

Årsredovisning för
Triterra Förvaltnings AB

556630-3151

Räkenskapsåret

2022-07-01 - 2023-06-30

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	6
Underskrifter	8

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-12-12. 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

Johan Naumann
Styrelseledamot

2023-12-17

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Triterra Förvaltnings AB, 556630-3151, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-07-01 - 2023-06-30.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företaget med säte i Vellinge, bedriver konsultverksamhet inom bygg- och förvaltning och ska även köpa, sälja, äga och förvalta fast egendom.

Företaget är ett helägt dottbolag till Uvecklings- och Förvaltningsbolaget Solstrålen, org nr 556691-2225.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Företaget har under räkenskapsåret vänt föregående års förlust till vinst p g a bättre priser ut mot kund.

Flerårsöversikt

	2022/2023	2021/2022	2020/2021	Belopp i Tkr 2019/2020
Nettoomsättning	20 219	19 375	26 472	22 623
Resultat efter finansiella poster	1 763	-2 679	1 782	1 037
Soliditet %	61,7	49,2	58,8	57,3

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	100 000	9 688 092	-2 577 101
Balanseras i ny räkning		-2 577 101	2 577 101
Årets resultat			1 762 518
Belopp vid årets utgång	100 000	7 110 991	1 762 518

Resultatdisposition

	Belopp i kr
<i>Till årsstämman förfogande står följande medel:</i>	
Balanserat resultat	7 110 991
Årets resultat	1 762 518
Summa	8 873 509
<i>Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:</i>	
Utdelning	1 000 000
Balanseras i ny räkning	7 873 509
Summa	8 873 509

Styrelsens yttrande om vinstutdelning

Bolagets egna kapital har beräknats i enlighet med svensk lag och Bokföringsnämndens uttalande. Styrelsen finner att full täckning finns för bolagets bundna egna kapital efter den föreslagna vinstutdelningen.

Styrelsen finner även att den föreslagna utdelningen till aktieägarna är försvarbar med hänsyn till de parametrar (verksamhetens art, omfattning och risker samt konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt) som anges i 17 kap 3 §, andra och tredje stycket, i aktiebolagslagen.

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-07-01 - 2023-06-30</i>	<i>2021-07-01 - 2022-06-30</i>
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		20 218 894	19 374 898
Övriga rörelseintäkter		72 502	35 952
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		20 291 396	19 410 850
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-10 833 498	-12 118 089
Övriga externa kostnader		-2 780 580	-3 210 200
Personalkostnader	2	-4 111 774	-5 948 297
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-687 221	-715 534
Övriga rörelsekostnader		-106	-1 100
Summa rörelsekostnader		-18 413 179	-21 993 220
Rörelseresultat		1 878 217	-2 582 370
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		13 318	192
Räntekostnader och liknande resultatposter		-129 017	-96 870
Summa finansiella poster		-115 699	-96 678
Resultat efter finansiella poster		1 762 518	-2 679 048
Bokslutsdispositioner			
Förändring av överavskrivningar		0	101 947
Summa bokslutsdispositioner		0	101 947
Resultat före skatt		1 762 518	-2 577 101
Årets resultat		1 762 518	-2 577 101

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-06-30</i>	<i>2022-06-30</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Maskiner och andra tekniska anläggningar	3,7	315 237	583 816
Inventarier, verktyg och installationer	4,7	497 070	795 212
Summa materiella anläggningstillgångar		812 307	1 379 028
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	5	2 390 000	2 390 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		2 390 000	2 390 000
Summa anläggningstillgångar		3 202 307	3 769 028
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Förskott till leverantörer		0	270 608
Summa varulager m.m.		0	270 608
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		4 827 443	4 088 817
Fordringar hos koncernföretag		442 436	442 436
Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag		1 996 536	1 696 536
Övriga fordringar		427 312	111 855
Upparbetad men ej fakturerad intäkt		463 516	549 210
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		259 423	285 332
Summa kortfristiga fordringar		8 416 666	7 174 186
Kassa och bank			
Kassa och bank	7	3 074 317	3 632 660
Summa kassa och bank		3 074 317	3 632 660
Summa omsättningstillgångar		11 490 983	11 077 454
SUMMA TILLGÅNGAR		14 693 290	14 846 482

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-06-30</i>	<i>2022-06-30</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		100 000	100 000
Summa bundet eget kapital		100 000	100 000
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		7 110 991	9 688 092
Årets resultat		1 762 518	-2 577 101
Summa fritt eget kapital		8 873 509	7 110 991
Summa eget kapital		8 973 509	7 210 991
Obeskattade reserver			
Akkumulerade överavskrivningar		118 343	118 343
Summa obeskattade reserver		118 343	118 343
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	6	1 659 833	2 081 170
Skulder till koncernföretag		434 358	434 358
Summa långfristiga skulder		2 094 191	2 515 528
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		421 340	421 340
Leverantörsskulder		1 323 444	2 211 124
Övriga skulder		902 810	1 246 825
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		859 653	1 122 331
Summa kortfristiga skulder		3 507 247	5 001 620
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		14 693 290	14 846 482

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.

Materiella anläggningstillgångar

	År
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5 år
Inventarier, verktyg och installationer	5 år

Not 2 Medelantalet anställda

	2022-07-01 - 2023-06-30	2021-07-01 - 2022-06-30
Medelantalet anställda	8	12

Not 3 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2023-06-30	2022-06-30
Ingående anskaffningsvärden	2 261 796	2 261 796
Utgående anskaffningsvärden	2 261 796	2 261 796
Ingående avskrivningar	-1 677 980	-1 377 741
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-268 579	-300 239
Utgående avskrivningar	-1 946 559	-1 677 980
Redovisat värde	315 237	583 816

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-06-30	2022-06-30
Ingående anskaffningsvärden	2 735 137	2 670 972
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp	128 000	64 165
Försäljningar/utrangeringar	-12 500	0
Utgående anskaffningsvärden	2 850 637	2 735 137
Ingående avskrivningar	-1 939 925	-1 524 630
Förändringar av avskrivningar		
Försäljningar/utrangeringar	5 000	0
Årets avskrivningar	-418 642	-415 295
Utgående avskrivningar	-2 353 567	-1 939 925
Redovisat värde	497 070	795 212

Not 5 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2023-06-30	2022-06-30
Ingående anskaffningsvärden	2 390 000	2 390 000
Utgående anskaffningsvärden	2 390 000	2 390 000
Redovisat värde	2 390 000	2 390 000

Kommentar till not

Avser andelar i Bostadsrättsföreningen Vellinge 68:249.

Not 6 Långfristiga skulder

	2023-06-30	2022-06-30
Belopp på skuldpost som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen	745 000	805 000

Not 7 Ställda säkerheter

	2023-06-30	2022-06-30
Företagsinteckningar	2 000 000	2 000 000
Tillgångar med äganderättsförbehåll	622 293	1 210 293
Summa ställda säkerheter	2 622 293	3 210 293

Kommentar till not

Beviljad Checkräkningskredit uppgår till 2 000 000kr liksom föregående år.

Underskrifter

Vellinge

Johan Naumann

2023-12-12

Johan Naumann
Styrelseledamot

Datum

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-12-12

Filip Lundberg

Filip Lundberg
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i TRITERRA Förvaltningsaktiebolag, org.nr 556630-3151

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för TRITERRA Förvaltningsaktiebolag 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 TRITERRA Förvaltningsaktiebolags 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 TRITERRA Förvaltningsaktiebolag 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 ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som den 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 för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Den 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 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 uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen 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 förvaltning för TRITERRA Förvaltningsaktiebolag 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 ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionsd i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till TRITERRA Förvaltningsaktiebolag enligt god revisorsd 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 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.

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 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.

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 revisionsd 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.

Som en del av en revision enligt god revisionssed 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.

Malmö 2023-12-12

Filip Lundberg

Filip Lundberg

Auktoriserad revisor / Medlem i FAR