

Årsredovisning för
Tenuta Settimo Agriculture Holding AB

559167-1382

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 Agriculture Holding AB, 559167-1382, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolagets verksamhet är att, direkt och 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.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget har under verksamhetsåret lämnat aktieägartillskott till det helägda Italienska bolaget Tenuta Settimo Societa' Agricola SRL.

Bolaget har erhållit ovillkorade aktieägartillskott under året. Samtliga erhållna aktieägartillskott är ovillkorade.

En nyemission genomfördes i början av året vilken tillförde bolaget ca SEK 2,3M.

Flerårsöversikt

	2023	2022	2021	Belopp i kr 2020
Nettoomsättning				0
Resultat efter finansiella poster	-262 969	-6 996 128	-81 577	-158 921
Soliditet %	100	100	100	99,2

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	Fri överkurs- fond	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	284 160	60 598 093	36 377 429	-6 996 128
Balanseras i ny räkning			-6 996 128	6 996 128
Erhållna aktieägartillskott			17 355 526	
Nyemission	5 200	2 296 943		
Årets resultat				-262 969
Belopp vid årets utgång	289 360	62 895 036	46 736 827	-262 969

Resultatdisposition

	Belopp i kr
<i>Till årsstämmans förfogande står följande medel:</i>	
Fri överkursfond	62 895 036
Balanserat resultat	46 736 827
Årets resultat	-262 969
Summa	109 368 894
<i>Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:</i>	
Balanseras i ny räkning	109 368 894
Summa	109 368 894

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		-103 662	-98 144
Summa rörelsekostnader		-103 662	-98 144
Rörelseresultat		-103 662	-98 144
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		136	5 053
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		0	-6 900 000
Räntekostnader och liknande resultatposter		-159 443	-3 037
Summa finansiella poster		-159 307	-6 897 984
Resultat efter finansiella poster		-262 969	-6 996 128
Resultat före skatt		-262 969	-6 996 128
Årets resultat		-262 969	-6 996 128

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	3	48 780 889	29 306 239
Andra långfristiga värdepappersinnehav	4	60 817 800	60 817 800
Summa finansiella anläggningstillgångar		109 598 689	90 124 039
Summa anläggningstillgångar		109 598 689	90 124 039
Omsättningstillgångar			
Kassa och bank			
Kassa och bank		69 565	149 516
Summa kassa och bank		69 565	149 516
Summa omsättningstillgångar		69 565	149 516
SUMMA TILLGÅNGAR		109 668 254	90 273 555

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		289 360	284 160
Summa bundet eget kapital		289 360	284 160
Fritt eget kapital			
Fri överkursfond		62 895 036	60 598 093
Balanserat resultat		46 736 827	36 377 429
Årets resultat		-262 969	-6 996 128
Summa fritt eget kapital		109 368 894	89 979 394
Summa eget kapital		109 658 254	90 263 554
Kortfristiga skulder			
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		10 000	10 001
Summa kortfristiga skulder		10 000	10 001
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		109 668 254	90 273 555

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	36 206 239	23 513 917
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp	19 474 650	12 692 322
Utgående anskaffningsvärden	55 680 889	36 206 239
Ingående nedskrivningar	-6 900 000	0
Förändringar av nedskrivningar		
Årets nedskrivningar	0	-6 900 000
Utgående nedskrivningar	-6 900 000	-6 900 000
Redovisat värde	48 780 889	29 306 239

Not 4 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	60 817 800	60 817 800
Utgående anskaffningsvärden	60 817 800	60 817 800
Redovisat värde	60 817 800	60 817 800

Not 5 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Inga händelser som leder till justeringar eller betydande händelser som inte leder till justeringar har inträffat mellan balansdagen och datumet för utfärdandet.

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 Agriculture Holding AB, org.nr 559167-1382

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Tenuta Settimo Agriculture 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 Agriculture 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 revisionsssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till Tenuta Settimo Agriculture Holding 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 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

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 revisionsssed 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 Agriculture 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 revisionsssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till Tenuta Settimo Agriculture Holding 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 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 revisionsssed 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