

Årsredovisning

för

Trill Invest AB

559279-6014

Räkenskapsåret

2022-09-01 - 2023-08-31

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Trill Invest AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämman 2024-02-08. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Stockholm 2024-02-12



Jan Ståhlberg

Årsredovisning

för

Trill Invest AB

559279-6014

Räkenskapsåret

2022-09-01 - 2023-08-31

Innehållsförteckning

Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	4
Balansräkning	5
Noter	7
Underskrifter	10

Styrelsen för Trill Invest AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-09-01 - 2023-08-31.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (kr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Bolagets verksamhet är att direkt eller indirekt äga och förvalta fast och lös egendom samt därmed förenlig verksamhet.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolagets intäkter har ökat mot föregående räkenskapsår vilket är till följd av föregående räkenskapsår varit förkortat samt att intäkterna började genereras senare under året.

Flerårsöversikt (Tkr)	2022/23	2022 (8 mån)	2020/21 (15 mån)
Nettoomsättning	3 015	1 275	0
Resultat efter finansiella poster	-12 000	83 532	3 374
Soliditet (%)	33,4	50,2	12,9

För definitioner av nyckeltal, se Redovisnings- och värderingsprinciper.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	23 373 503	83 532 143	107 005 646
Utdelning		-7 500 000		-7 500 000
Balanseras i ny räkning		83 532 143	-83 532 143	0
Årets resultat			-12 000 358	-12 000 358
Belopp vid årets utgång	100 000	99 405 646	-12 000 358	87 505 288

Villkorande aktieägartillskott uppgår per balansdagen till 20 000 000 kronor.

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	99 405 646
årets förlust	-12 000 358
	87 405 288
disponeras så att	
i ny räkning överföres	87 405 288
	87 405 288

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

Resultaträkning

	Not	2022-09-01 -2023-08-31	2022-01-01 -2022-08-31 (8 mån)
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		3 015 219	1 275 003
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-1 720 973	-1 838 152
Personalkostnader	2	-4 507 563	-2 904 355
Övriga rörelsekostnader		-160 057	0
		-6 388 593	-4 742 507
Rörelseresultat		-3 373 374	-3 467 504
Resultat från finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag	3	-600	91 304 192
Nedskrivning av företag som det finns ett ägarintresse i		-1 828 019	0
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		530 815	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-7 329 180	-4 304 545
		-8 626 984	86 999 647
Resultat efter finansiella poster		-12 000 358	83 532 143
Resultat före skatt		-12 000 358	83 532 143
Årets resultat		-12 000 358	83 532 143

Balansräkning

Not

2023-08-31

2022-08-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag	4, 5	171 089 169	156 672 164
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	6	80 001 122	25 086 350
Andra långfristiga värdepappersinnehav	7	0	0
Summa anläggningstillgångar		251 090 291	181 758 514

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		62 500	93 750
Fordringar hos koncernföretag		2 151 890	12 000 000
Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag		3 450 826	1 764 015
Övriga fordringar		204	403
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		247 690	276 089
		5 913 110	14 134 257

Kassa och bank

Summa omsättningstillgångar		5 146 762	17 104 434
------------------------------------	--	------------------	-------------------

SUMMA TILLGÅNGAR

262 150 163 **212 997 205**

Balansräkning

Not

2023-08-31

2022-08-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

100 000

100 000

100 000

100 000

Fritt eget kapital

Balanserad vinst eller förlust

99 405 646

23 373 503

Årets resultat

-12 000 358

83 532 143

87 405 288

106 905 646

Summa eget kapital

87 505 288

107 005 646

Långfristiga skulder

8

Övriga skulder

166 000 000

101 000 000

Summa långfristiga skulder

166 000 000

101 000 000

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

62 298

56 502

Övriga skulder

2 963 563

353 662

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

5 619 014

4 581 395

Summa kortfristiga skulder

8 644 875

4 991 559

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

262 150 163

212 997 205

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

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

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.

Finansiella instrument

Andelar i dotterföretag

Andelar i dotterföretag redovisas till anskaffningsvärde efter avdrag för eventuella nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår köpeskillingen som erlagts för aktierna samt förvärvskostnader. Eventuella kapitaltillskott läggs till anskaffningsvärdet när de uppkommer.

Intresseföretag och gemensamt styrda företag

Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag redovisas till anskaffningsvärde efter avdrag för eventuella nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår köpeskillingen som erlagts för aktierna samt förvärvskostnader. Eventuella kapitaltillskott läggs till anskaffningsvärdet när de uppkommer.

Kundfordringar/kortfristiga fordringar

Kundfordringar och kortfristiga fordringar redovisas som omsättningstillgångar till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar.

Låneskulder och leverantörsskulder

Låneskulder och leverantörsskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader. Skiljer sig det redovisade beloppet från det belopp som ska återbetalas vid förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden som räntekostnad över lånets löptid med hjälp av instrumentets effektivränta. Härigenom överensstämmer vid förfallotidpunkten det redovisade beloppet och det belopp som ska återbetalas.

Nedskrivningsprövning av finansiella anläggningstillgångar

Vid varje balansdag bedöms om det finns indikationer på nedskrivningsbehov av någon av de finansiella anläggningstillgångarna. Nedskrivning sker om värdenedgången bedöms vara bestående och prövas individuellt.

Koncernförhållanden

Företaget är ett moderföretag, men med hänvisning till undantagsreglerna i årsredovisningslagen 7 kap 3§ upprättas ingen koncernredovisning.

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

	2022-09-01 -2023-08-31	2022-01-01 -2022-08-31
Medelantalet anställda	2	2

Not 3 Resultat från andelar i koncernföretag

	2022-09-01 -2023-08-31	2022-01-01 -2022-08-31
Erhållna utdelningar	0	91 304 192
Justering utdelning föregående år	-600	0
	-600	91 304 192

Not 4 Andelar i koncernföretag

	2023-08-31	2022-08-31
Ingående anskaffningsvärden	156 672 164	156 672 164
Inköp	213 442	0
Aktieägartillskott	14 203 563	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	171 089 169	156 672 164
Utgående redovisat värde	171 089 169	156 672 164

Not 5 Specifikation andelar i koncernföretag

Namn	Kapital- andel	Rösträtts- andel	Antal andelar	Bokfört värde
Educatius Group AB	60%	60%	8 000	156 672 164
Future Fitness Sweden AB	90%	90%	900	14 417 005
				171 089 169

	Org.nr	Säte
Educatius Group AB	556721-0819	Alingsås
Future Fitness Sweden AB	559386-5115	Västerås

Not 6 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2023-08-31	2022-08-31
Ingående anskaffningsvärden	29 631 250	0
Inköp	54 742 791	9 050 000
Omklassificeringar	0	14 732 600
Aktiägartillskott	2 000 000	5 848 650
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	86 374 041	29 631 250
Ingående nedskrivningar	-4 544 900	0
Omklassificeringar	0	-4 544 900
Årets nedskrivningar	-1 828 019	0
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-6 372 919	-4 544 900
Utgående redovisat värde	80 001 122	25 086 350

Not 7 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2023-08-31	2022-08-31
Ingående anskaffningsvärden	0	14 732 600
Inköp	0	0
Omklassificeringar	0	-14 732 600
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	0
Ingående nedskrivningar	0	-4 544 900
Omklassificeringar	0	4 544 900
Årets nedskrivningar	0	0
Utgående ackumulerade nedskrivningar	0	0
Utgående redovisat värde	0	0

Not 8 Skulder som avser flera poster

	2023-08-31	2022-08-31
Skulder som förfaller till betalning inom fem år	166 000 000	101 000 000
	166 000 000	101 000 000

Not 9 Eventualförpliktelser

Bolagets eventualförpliktelser gentemot Evira AB uppgår till 5 000 000 kr.

Not 10 Ställda säkerheter
Bolaget har inga ställda säkerheter.

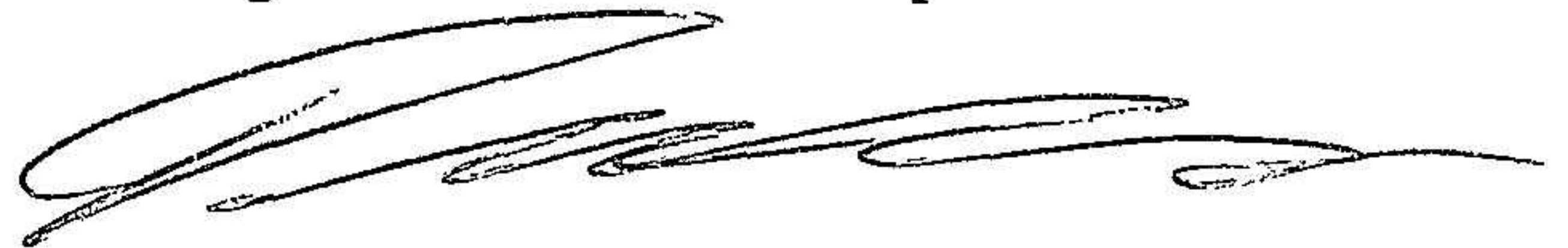
Stockholm den 8 februari 2024



Jan Ståhlberg

Vår revisionsberättelse har lämnats den 8 februari 2024

Öhrlings Pricewaterhousecoopers AB



Peter Kangas
Auktoriserad revisor

2024031207857

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Trill Invest AB, org.nr 559279-6014

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Trill Invest AB för räkenskapsåret 1 september 2022 till 31 augusti 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Trill Invest ABs finansiella ställning per den 31 augusti 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 för Trill Invest AB.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisions sed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Trill Invest AB enligt god revisors sed 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 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 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 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 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 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 revisions sed 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 förvaltning för Trill Invest AB för räkenskapsåret 1 september 2022 till 31 augusti 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot 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 Trill Invest 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 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

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 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 revisionsssed 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.

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 8 februari 2024

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB



Peter Kangas
Auktoriserad revisor