

Årsredovisning för
Triterra Förvaltnings AB

556630-3151

Räkenskapsåret

2023-07-01 - 2024-06-30

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	6
Underskrifter	9

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-10-24. 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

Johan Naumann
Styrelseledamot

2024-10-24

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Triterra Förvaltnings AB, 556630-3151, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-07-01 - 2024-06-30.

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

Konjunktoren inom byggbranschen har vänt vilket är orsaken till att bolagets omsättning och resultat har ökat under året.

Flerårsöversikt

	2023/2024	2022/2023	2021/2022	Belopp i Tkr 2020/2021
Nettoomsättning	26 369	20 219	19 375	26 472
Resultat efter finansiella poster	2 620	1 763	-2 679	1 782
Soliditet %	61,1	61,7	49,2	58,8

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	100 000	7 110 991	1 762 518
Balanseras i ny räkning		1 762 518	-1 762 518
Utdelning		-1 000 000	
Årets resultat			2 028 736
Belopp vid årets utgång	100 000	7 873 509	2 028 736

Resultatdisposition

	Belopp i kr
<i>Till årsstämman förfogande står följande medel:</i>	
Balanserat resultat	7 873 509
Årets resultat	2 028 736
Summa	9 902 245
<i>Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:</i>	
Utdelning	1 000 000
Balanseras i ny räkning	8 902 245
Summa	9 902 245

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>2023-07-01 - 2024-06-30</i>	<i>2022-07-01 - 2023-06-30</i>
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		26 368 867	20 218 894
Övriga rörelseintäkter		282 881	72 502
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		26 651 748	20 291 396
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-15 070 205	-10 833 498
Övriga externa kostnader		-2 968 175	-2 780 580
Personalkostnader	2	-5 156 939	-4 111 774
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-731 251	-687 221
Övriga rörelsekostnader		0	-106
Summa rörelsekostnader		-23 926 570	-18 413 179
Rörelseresultat		2 725 178	1 878 217
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		32 255	13 318
Räntekostnader och liknande resultatposter		-137 282	-129 017
Summa finansiella poster		-105 027	-115 699
Resultat efter finansiella poster		2 620 151	1 762 518
Bokslutsdispositioner			
Förändring av överavskrivningar		-194 478	0
Summa bokslutsdispositioner		-194 478	0
Resultat före skatt		2 425 673	1 762 518
Skatter			
Skatt på årets resultat		-396 937	0
Årets resultat		2 028 736	1 762 518

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2024-06-30</i>	<i>2023-06-30</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Maskiner och andra tekniska anläggningar	3,7	1 414 058	315 237
Inventarier, verktyg och installationer	4	416 750	497 070
Summa materiella anläggningstillgångar		1 830 808	812 307
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	5	2 390 000	2 390 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		2 390 000	2 390 000
Summa anläggningstillgångar		4 220 808	3 202 307
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Förskott till leverantörer		211 500	0
Summa varulager m.m.		211 500	0
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		5 775 303	4 827 443
Fordringar hos koncernföretag		443 236	442 436
Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag		2 446 536	1 996 536
Övriga fordringar		26 148	427 312
Upparbetad men ej fakturerad intäkt		0	463 516
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		286 826	259 423
Summa kortfristiga fordringar		8 978 049	8 416 666
Kassa och bank			
Kassa och bank	7	3 365 481	3 074 317
Summa kassa och bank		3 365 481	3 074 317
Summa omsättningstillgångar		12 555 030	11 490 983
SUMMA TILLGÅNGAR		16 775 838	14 693 290

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2024-06-30</i>	<i>2023-06-30</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		7 873 509	7 110 991
Årets resultat		2 028 736	1 762 518
Summa fritt eget kapital		9 902 245	8 873 509
Summa eget kapital		10 002 245	8 973 509
Obeskattade reserver			
Akkumulerade överavskrivningar		312 821	118 343
Summa obeskattade reserver		312 821	118 343
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	6	1 308 332	1 659 833
Skulder till koncernföretag		433 558	434 358
Summa långfristiga skulder		1 741 890	2 094 191
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		372 448	421 340
Leverantörsskulder		2 208 454	1 323 444
Övriga skulder		1 155 977	902 810
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		982 003	859 653
Summa kortfristiga skulder		4 718 882	3 507 247
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		16 775 838	14 693 290

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

<i>Avskrivningar</i>	<i>År</i>
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5 år
Inventarier, verktyg och installationer	5 år

Not 2 Medelantalet anställda

	<i>2023-07-01 - 2024-06-30</i>	<i>2022-07-01 - 2023-06-30</i>
Medelantalet anställda	9	8

Not 3 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	<i>2024-06-30</i>	<i>2023-06-30</i>
Ingående anskaffningsvärden	2 261 796	2 261 796
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp	1 354 803	0
Försäljningar/utrangeringar	-339 100	0
Utgående anskaffningsvärden	3 277 499	2 261 796
Ingående avskrivningar	-1 946 559	-1 677 980
Förändringar av avskrivningar		
Försäljningar/utrangeringar	339 100	0
Årets avskrivningar	-255 982	-268 579
Utgående avskrivningar	-1 863 441	-1 946 559
Redovisat värde	1 414 058	315 237

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2024-06-30	2023-06-30
Ingående anskaffningsvärden	2 850 637	2 735 137
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp	394 949	128 000
Försäljningar/utrangeringar	0	-12 500
Utgående anskaffningsvärden	3 245 586	2 850 637
Ingående avskrivningar	-2 353 567	-1 939 925
Förändringar av avskrivningar		
Försäljningar/utrangeringar	0	5 000
Årets avskrivningar	-475 269	-418 642
Utgående avskrivningar	-2 828 836	-2 353 567
Redovisat värde	416 750	497 070

Not 5 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2024-06-30	2023-06-30
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

	2024-06-30	2023-06-30
Belopp på skuldpost som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen	685 000	745 000

Not 7 Ställda säkerheter

	2024-06-30	2023-06-30
Företagsinteckningar	2 000 000	2 000 000
Tillgångar med äganderättsförbehåll	111 293	622 293
Summa ställda säkerheter	2 111 293	2 622 293

Kommentar till not

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

Not 8 Upplysning om moderföretag

Uppgift om moderföretag

Nuvarande namn

Org.nr

Säte

Utvecklings- och Förvaltnings AB Solstrålen

556691-2225

Vellinge

Underskrifter

Vellinge

Johan Naumann

2024-10-24

Johan Naumann
Styrelseledamot

Datum

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-10-24

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 2023-07-01 -- 2024-06-30.

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 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 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. 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, 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 2023-07-01 -- 2024-06-30 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 "Revisorers 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.

Revisorers 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 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 revisionsd 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 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
2024-10-24

Filip Lundberg
Filip Lundberg
Auktoriserad revisor