

ÅRSREDOVISNING
FÖR
TRE BÄCKAR FONDER AB
556536 - 8882

RÄKENSKAPSÅRET

2023-05-01 – 2024-04-30

Undertecknad styrelseledamot i Tre Bäcker Fonder AB intygar, dels att denna kopia av årsredovisningen stämmer överens med originalet, dels att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-10-28.

Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Stockholm den 28 oktober 2024


Jan Osterberg

202411100189

ÅRSREDOVISNING
FÖR
TRE BÄCKAR FONDER AB
556536 - 8882

RÄKENSKAPSÅRET

2023-05-01 – 2024-04-30

ÅRSREDOVISNING FÖR TRE BÄCKAR FONDER AB

Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktören för Tre Bäcker Fonder AB med säte i Skara får härmed avge årsredovisning för verksamheten under räkenskapsåret 2023-05-01 -- 2024-04-30.

Flerårsöversikt (kkr)

	2023-24	2022-23	2021-22	2020-21	2019-20
Omsättning	2 672	4 188	2 100	1 200	1 500
Resultat efter finansiella poster	1 358	5 321	4 523	794	897
Balansomslutning	11 570	12 424	7 964	2 313	1 591
Soliditet	90 %	69 %	64 %	55 %	51 %

Verksamheten

Företaget arbetar med rådgivning till företag och värdepappersförmedling. Under året har dotterbolaget FinansFörvaltning SFF AB fusionerats.

Förändring i eget kapital (kkr)

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100	20	3 841	4 638	8 599
Disposition enligt beslut av årets årsstämma:			4 638	-4 638	
Utdelning			-400		-400
Fusionsresultat			551		551
Årets resultat				999	999
BELOPP VID ÅRETS UTGÅNG	100	20	8 630	999	9 749

Resultatdisposition

Förslag till disposition av bolagets resultat:

Balanserat resultat	8 630 020
Årets resultat	999 246

Summa 9 629 266

Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras på följande sätt:

Till aktieägarna utdelas	1 200 000
I ny räkning överförs	8 429 266

Summa 9 629 266

Styrelsen anser att utdelningen är försvarbar med hänsyn tagen till bolagets verksamhet, likviditet och verksamhet i övrigt. Beträffande företagens resultat och ställning vid årets utgång hänvisas till följande resultat- och balansräkning med tillhörande notanvisningar.

RESULTATRÄKNING
(Belopp i kkr)

	Not	2023-05-01 2024-04-30	2022-05-01 2023-04-30
Nettoomsättning		2 672	4 188
Övriga externa kostnader		-301	-320
Personalkostnader	2	-684	-571
Rörelseresultat		1 687	3 297
<i>Finansiella poster</i>			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		-375	2 025
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		48	0
Övriga räntekostnader och liknande resultatposter		-2	-1
<i>Summa finansiella poster</i>		<i>-329</i>	<i>2 024</i>
Resultat efter finansiella poster		1 358	5 321
Förändring periodiseringsfond		0	0
Skatt på årets resultat		-359	-683
ÅRETS RESULTAT		999	4 638

202411100191

BALANSRÄKNING
(Belopp i kkr)

202411100192

TILLGÅNGAR	Not	2024-04-30	2023-04-30
Anläggningstillgångar			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i intresseföretag	3	38	38
Andelar i koncernföretag	4	0	3 801
Andra långfristiga värdepappersinnehav	5	3 250	2 820
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		3 288	6 659
Summa anläggningstillgångar		3 288	6 659
omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		0	1 685
Övriga fordringar		2 725	200
Upplupna intäkter och förutbetalda utgifter		1 633	1 624
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		4 358	3 509
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		3 924	2 256
<i>Summa kassa och bank</i>		3 924	2 256
Summa omsättningstillgångar		8 282	5 765
SUMMA TILLGÅNGAR		11 570	12 424

BALANSRÄKNING
(Belopp i kkr)

EGET KAPITAL OCH SKULDER	Not	2024-04-30	2023-04-30
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		100	100
Reservfond		20	20
<i>Summa bundet eget kapital</i>		120	120
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		8 630	3 841
Årets resultat		999	4 638
<i>Summa fritt eget kapital</i>		9 629	8 479
Summa eget kapital		9 749	8 599
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		890	890
Summa obeskattade reserver		890	890
Skulder			
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		18	0
Skatteskulder		638	622
Övriga skulder		255	2 293
Upplupna kostnader		20	20
<i>Summa kortfristiga skulder</i>		931	2 935
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		11 570	12 424

202411100193

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

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

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 Medelantalet anställda

	2023-05-01 2024-04-30	2022-05-01 2023-04-30
Medelantalet anställda	1	1

Not 3 Andelar i intresseföretag

Avser 21,4% av Sharpio AB, org nr 556814-7390 med säte i Stockholm.

	2024-04-30	2023-04-30
Ingående anskaffningsvärden	38	38
Årets anskaffningar	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	38	38
Utgående redovisat värde	38	38

Not 4 Andelar i koncernföretag

Dotterbolaget FinansFörvaltning SFF, org nr 556531-7509 med säte i Stockholm har under året fusionerats.

	2024-04-30	2023-04-30
Ingående anskaffningsvärden	3 801	0
Omklassificeringar	0	124
Årets anskaffningar	0	3 677
Fusion	-3 801	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	3 801
Utgående redovisat värde	0	3 801

Not 5 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2024-04-30	2023-04-30
Ingående anskaffningsvärden	2 820	1 594
Omklassificeringar	0	-124
Årets anskaffningar	805	1 350
Utgående anskaffningsvärden	3 625	2 820
Ingående nedskrivningar	0	0
Årets nedskrivningar	-375	0
Utgående nedskrivningar	-375	0
Utgående redovisat värde	3 250	2 820

Skara

Jan Österberg

Min revisionsberättelse har avgivits den

Eric Lindahl
Auktoriserad revisor

Vidimeras:
GM
Gabriel von Mecklenburg
0709-595255

SIGNATURES**ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 7 pages before this page
Dokumentet inneholder 7 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 7 sivua ennen tätä sivua
Dette dokument inneholder 7 sider før denne side

Detta dokument innehåller 7 sidor före denna sida

JAN ÖSTERBERG

44fcff3e-5fc9-4858-9df2-7876e2124ed5 - 2024-10-28 12:19:39 UTC +02:00
BankID / Freja eID - 951887a1-3711-4ac8-8552-cb8030632bcf - SE

ERIC LINDAHL

e0dc1b76-ed6a-498e-9dfc-8a51a10a9920 - 2024-10-28 12:41:55 UTC +02:00
BankID / Freja eID - 7f3c95e7-c750-4deb-89d9-49b1346cb9b0 - SE

202411100196

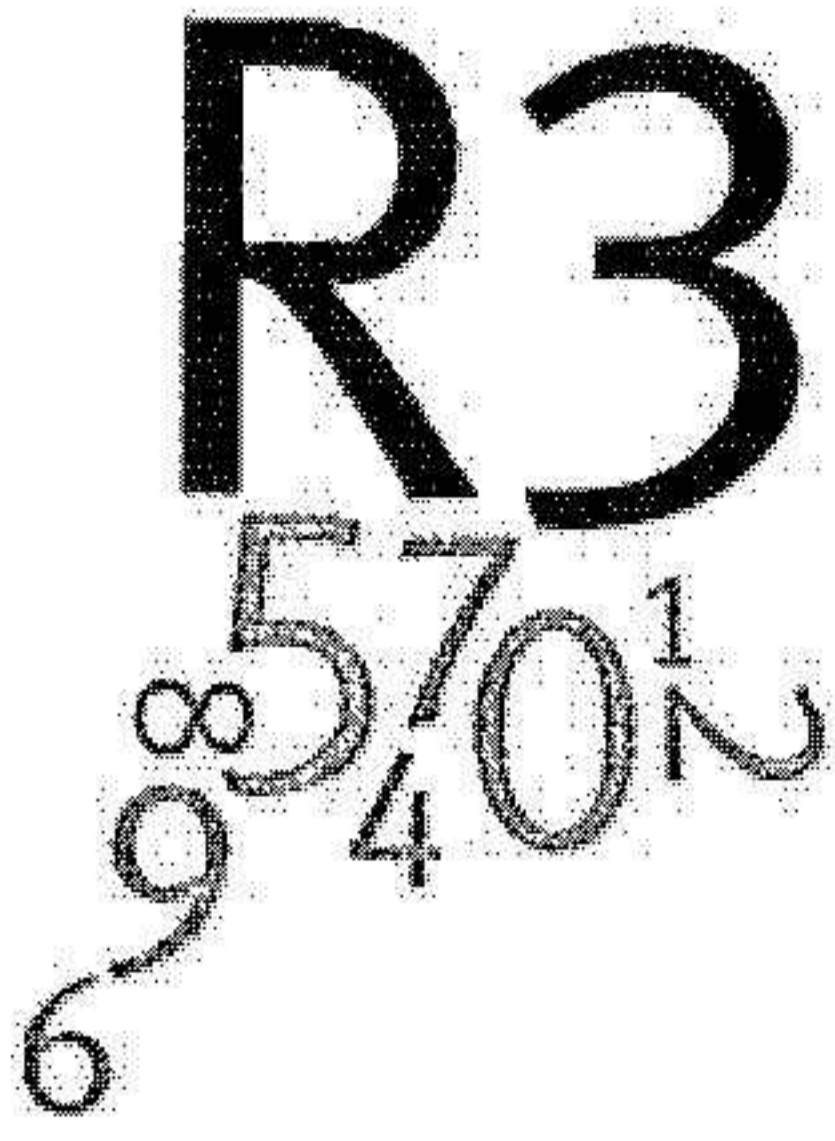
authority to sign
representative
custodial

asemavaltuus
nimenkirjoitusoikeus
huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt
firmateckningsrätt
förvaltare

autoritet til å signere
representant
foresatte/verge

myndighed til at underskrive
repræsentant
frihedsberøvende



REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Tre Bäcker Fonder Aktiebolag
Org.nr. 556536-8882

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Tre Bäcker Fonder Aktiebolag för räkenskapsåret 2023-05-01 -- 2024-04-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Tre Bäcker Fonder Aktiebolags finansiella ställning per den 30 april 2024 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Tre Bäcker Fonder Aktiebolag 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 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 revisionsred 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. Risken 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, förfälskning, 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 Tre Bäcker Fonder Aktiebolag för räkenskapsåret 2023-05-01 -- 2024-04-30 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 revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Tre Bäcker Fonder Aktiebolag 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 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 styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm den dag som framgår av min elektroniska underskrift

Eric Lindahl

Auktoriserad revisor

SIGNATURES**ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 2 pages before this page
Dokumentet inneholder 2 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 2 sivua ennen tätä sivua
Dette dokument indeholder 2 sider før denne side

Detta dokument innehåller 2 sidor före denna sida

ERIC LINDAHL

bcf650cf-ea39-493f-a1dd-068829511908 - 2024-10-28 12:44:00 UTC +02:00
BankID / Freja eID - d7c6269b-991a-4ca7-9890-bce9be25bd45 - SE

2025012305627

authority to sign
representative
custodial

asemavaltuus
nimenkirjoitusoikeus
huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt
firmateckningsrätt
förvaltare

autoritet til å signere
representant
foresatte/verge

myndighed til at underskrive
repræsentant
frihedsberøvende