.nr 556649-6005

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för S:t Gertrud Konferens & Restaurang AB för räkenskapsåret 2023. Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av S:t Gertrud Konferens & Restaurang ABs finansiella ställning per den 2023-12-31 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till S:t Gertrud Konferens & Restaurang 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 att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som den bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Den upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om styrelsen avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

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

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisorsansvar. 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 S:t Gertrud Konferens & Restaurang AB för räkenskapsåret 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot 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 S:t Gertrud Konferens & Restaurang 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 förlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

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

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller

- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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

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

Malmö 2024-05-10

WeAudit Sweden AB

Markus Boltorp

Markus Boltorp

Auktoriserad revisor