

**Årsredovisning**  
för  
**Hotell S:t Clemens AB**  
556415-1883

Räkenskapsåret  
2022

**Fastställelseintyg**

Undertecknad styrelseledamot i Hotell S:t Clemens AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 10/6 - 2023. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Visby 10/6 - 2023



Menette von Schulman

**Årsredovisning**  
för  
**Hotell S:t Clemens AB**  
556415-1883

Räkenskapsåret  
2022

Styrelsen och verkställande direktören för Hotell S:t Clemens AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

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.

<b>Flerårsöversikt (Tkr)</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Nettoomsättning	10 713	8 946	5 792	9 576
Resultat efter finansiella poster	2 252	1 849	1 055	896
Soliditet (%)	64,6	52,7	40,5	35,8

### Förändringar i eget kapital

	<b>Aktie- kapital</b>	<b>Reserv- fond</b>	<b>Balanserat resultat</b>	<b>Årets resultat</b>	<b>Totalt</b>
Belopp vid årets ingång	100 000	15 968	2 612 196	1 090 288	<b>3 818 452</b>
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Balanseras i ny räkning			1 090 288	-1 090 288	<b>0</b>
Årets resultat				1 323 925	<b>1 323 925</b>
<b>Belopp vid årets utgång</b>	<b>100 000</b>	<b>15 968</b>	<b>3 702 484</b>	<b>1 323 925</b>	<b>5 142 377</b>

### Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	3 702 484
årets vinst	1 323 925
	<b>5 026 409</b>
disponeras så att	
till aktieägare utdelas	1 000 000
i ny räkning överföres	4 026 409
	<b>5 026 409</b>

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

<b>Resultaträkning</b>	<b>Not</b>	<b>2022-01-01 -2022-12-31</b>	<b>2021-01-01 -2021-12-31</b>
<b>Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.</b>			
Nettoomsättning		10 712 930	8 946 401
Övriga rörelseintäkter		221 046	278 360
<b>Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>		<b>10 933 977</b>	<b>9 224 761</b>
<b>Rörelsekostnader</b>			
Råvaror och förnödenheter		-1 065 277	-870 643
Övriga externa kostnader		-3 297 513	-2 645 821
Personalkostnader	1	-3 908 954	-3 453 403
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-364 636	-364 738
<b>Summa rörelsekostnader</b>		<b>-8 636 379</b>	<b>-7 334 606</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>2 297 598</b>	<b>1 890 155</b>
<b>Finansiella poster</b>			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		104	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-45 935	-41 480
<b>Summa finansiella poster</b>		<b>-45 832</b>	<b>-41 480</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>2 251 766</b>	<b>1 848 675</b>
<b>Bokslutsdispositioner</b>			
Förändring av periodiseringsfonder		-573 000	-468 700
<b>Summa bokslutsdispositioner</b>		<b>-573 000</b>	<b>-468 700</b>
<b>Resultat före skatt</b>		<b>1 678 766</b>	<b>1 379 975</b>
<b>Skatter</b>			
Skatt på årets resultat		-354 841	-289 687
<b>Årets resultat</b>		<b>1 323 925</b>	<b>1 090 288</b>

## Balansräkning

Not

2022-12-31

2021-12-31

### TILLGÅNGAR

#### Anläggningstillgångar

##### *Materiella anläggningstillgångar*

Inventarier, verktyg och installationer

2

0

4 132

Förbättringsutgifter på annans fastighet

3

4 021 293

4 381 797

**Summa materiella anläggningstillgångar**

**4 021 293**

**4 385 929**

**Summa anläggningstillgångar**

**4 021 293**

**4 385 929**

#### Omsättningstillgångar

##### *Kortfristiga fordringar*

Kundfordringar

41 447

43 378

Fordringar hos koncernföretag

2 901 668

1 941 668

Övriga fordringar

45 751

43 953

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

54 824

96 628

**Summa kortfristiga fordringar**

**3 043 690**

**2 125 627**

##### *Kassa och bank*

Kassa och bank

2 783 393

2 201 618

**Summa kassa och bank**

**2 783 393**

**2 201 618**

**Summa omsättningstillgångar**

**5 827 083**

**4 327 245**

**SUMMA TILLGÅNGAR**

**9 848 376**

**8 713 174**

<b>Balansräkning</b>	<b>Not</b>	<b>2022-12-31</b>	<b>2021-12-31</b>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		100 000	100 000
Reservfond		15 968	15 968
<b>Summa bundet eget kapital</b>		<b>115 968</b>	<b>115 968</b>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		3 702 484	2 612 196
Årets resultat		1 323 925	1 090 288
<b>Summa fritt eget kapital</b>		<b>5 026 409</b>	<b>3 702 484</b>
<b>Summa eget kapital</b>		<b>5 142 377</b>	<b>3 818 452</b>
<b>Obeskattade reserver</b>	<b>4</b>		
Periodiseringsfonder		1 549 485	976 485
<b>Summa obeskattade reserver</b>		<b>1 549 485</b>	<b>976 485</b>
<b>Långfristiga skulder</b>	<b>5</b>		
Övriga skulder till kreditinstitut		500 000	1 200 000
Övriga skulder		935 164	935 164
<b>Summa långfristiga skulder</b>		<b>1 435 164</b>	<b>2 135 164</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Övriga skulder till kreditinstitut		200 000	200 000
Förskott från kunder		60 774	101 500
Leverantörsskulder		62 303	207 888
Skatteskulder		343 939	343 197
Övriga skulder		293 572	253 455
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		760 762	677 032
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<b>1 721 349</b>	<b>1 783 073</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>9 848 376</b>	<b>8 713 174</b>

## 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

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

	2022	2021
Medelantalet anställda	7	7

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

#### Not 2 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 823 525	1 823 525
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>1 823 525</b>	<b>1 823 525</b>
Ingående avskrivningar	-1 819 393	-1 815 157
Årets avskrivningar	-4 132	-4 236
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-1 823 525</b>	<b>-1 819 393</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>0</b>	<b>4 132</b>

### Not 3 Förbättringsutgifter på annans fastighet

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	6 603 765	6 603 765
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>6 603 765</b>	<b>6 603 765</b>
Ingående avskrivningar	-2 221 968	-1 861 466
Årets avskrivningar	-360 504	-360 502
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-2 582 472</b>	<b>-2 221 968</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>4 021 293</b>	<b>4 381 797</b>

### Not 4 Obeskattade reserver

	2022-12-31	2021-12-31
Periodiseringsfond 2019	240 585	240 585
Periodiseringsfond 2020	267 200	267 200
Periodiseringsfond 2021	468 700	468 700
Periodiseringsfond 2022	578 670	0
	<b>1 555 155</b>	<b>976 485</b>
Skatteeffekt av schablonränta på periodiseringsfond	1 006	523

### Not 5 Långfristiga skulder

	2022-12-31	2021-12-31
Förfaller senare än fem år	0	400 000
	<b>0</b>	<b>400 000</b>

### Not 6 Koncernförhållanden

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

**Not 7 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 8 Eventualförpliktelser**

Enligt styrelsens bedömning har företaget inga eventualförpliktelser.

**Not 9 Ställda säkerheter**

	2022-12-31	2021-12-31
Företagsinteckningar	1 100 000	1 100 000
	<b>1 100 000</b>	<b>1 100 000</b>

Visby / - 2023

Lars Leissner  
Ordförande

Carl von Schulman

Menette von Schulman  
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats / - 2023

Per Gardelin  
Auktoriserad revisor

2023061325999



# Document history

COMPLETED BY ALL:  
10.06.2023 08:37

SENT BY OWNER:  
Per Gardelin • 08.06.2023 06:50

DOCUMENT ID:  
BJaVA0083

ENVELOPE ID:  
rJ2ECRA8n-BJaVA0083

DOCUMENT NAME:  
Årsredovisning Hotell St Clemens 2022-12-31.pdf  
8 pages

## Activity log

RECIPIENT	ACTION*	TIMESTAMP (CET)	METHOD	DETAILS
MENETTE VON SCHULMAN menette@clemenshotell.se	Signed Authenticated	08.06.2023 09:51 08.06.2023 09:41	eID Low	Swedish BankID (DOB: 1981/05/18) IP: 83.252.145.241
Lars Harry Leissner lars.leissner@telia.com	Signed Authenticated	08.06.2023 23:26 08.06.2023 07:08	eID Low	Swedish BankID (DOB: 1949/05/03) IP: 78.66.48.95
CARL VON SCHULMAN carl@clemenshotell.se	Signed Authenticated	10.06.2023 08:14 10.06.2023 08:14	eID Low	Swedish BankID (DOB: 1980/04/19) IP: 83.252.145.241
PER OLOF GARDELIN Per.gardelin@se.gt.com	Signed Authenticated	10.06.2023 08:37 10.06.2023 08:37	eID Low	Swedish BankID (DOB: 1979/01/10) IP: 88.131.44.131

\* Action describes both the signing and authentication performed by each recipient. Authentication refers to the ID method used to access the document.

## Custom events

No custom events related to this document

Verified ensures that the document has been signed according to the method stated above. Copies of signed documents are securely stored by Verified.

To review the signature validity, please open this PDF using Adobe Reader.



# 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 2022.

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 2022 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 revisions sed 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 revisors sed 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 revisions sed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

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. Risker 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 2022 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 försumelse 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, enligt datum som framgår av elektronisk signering.

Per Gardelin  
Auktoriserad revisor

2023061326002



# Document history

COMPLETED BY ALL:  
10.06.2023 08:36

SENT BY OWNER:  
Per Gardelin • 10.06.2023 08:35

DOCUMENT ID:  
HySTF5WPn

ENVELOPE ID:  
r1N6Kc-wh-HySTF5WPn

DOCUMENT NAME:  
Revisionsberättelse Hotell St Clemens AB 2022-01-01–2022-12-31.  
pdf  
2 pages

## 🕒 Activity log

RECIPIENT	ACTION*	TIMESTAMP (CET)	METHOD	DETAILS
1. PER OLOF GARDELIN	✍ Signed	10.06.2023 08:36	eID	Swedish BankID (DOB: 1979/01/10)
Per.gardelin@se.gt.com	Authenticated	10.06.2023 08:36	Low	IP: 88.131.44.131

\* Action describes both the signing and authentication performed by each recipient. Authentication refers to the ID method used to access the document.

## 🛠 Custom events

No custom events related to this document

Verified ensures that the document has been signed according to the method stated above. Copies of signed documents are securely stored by Verified.

To review the signature validity, please open this PDF using Adobe Reader.



GDPR compliant



eIDAS standard



PAdES sealed