

Årsredovisning
för
Hotell S:t Clemens AB
556415-1883
Räkenskapsåret
2023

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Hotell S:t Clemens AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma ²⁸/₁₅ - 2024. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Visby ²⁸/₁₅ - 2024



Menette von Schulman

Årsredovisning
för
Hotell S:t Clemens AB

556415-1883

Räkenskapsåret

2023

Styrelsen och verkställande direktören för Hotell S:t Clemens 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

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)	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	10 022	10 713	8 946	5 792
Resultat efter finansiella poster	1 132	2 252	1 849	1 055
Soliditet (%)	74,3	64,6	52,7	40,5

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	15 968	3 702 484	1 323 925	5 142 377
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Utdelning			-1 000 000		-1 000 000
Balanseras i ny räkning			1 323 925	-1 323 925	0
Årets resultat				646 250	646 250
Belopp vid årets utgång	100 000	15 968	4 026 409	646 250	4 788 627

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	4 026 409
årets vinst	646 250
	4 672 659
disponeras så att	
till aktieägare utdelas	500 000
i ny räkning överföres	4 172 659
	4 672 659

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

Handwritten signature

Resultaträkning

Not

2023-01-01
-2023-12-31

2022-01-01
-2022-12-31

Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.

Nettoomsättning		10 021 764	10 712 930
Övriga rörelseintäkter		3 435	221 046
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		10 025 200	10 933 977

Rörelsekostnader

Råvaror och förnödenheter		-1 049 045	-1 065 277
Övriga externa kostnader		-3 519 529	-3 297 513
Personalkostnader	1	-3 971 090	-3 908 954
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-361 340	-364 636
Övriga rörelsekostnader		-1 408	0
Summa rörelsekostnader		-8 902 412	-8 636 379
Rörelseresultat		1 122 787	2 297 598

Finansiella poster

Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		34 743	104
Räntekostnader och liknande resultatposter		-25 979	-45 935
Summa finansiella poster		8 764	-45 832
Resultat efter finansiella poster		1 131 552	2 251 766

Bokslutsdispositioner

Förändring av periodiseringsfonder		-299 900	-573 000
Summa bokslutsdispositioner		-299 900	-573 000
Resultat före skatt		831 652	1 678 766

Skatter

Skatt på årets resultat		-185 402	-354 841
Årets resultat		646 250	1 323 925

JH F

Balansräkning

Not 2023-12-31 2022-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer	2	0	0
Förbättringsutgifter på annans fastighet	3	3 860 496	4 021 293
Övriga materiella anläggningstillgångar	4	40 000	0
Summa materiella anläggningstillgångar		3 900 496	4 021 293

Summa anläggningstillgångar 3 900 496 4 021 293

Omsättningstillgångar

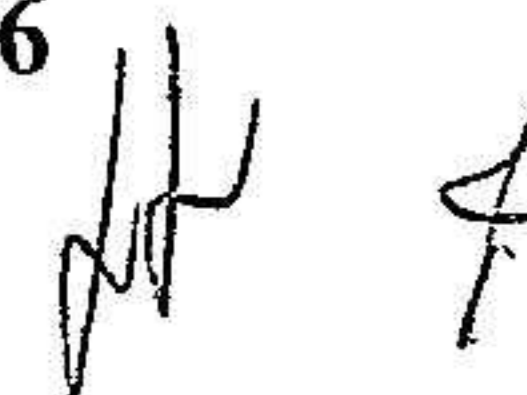
Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		44 197	41 447
Fordringar hos koncernföretag		2 431 668	2 901 668
Övriga fordringar		153 564	45 751
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		68 226	54 824
Summa kortfristiga fordringar		2 697 655	3 043 690

Kassa och bank

Kassa och bank		1 938 767	2 783 393
Summa kassa och bank		1 938 767	2 783 393
Summa omsättningstillgångar		4 636 422	5 827 083

SUMMA TILLGÅNGAR 8 536 918 9 848 376



Balansräkning

Not

2023-12-31

2022-12-31

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

4 026 409

3 702 484

Årets resultat

646 250

1 323 925

Summa fritt eget kapital

4 672 659

5 026 409

Summa eget kapital

4 788 627

5 142 377

Obeskattade reserver

5

Periodiseringsfonder

1 849 385

1 549 485

Summa obeskattade reserver

1 849 385

1 549 485

Långfristiga skulder

6

Övriga skulder till kreditinstitut

0

500 000

Övriga skulder

724 164

935 164

Summa långfristiga skulder

724 164

1 435 164

Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut

0

200 000

Förskott från kunder

130 680

89 218

Leverantörsskulder

128 117

62 303

Skatteskulder

104 157

343 939

Övriga skulder

212 089

265 127

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

599 699

760 762

Summa kortfristiga skulder

1 174 742

1 721 349

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

8 536 918

9 848 376

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
Förbättringsutgifter på annans fastighet
Konst skrivs ej av.

5 år
20 år

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

	2023	2022
Medelantalet anställda	7	7

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

Not 2 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 823 525	1 823 525
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 823 525	1 823 525
Ingående avskrivningar	-1 823 525	-1 819 393
Årets avskrivningar		-4 132
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 823 525	-1 823 525
Utgående redovisat värde	0	0

0 *PN* 7

Not 3 Förbättringsutgifter på annans fastighet

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	6 603 765	6 603 765
Inköp	200 539	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	6 804 304	6 603 765
Ingående avskrivningar	-2 582 472	-2 221 968
Årets avskrivningar	-361 336	-360 504
Utgående ackumulerade avskrivningar	-2 943 808	-2 582 472
Utgående redovisat värde	3 860 496	4 021 293

Not 4 Övriga materiella anläggningstillgångar

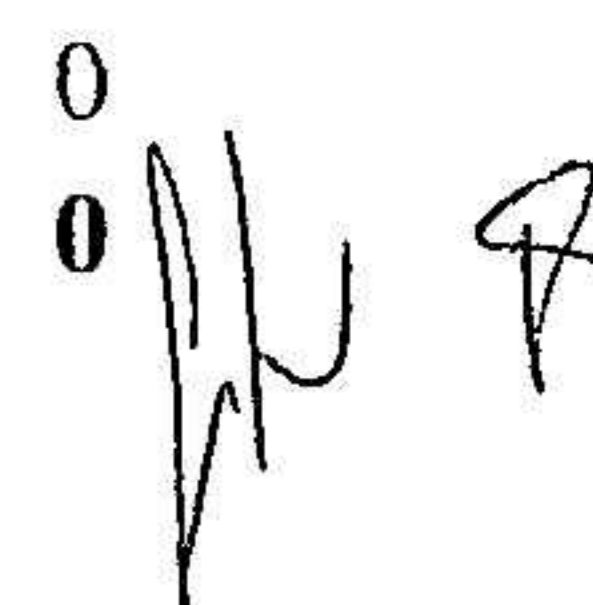
	2023-12-31	2022-12-31
Inköp	40 000	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	40 000	0
Utgående redovisat värde	40 000	0

Not 5 Obeskattade reserver

	2023-12-31	2022-12-31
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	0
	1 849 385	1 549 485
Skatteeffekt av schablonränta på periodiseringsfond	6 192	1 006

Not 6 Långfristiga skulder

	2023-12-31	2022-12-31
Förfaller senare än fem år	0	0
	0	0

0
0


Not 7 Koncernförhållanden

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

Not 8 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Kriget i Ukraina kommer att ha stora konsekvenser på säkerheten i Europa och världsekonomin. Hur det i förlängningen kommer att påverka vår verksamhet är omöjligt att sia om i dagsläget. Styrelsen följer aktivt utvecklingen och vidtar löpande åtgärder för att begränsa effekten.

Not 9 Eventualförpliktelser

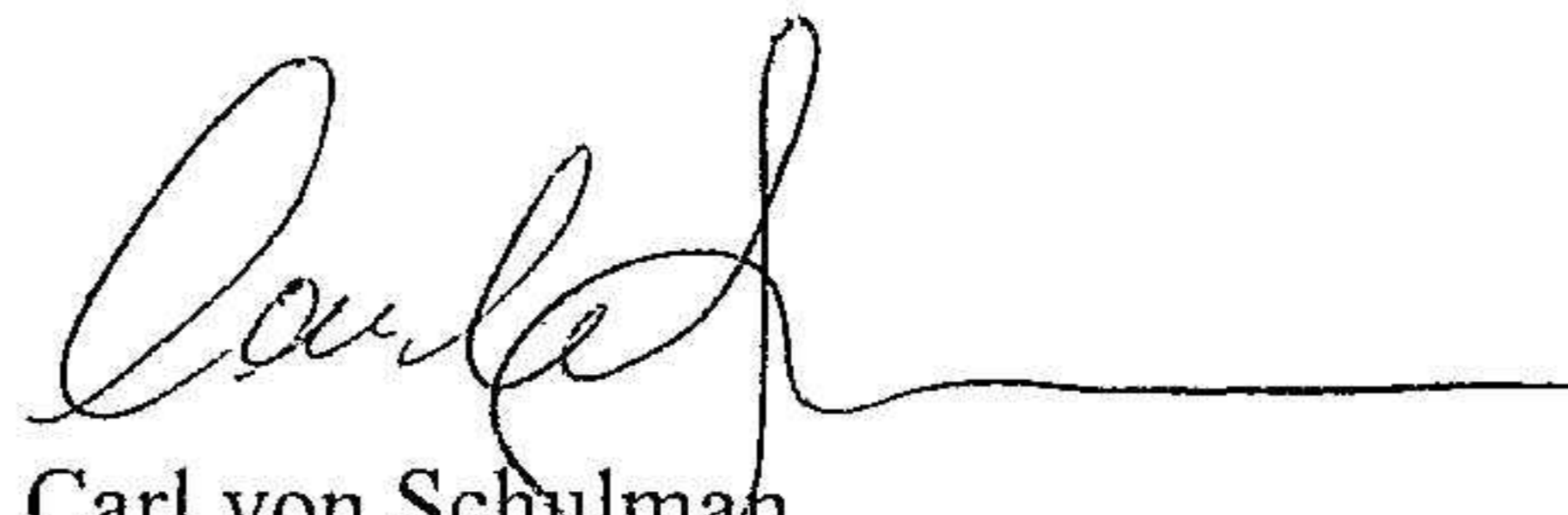
Enligt styrelsens bedömning har företaget inga eventualförpliktelser.


Not 10 Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Företagsinteckningar	1 100 000	1 100 000
	1 100 000	1 100 000

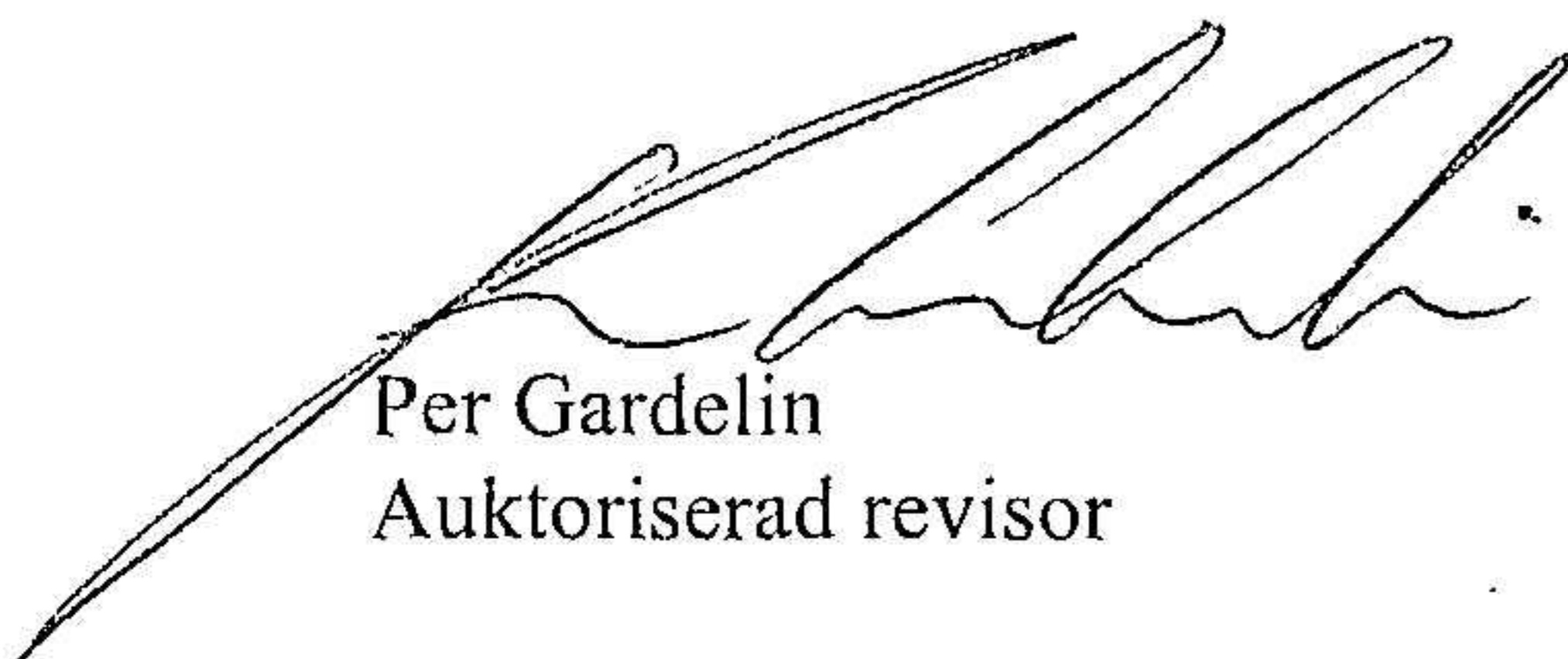
Visby 28/5 - 2024


Lars Leissner
Ordförande


Carl von Schulman


Menette von Schulman
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats 28/5 - 2024


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 2023.

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 2023 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 2023 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 revisionsred 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 revisionsred 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.

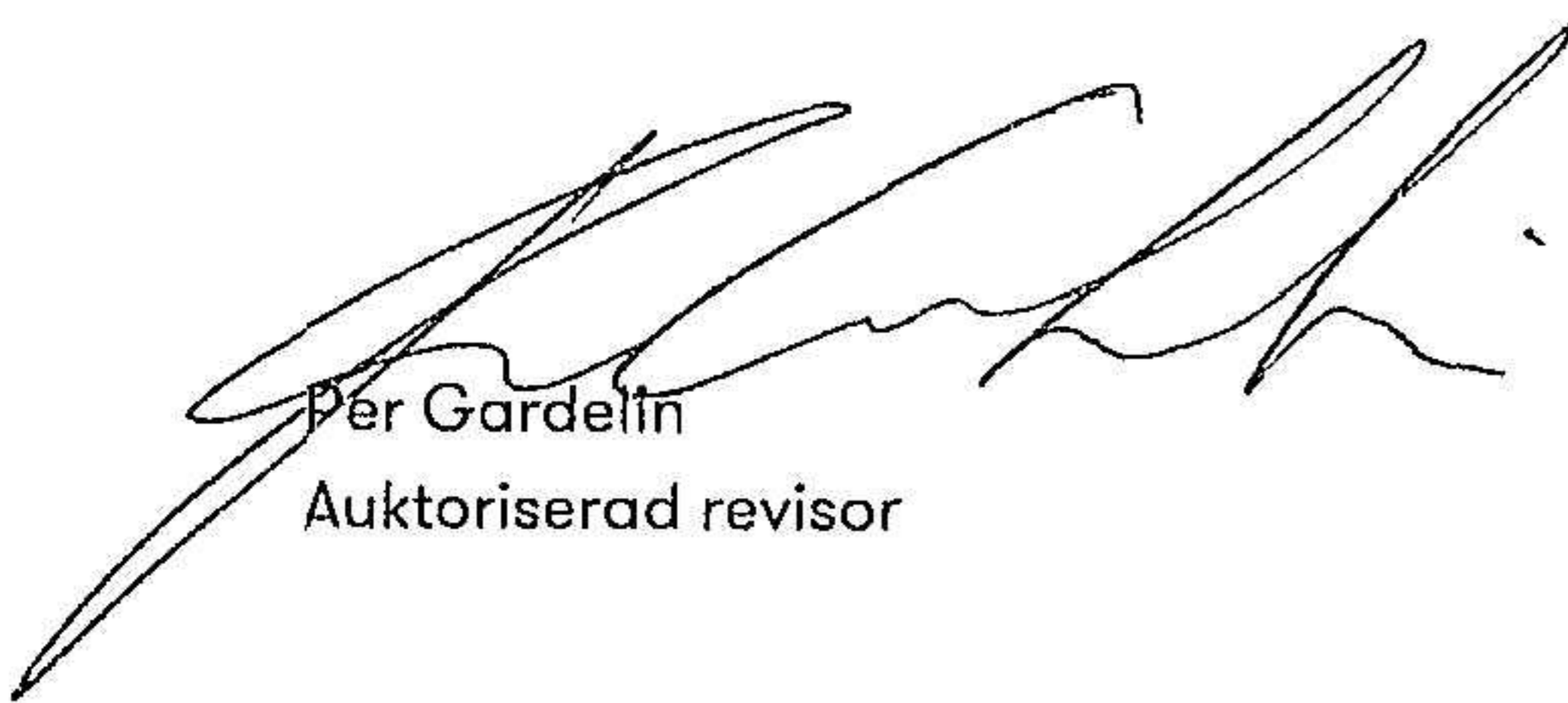
Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionsred 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 revisionsred 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 2024 - 05 - 28



Per Gardelin
Auktoriserad revisor