

Årsredovisning

för

Setune Boländerna 5:20 AB

559181-6912

Räkenskapsåret

2022-07-01 – 2023-06-30

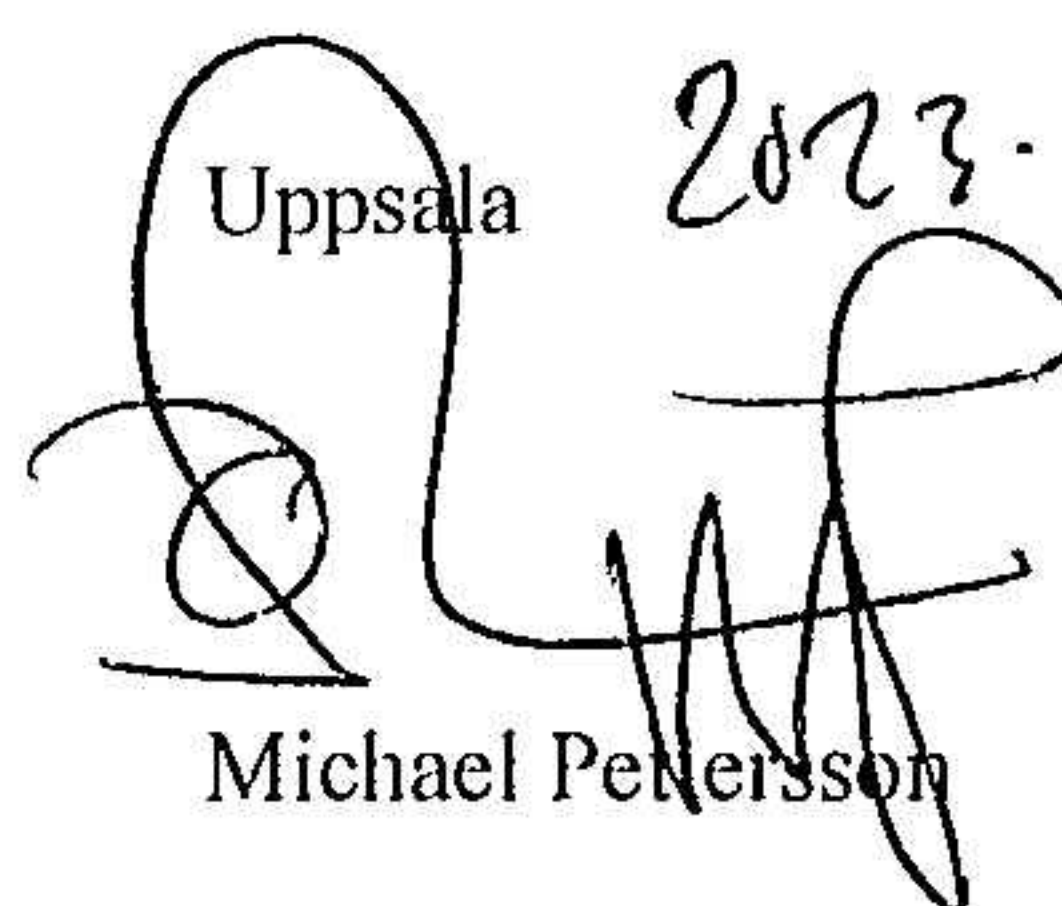
Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Setune Boländerna 5:20 AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

den 20/12 2023

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

Uppsala 2023-12-20



Michael Petersson

Årsredovisning

för

Setune Boländerna 5:20 AB

559181-6912

Räkenskapsåret

2022-07-01 – 2023-06-30

Innehållsförteckning

Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4-5
Noter	6-8

Styrelsen och verkställande direktören för Setune Boländerna 5:20 AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-07-01 – 2023-06-30.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Setune Boländerna 5:20 AB äger och förvaltar fastigheter belägna i Uppsala. Företaget har sitt säte i Uppsala.

Väsentliga händelser under och efter räkenskapsåret

Under verksamhetsåret har bolaget haft en vakans. Långtgående förhandlingar pågår med en ny hyresgäst.

Ägarförhållanden

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Setune Assets AB, Org.nr 559045-3964. Årets intäkter / kostnader uppgår under året till 0% / 17%.

Flerårsöversikt (Tkr)	2022/23	2021/22	2020/21	2019/20	2018/19 (8 mån)
Nettoomsättning	3 454	6 200	5 791	5 723	2 141
Resultat efter finansiella poster	-58	2 090	2 949	3 170	934
Soliditet (%)	56,2	52,6	51,2	49,4	64,4

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Uppskriv- ningsfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Inbetalat aktiekapital	50 000	40 967 988	5 049 676	729	46 068 393
Årets uppskrivning		7 940 000			7 940 000
Årets avskrivning på övervärde		-981 743	981 743		0
Årets förändring av uppskjuten skatt		202 240			202 240
Disposition enligt beslut av årsstämman:			729	-729	0
Årets resultat				-1 037 986	-1 037 986
Belopp vid årets utgång	50 000	48 128 485	6 032 148	-1 037 986	53 172 647

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	6 032 149
årets förlust	-1 037 986
	4 994 163

disponeras så att i ny räkning överföres	4 994 163
---	-----------

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

Setune Boländerna 5:20 AB
Org.nr 559181-6912

3 (9)

Resultaträkning	Not	2022-07-01 -2023-06-30	2021-07-01 -2022-06-30
Nettoomsättning		3 454 194	6 199 768
Övriga rörelseintäkter		30 550	2 375
		3 484 744	6 202 143
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-1 831 371	-2 731 114
Personalkostnader	3	0	0
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-1 447 197	-1 378 944
		-3 278 568	-4 110 058
Rörelseresultat		206 176	2 092 085
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		17	0
Övriga ränteintäkter från Koncernbolag		1 123 895	726 043
Räntekostnader och liknande resultatposter		-1 387 782	-727 881
		-263 870	-1 838
Resultat efter finansiella poster		-57 694	2 090 247
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		-970 000	-1 825 000
Skatt på årets resultat		-10 292	-264 518
Årets resultat		-1 037 986	729

Balansräkning

Not

2023-06-30

2022-06-30

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark	4	69 934 325	61 120 926
Inventarier, verktyg och installationer	5	2 070 046	2 330 642
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	6	337 904	127 103
		72 342 275	63 578 671

Summa anläggningstillgångar

72 342 275

63 578 671

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Fordringar hos koncernföretag		21 068 518	23 383 623
Aktuella skattefordringar		778 848	0
Övriga fordringar		128 023	153 663
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		82 152	71 496
		22 057 541	23 608 782

Kassa och bank

Summa omsättningstillgångar

272 241

334 896

22 329 782

23 943 678

SUMMA TILLGÅNGAR

94 672 057

87 522 349

Setune Boländerna 5:20 AB
Org.nr 559181-6912

5 (9)

Balansräkning

Not

2023-06-30

2022-06-30

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

50 000

50 000

Uppskrivningsfond

7

48 128 485

40 967 988

48 178 485

41 017 988

Fritt eget kapital

Balanserad vinst eller förlust

6 032 149

5 049 677

Årets resultat

-1 037 986

729

4 994 163

5 050 406

Summa eget kapital

53 172 648

46 068 394

Avsättningar

Uppskjuten skatteskuld

12 486 735

10 628 975

Summa avsättningar

12 486 735

10 628 975

Långfristiga skulder

8

Skulder till kreditinstitut

26 820 000

28 200 000

Summa långfristiga skulder

26 820 000

28 200 000

Kortfristiga skulder

Skulder till kreditinstitut

1 380 000

1 380 000

Leverantörsskulder

15 352

59 274

Skulder till koncernföretag

480 020

124 688

Aktuella skatteskulder

0

748 131

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

317 302

312 887

Summa kortfristiga skulder

2 192 674

2 624 980

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

94 672 057

87 522 349

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

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

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:

Byggnader	1-5
Byggnadsinventarier	5

Komponentindelning

Materiella anläggningstillgångar har delats upp på komponenter när komponenterna är betydande och när komponenterna har väsentligt olika nyttjandeperioder. När en komponent i en anläggningstillgång byts ut, utrangeras eventuell kvarvarande del av den gamla komponenten och den nya komponentens anskaffningsvärde aktiveras. Utgifter för löpande reparationer och underhåll redovisas som kostnader.

Fordringar

Fordringar har tagits upp till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Övriga tillgångar, avsättningar och skulder

Övriga tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärdet om inget annat anges.

Inkomstskatter

Total skatt utgörs av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Skatter redovisas i resultaträkningen, utom då underliggande transaktion redovisas direkt mot eget kapital varvid tillhörande skatteeffekter redovisas i eget kapital.

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.

Uppskjuten skatt

Uppskjuten skatt är inkomstskatt som avser framtida räkenskapsår till följd av tidigare händelser. Redovisning sker enligt balansräkningsmetoden. Enligt denna metod redovisas uppskjutna skatteskulder och uppskjutna skattefordringar på temporära skillnader som uppstår mellan bokförda respektive skattemässiga värden för tillgångar och skulder samt för övriga skattemässiga avdrag eller underskott.

Uppskjutna skattefordringar netto redovisas mot uppskjutna skatteskulder endast om de kan betalas med ett nettobelopp. Uppskjuten skatt beräknas utifrån gällande skattesats på balansdagen. Effekter av förändringar i gällande skattesatser resultatförs i den period förändringen lagstads. Uppskjuten skattefordran redovisas som finansiell anläggningstillgång och uppskjuten skatteskuld som avsättning.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den omfattning det är sannolikt att avdragen kan avräknas mot framtida skattemässiga överskott.

På grund av sambandet mellan redovisning och beskattning särredovisas inte den uppskjutna skatteskulden som är hänförlig till obeskattade reserver.

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 2 Ställda säkerheter

	2023-06-30	2022-06-30
Fastighetsinteckning	33 375 000	33 375 000
	33 375 000	33 375 000

Not 3 Anställda och personalkostnader (mindre företag)

Bolaget har inte haft några anställda och några löner har ej utbetalats.

Not 4 Byggnader och mark

	2023-06-30	2022-06-30
Ingående anskaffningsvärden	10 219 358	10 219 358
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	10 219 358	10 219 358
Ingående avskrivningar	-695 395	-490 537
Årets avskrivningar	-204 858	-204 858
Utgående ackumulerade avskrivningar	-900 253	-695 395
Ingående uppskrivningar	51 596 963	52 578 706
Årets uppskrivningar	10 000 000	
Årets avskrivningar på uppskrivet belopp	-981 743	-981 743
Utgående ackumulerade uppskrivningar	60 615 220	51 596 963
Utgående redovisat värde	69 934 325	61 120 926

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-06-30	2022-06-30
Ingående anskaffningsvärden	2 754 731	1 935 669
Inköp	0	819 062
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 754 731	2 754 731
Ingående avskrivningar	-424 089	-231 746
Årets avskrivningar	-260 596	-192 343
Utgående ackumulerade avskrivningar	-684 685	-424 089
Utgående redovisat värde	2 070 046	2 330 642

Not 6 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

	2023-06-30	2022-06-30
Ingående anskaffningsvärden	127 103	221 281
Inköp	210 801	168 897
Omklassificeringar	0	-263 075
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	337 904	127 103
Utgående redovisat värde	337 904	127 103

2024011008579

Setune Boländerna 5:20 AB
Org.nr 559181-6912

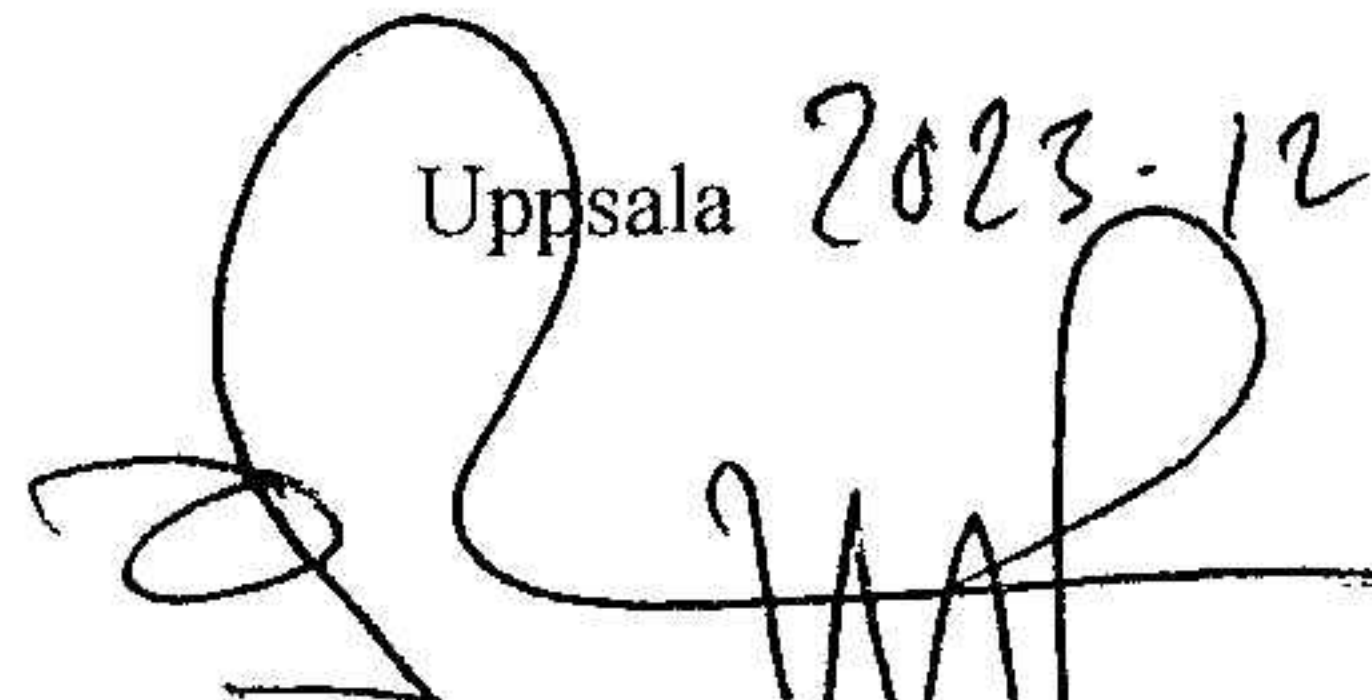
9 (9)


Not 7 Uppskrivningsfond

	2023-06-30	2022-06-30
Belopp vid årets ingång	40 967 988	41 747 492
Uppskrivning	7 940 000	0
Årets avskrivning på uppskrivet belopp	-981 743	-981 743
Årets förändring av uppskjuten skatt	202 240	202 239
Belopp vid årets utgång	48 128 485	40 967 988

Not 8 Långfristiga skulder

	2023-06-30	2022-06-30
Förfaller senare än ett år men inom fem år efter balansdagen	5 520 000	5 520 000
Förfaller senare än fem år efter balansdagen	21 300 000	22 680 000
	26 820 000	28 200 000

Uppsala 2023-12-20

Michael Pettersson
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats 20/12 2023

Eva Andersson Dverstorp
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:

Malin Modig 

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Setune Boländerna 5:20 AB
Org.nr. 559181-6912

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Setune Boländerna 5:20 AB för räkenskapsåret 2022-07-01 -- 2023-06-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Setune Boländerna 5:20 ABs finansiella ställning per den 30 juni 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 Setune Boländerna 5:20 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 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

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. 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 Setune Boländerna 5:20 AB för räkenskapsåret 2022-07-01 -- 2023-06-30 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot 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 Setune Boländerna 5:20 AB enligt god revisorsred 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 revisions sed 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 revisions sed 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 om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Anmärkning

Bolaget har under räkenskapsåret vid ett flertal tillfällen inte betalat preliminärskatt i rätt tid. Styrelsen har därmed inte fullgjort sina skyldigheter enligt aktiebolagslagen men detta har inte orsakat någon skada för bolaget utöver dröjsmålsräntan.

Uppsala den

20/12 2023

Eva Andersson Dverstorp

Eva Andersson Dverstorp

Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:

Malin Modig

(M)



FOLKESSON

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:
Malin Modig