

**Årsredovisning**  
för  
**Science park i Umeå AB**  
559085-0276

Räkenskapsåret  
2018-01-01 – 2018-12-31

**Innehållsförteckning**

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3-4
Eget kapital	5
Kassaflödesanalys	6
Noter	7
Underskrifter	8

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2018-01-01 – 2018-12-31.

## Förvaltningsberättelse

### Information om verksamheten

Föremålet för bolagets verksamhet är att, i nära samverkan med övriga intressenter, initiera, driva och delta i planerings- och utvecklingsprocesser inom området Universitetsstaden.

Utveckla samarbeten till nytta för bolagets ägare och samarbetspartners genom att stärka förutsättningarna för Universitetsstadens utveckling i syfte att gynna utvecklingen av kvalitet och effektivitet i ägarnas olika verksamhetsområden.

Profilerade satsningsområden, där universitetets forskning och universitetssjukhusets verksamheter tillsammans med start ups, företag och aktörer i innovationssystemet gemensamt attraherar externa etableringar, investerare och utvecklingssamarbeten till området.

Stödja utvecklingen av en attraktiv miljö med mötesplatser för start ups, företag, forskare, studenter och anställda i syfte att stärka Universitetsstadens attraktionskraft. Arbeta med utveckling av science park.

Företaget har sitt säte i UMEÅ.

### Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Sedan 1 maj 2019 har bolaget en anställd VD.

I bolagets uppdrag ingår att driva processer som kan stödja etablering av en ny Science park.

Projektet Umeå 5G är en sådan process som startats under räkenskapsåret och som redan väckt stort intresse.

### Ägarförhållanden

Namn	Antal aktier	Antal röster
Umeå Kommunföretag AB, (Ställföretr. Mikael Öhlund)	510	510
Umeå universitet Holding AB, (Ställföretr. Hans Adolfsson)	90	90
Västerbottens läns landsting, (Ställföretr. Peter Olofsson)	400	400

Flerårsöversikt (Tkr)	2018	2016/17
Soliditet (%)	5,9	14,6
Kassalikviditet (%)	77,0	0,0
Nettoomsättning	1 520	960
Resultat efter finansiella poster	7	2

För definitioner av nyckeltal, se Redovisnings- och värderingsprinciper.

### Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	1 457
årets vinst	4 306
	<b>5 763</b>
disponeras så att i ny räkning överföres	5 763

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

<b>Resultaträkning</b>	<b>Not</b>	<b>2018-01-01 -2018-12-31</b>	<b>2016-11-14 -2017-12-31 (14 mån)</b>
Nettoomsättning		1 520 001	960 000
Övriga rörelseintäkter		0	180 000
		<b>1 520 001</b>	<b>1 140 000</b>
<b>Rörelsens kostnader</b>			
Övriga externa kostnader		-715 229	-1 137 510
Personalkostnader	2	-796 600	0
Övriga rörelsekostnader		-640	0
		<b>-1 512 469</b>	<b>-1 137 510</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>7 532</b>	<b>2 490</b>
<b>Resultat från finansiella poster</b>			
Räntekostnader och liknande resultatposter		-138	-30
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>7 394</b>	<b>2 460</b>
<b>Resultat före skatt</b>		<b>7 394</b>	<b>2 460</b>
Skatt på årets resultat		-3 088	-1 003
<b>Årets resultat</b>		<b>4 306</b>	<b>1 457</b>

<b>Balansräkning</b>	<b>Not</b>	<b>2018-12-31</b>	<b>2017-12-31</b>
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Fordringar hos koncernföretag	3	497 233	694 507
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		1 250 000	0
Övriga fordringar		59 410	0
		<b>1 309 410</b>	<b>0</b>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>1 309 410</b>	<b>0</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>1 806 643</b>	<b>694 507</b>

<b>Balansräkning</b>	<b>Not</b>	<b>2018-12-31</b>	<b>2017-12-31</b>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		100 000	100 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		1 457	0
Årets resultat		4 306	1 457
		<b>5 763</b>	<b>1 457</b>
<b>Summa eget kapital</b>		<b>105 763</b>	<b>101 457</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Leverantörsskulder		290 406	0
Skulder till koncernföretag		440	0
Aktuella skatteskulder		4 091	1 003
Övriga skulder		51 268	142 047
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		1 354 675	450 000
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<b>1 700 880</b>	<b>593 050</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>1 806 643</b>	<b>694 507</b>

## Rapport över förändringar i eget kapital

	<b>Aktie- kapital</b>	<b>Bundna reserver</b>	<b>Fritt eget kapital</b>	<b>Summa eget kapital</b>
<b>Ingående eget kapital 2018-01-01</b>	<b>100 000</b>	<b>0</b>	<b>1 457</b>	<b>101 457</b>
Årets resultat			4 306	4 306
<b>Utgående eget kapital 2018-12-31</b>	<b>100 000</b>	<b>0</b>	<b>5 763</b>	<b>105 763</b>

## Kassaflödesanalys

	Not	2018-01-01 -2018-12-31	2016-11-14 -2017-12-31 (14 mån)
<b>Den löpande verksamheten</b>			
Resultat efter finansiella poster		7 394	2 460
Betald skatt		0	-1 003
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital</b>		<b>7 394</b>	<b>1 457</b>
<b>Kassaflöde från förändring av rörelsekapitalet</b>			
Förändring av kortfristiga fordringar		-1 309 410	0
Förändring av kortfristiga skulder		1 104 742	593 050
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>		<b>-197 274</b>	<b>594 507</b>
<b>Årets kassaflöde</b>		<b>-197 274</b>	<b>594 507</b>
<b>Likvida medel vid årets början</b>			
Likvida medel vid årets början		694 507	100 000
<b>Likvida medel vid årets slut</b>		<b>497 233</b>	<b>694 507</b>

## Noter

### Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

#### Allmänna upplysningar

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

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

#### 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.

#### Nyckeltalsdefinitioner

##### Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

##### Kassalikviditet (%)

Omsättningstillgångar exklusive lager och pågående arbeten i procent av kortfristiga skulder.

##### Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

##### Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

### Not 2 Anställda och personalkostnader

	2018-01-01 -2018-12-31	2016-11-14 -2017-12-31
<b>Medelantalet anställda</b>		
Kvinnor	0	0
Män	1	0
	<b>1</b>	<b>0</b>
<b>Löner och andra ersättningar</b>		
Styrelse och verkställande direktör	533 290	0
	<b>533 290</b>	<b>0</b>
<b>Sociala kostnader</b>		
Pensionskostnader för styrelse och verkställande direktör	74 507	0
Övriga sociala avgifter enligt lag och avtal	188 803	0
	<b>263 310</b>	<b>0</b>
<b>Totala löner, ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader</b>	<b>796 600</b>	<b>0</b>

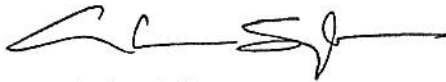


**Not 3 Fordringar hos koncernföretag**

Avser fordran i Umeå Kommunföretag AB:s koncernkonto. Tillgodohavandet är avtalsrättsligt en fordran på Umeå Kommunföretag AB.

	2018-12-31	2017-12-31
Koncernkonto Umeå Kommunföretag AB	497 233	694 507
	<b>497 233</b>	<b>694 507</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>497 233</b>	<b>694 507</b>

Umeå den 15 mars 2019



Anders Sylvan  
Ordförande



Marie Rodling Wahlström



Ulf Widmark



Katrine Riklund



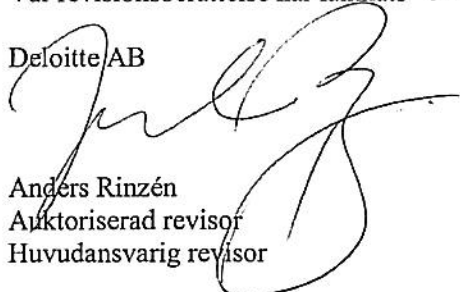
Malin Lagervall



Anders Kjellander  
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats 25 april 2019.

Deloitte AB



Anders Rinzen  
Auktoriserad revisor  
Huvudansvarig revisor



## REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Science park i Umeå AB  
organisationsnummer 559085-0276

### Rapport om årsredovisningen

#### Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Science park i Umeå AB för räkenskapsåret 2018-01-01 - 2018-12-31.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Science park i Umeå ABs finansiella ställning per den 31 december 2018 och av dess finansiella resultat och kassaflöde 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 Science park i Umeå 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 på fel.

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

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 på fel, 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 fel 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 vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för våra uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på fel, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfälskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- skaffar vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi 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 vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra 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 vi 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.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

## 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 Science park i Umeå AB för räkenskapsåret 2018-01-01 - 2018-12-31 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 Science park i Umeå 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. Den 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 ersättningsskyldighet 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 försummelse 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 vi 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 vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelse skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Umeå 2019-04-25

Deloitte AB



Anders Rinzen  
Auktoriserad revisor

