

Årsredovisning för
Tenuta Settimo Holding AB

559199-8207

Räkenskapsåret

2023-01-01 - 2023-12-31

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	6
Underskrifter	7

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-24. 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

Sven Mattsson
Verkställande direktör

2024-06-28

Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktören för Tenuta Settimo Holding AB, 559199-8207, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolagets verksamhet är att, direkt eller indirekt, äga och förvalta fast och lös egendom såsom aktier i bolag verksamma inom lantbruksnäringen. Bolaget ska även tillhandahålla administrativa tjänster till sina dotterbolag, samt bedriva därmed förenlig verksamhet.

Bolaget har sitt säte i Stockholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget har under räkenskapsåret fortsatt att investera i det Italienska dotterbolaget Tenuta Suvereto Srl. med org nr 01657170534.

Ovillkorade aktieägartillskott har erhållits från ägarna under året. Samtliga aktieägartillskott är ovillkorade.

Under året har två nyemissioner genomförts. Dessa har tillfört bolaget totalt ca 114 Mkr. Den andra nyemissionen var vid årets slut ej tillfullo inbetald men slutfördes i januari 2024.

Flerårsöversikt

	2023	2022	2021	Belopp i kr 2020
Nettoomsättning			0	0
Resultat efter finansiella poster	-964 671	-19 791 459	-1 822 408	-3 113 318
Soliditet %	96,7	100	100	79,1

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före skatter.

Soliditet

(Totalt eget kapital + (100% - aktuell bolagsskattesats av obeskattade reserver)) / Totala tillgångar

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Ej registrerat aktiekapital	Fri överkurs- fond	Balanserat resultat
Belopp vid årets ingång	70 082		95 145 897	290 277 307
Balanseras i ny räkning				-19 791 459
Erhållna aktieägartillskott				57 681 130
Nyemission	9 539	9 539	114 325 987	
Belopp vid årets utgång	79 621	9 539	209 471 884	328 166 978

	<i>Årets resultat</i>
Belopp vid årets ingång	-19 791 459
Balanseras i ny räkning	19 791 459
Årets resultat	-964 671
Belopp vid årets utgång	-964 671

Resultatdisposition

	Belopp i kr
<i>Till årsstämmans förfogande står följande medel:</i>	
Fri överkursfond	209 471 884
Balanserat resultat	328 166 978
Årets resultat	-964 671
Summa	536 674 191
<i>Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:</i>	
Balanseras i ny räkning	536 674 191
Summa	536 674 191

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	2023-01-01 - 2023-12-31	2022-01-01 - 2022-12-31
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-141 238	-95 475
Summa rörelsekostnader		-141 238	-95 475
Rörelseresultat		-141 238	-95 475
Finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		-845 551	0
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		22 118	304 016
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		0	-20 000 000
Summa finansiella poster		-823 433	-19 695 984
Resultat efter finansiella poster		-964 671	-19 791 459
Resultat före skatt		-964 671	-19 791 459
Årets resultat		-964 671	-19 791 459

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Tecknat men ej inbetalt kapital		18 530 708	0
Anläggningstillgångar			
Summa immateriella anläggningstillgångar			
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	3	536 411 710	365 350 354
Summa finansiella anläggningstillgångar		536 411 710	365 350 354
Summa anläggningstillgångar		536 411 710	365 350 354
Omsättningstillgångar			
Kassa och bank			
Kassa och bank		149 333	421 230
Summa kassa och bank		149 333	421 230
Summa omsättningstillgångar		149 333	421 230
SUMMA TILLGÅNGAR		555 091 751	365 771 584

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		79 621	70 082
Ej registrerat aktiekapital		9 539	0
Summa bundet eget kapital		89 160	70 082
Fritt eget kapital			
Fri överkursfond		209 471 884	95 145 897
Balanserat resultat		328 166 978	290 277 307
Årets resultat		-964 671	-19 791 459
Summa fritt eget kapital		536 674 191	365 631 745
Summa eget kapital		536 763 351	365 701 827
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		0	49 758
Skulder till koncernföretag		18 308 400	0
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		20 000	19 999
Summa kortfristiga skulder		18 328 400	69 757
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		555 091 751	365 771 584

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Redovisningsprinciper

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

Inkomstskatter avser aktuell skatt.

Finansiella tillgångar värderas utifrån anskaffningsvärdet. Vid varje balansdag bedöms om det finns indikationer på nedskrivningsbehov av någon av de finansiella tillgångarna. Nedskrivning sker om värdenedgången bedöms vara bestående och prövas individuellt.

Not 2 Medelantalet anställda

Kommentar till not

Bolaget har ej haft några anställda under verksamhetsåret. Ersättningar till styrelsen har ej utgått.

Not 3 Andelar i koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	385 350 354	299 729 054
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp	171 061 356	85 621 300
Utgående anskaffningsvärden	556 411 710	385 350 354
Ingående nedskrivningar	-20 000 000	0
Förändringar av nedskrivningar		
Årets nedskrivningar	0	-20 000 000
Utgående nedskrivningar	-20 000 000	-20 000 000
Redovisat värde	536 411 710	365 350 354

Not 4 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

I början av 2024 så har en nyemission som påbörjades 2023 avslutats. SEK 18,8M inbetalades till bolaget i början av 2024. Tenuta Settimo Holding AB har i sin tur investerat dessa medel i sitt dotterbolag Tenuta Suvereto S.r.l., Italien.

I april 2024 så fattades det beslut om ytterligare en nyemission på EUR 5,000,000. Även dessa medel har investerats i dotterbolaget Tenuta Suvereto S.r.l., Italien.

Underskrifter

Stockholm

Sven Mattsson 2024-06-19
Sven Mattsson Datum
Verkställande direktör

Harald Mix 2024-06-20
Harald Mix Datum
Styrelseordförande

Per Hillström 2024-06-20
Per Hillström Datum
Styrelseledamot

Alessandro Lanaro 2024-06-14
Alessandro Lanaro Datum
Styrelseledamot

Samuel Bonnier 2024-06-19
Samuel Bonnier Datum
Styrelseledamot

Martin Sandberg 2024-06-20
Martin Sandberg Datum
Styrelseledamot

Vår revisionsberättelse har lämnats 2024-06-20

RSM Stockholm AB

Per-Johan Elert
Per-Johan Elert
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Tenuta Settimo Holding AB, org.nr 559199-8207

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Tenuta Settimo Holding AB för räkenskapsåret 1 januari 2023 till 31 december 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Tenuta Settimo Holding ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 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 Tenuta Settimo Holding AB enligt god revisionssed 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 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 iverkliga verksamheten.

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/revisornsansvar. 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 och verkställande direktörens förvaltning för Tenuta Settimo Holding AB för räkenskapsåret 1 januari 2023 till 31 december 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören 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 Tenuta Settimo Holding AB enligt god revisionssed 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 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

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 eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningskyldighet 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 ersättningskyldighet 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.

Stockholm den 20 juni 2024

RSM Stockholm AB

Per-Johan Olov Elert
Per-Johan Olov Elert
Auktoriserad revisor