

# ÅRSREDOVISNING

2021-05-01 -- 2022-04-30

för


**Invest AB Trean**

**556701-7255**

## FASTSTÄLLELSEINTYG

Undertecknad styrelseledamot intygar härmed, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på ordinarie årsstämma 2022-09-09. Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Lund 2022-09-09



Gert Ekelund

## ÅRSREDOVISNING

för

### INVEST AB TREAN

Härmed får styrelsen för Invest AB Trean avge årsredovisning för räkenskapsåret 2021-05-01 - 2022-04-30. Företagets säte är i Staffanstorps kommun.

#### Förvaltningsberättelse

Bolaget bedriver kapitalförvaltning.

<b>Flerårsöversikt</b>	<b>2021/2022</b>	<b>2020/2021</b>	<b>2019/2020</b>	<b>2018/2019</b>	<b>2017/2018</b>
Nettoomsättning	0	0	0	0	0
Resultat efter finansiella poster	3,521,884	4,526,622	4,879,932	4,598,021	6,645,407
Soliditet	98%	99%	100%	100%	100%

\* Definition av nyckeltal, se tilläggsupplysningar.

#### Förändring i eget kapital

	<u>Aktiekapital</u>	<u>Balanserat resultat</u>	<u>Årets resultat</u>
Vid årets ingång	100 000	3 582 801	4 494 396
Vinstdisposition:			
Utdelning		-6 500 000	
Balanseras i ny räkning		4 494 396	-4 494 396
<u>Årets resultat</u>			<u>3 462 160</u>
<u>Belopp vid årets utgång</u>	<u>100 000</u>	<u>1 577 197</u>	<u>3 462 160</u>

Följande medel står till årsstämman förfogande:

Balanserad vinst	1,577,197
Årets resultat	<u>3,462,160</u>
	<u>5,039,357</u>

Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel disponeras enligt följande:

Utdelning	5,000,000
Balanseras i ny räkning	<u>39,357</u>
	<u>5,039,357</u>

#### Förslag till beslut om vinstutdelning:

Styrelsen föreslår att utdelning lämnas med 5.000.000 kr, vilket motsvarar 5.000 kr per aktie.

Styrelsen föreslår att utbetalning av utdelning skall ske i anslutning till årsstämman.

#### Yttrande från styrelsen:

Styrelsen anser att den föreslagna vinstutdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som verksamhetens art, omfattning och risker ställer på storleken av det egna kapitalet samt bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Yttrandet ska ses mot bakgrund av den information som framgår av årsredovisningen. Företagsledningen planerar inga väsentliga förändringar av befintlig verksamhet så som väsentliga investeringar, försäljningar eller avveckling.

Resultatet av verksamheten samt ställningen vid räkenskapsårets utgång framgår av nedanstående resultat- och balansräkning.

2022091205034

2022091205035

<b>RESULTATRÄKNING för</b>		<b>2021/22</b>	<b>2020/21</b>
Rörelsens intäkter	Not	-	-
<i>Rörelsens kostnader:</i>			
Övriga externa kostnader		- 18 841	- 18 716
<b>Rörelseresultat</b>		<b>- 18 841</b>	<b>- 18 716</b>
<i>Resultat från finansiella investeringar:</i>			
Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar	2	3 540 000	4 545 000
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		725	338
Räntekostnader och liknande resultatposter		3 540 725	4 545 338
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>3 521 884</b>	<b>4 526 622</b>
Skatt på årets resultat		- 59 724	- 32 226
<b>ÅRETS RESULTAT</b>		<b><u>3 462 160</u></b>	<b><u>4 494 396</u></b>

*N*



2022091205036

**BALANSRÄKNING per** Not **2022-04-30** **2021-04-30**

**TILLGÅNGAR**

**Anläggningstillgångar**

*Finansiella anläggningstillgångar*

Andra långfristiga värdepappersinnehav 3 **790,000** **6,700,000**

*Omsättningstillgångar*

*Kortfristiga fordringar*

Övriga fordringar 60 707 15 707

*Kassa och bank* 4 395 600 1 508 716

**4 456 307** **1 524 423**

**SUMMA TILLGÅNGAR** **5 246 307** **8 224 423**

**EGET KAPITAL OCH SKULDER**

**Eget kapital** 4

*Bundet eget kapital*

Aktiekapital, (1 000 aktier) 100 000 100 000

**100 000** **100 000**

*Fritt eget kapital*

Balanserat resultat 1 577 197 3 582 801

Årets resultat 3 462 160 4 494 396

**5 039 357** **8 077 197**

**Summa eget kapital** **5 139 357** **8 177 197**

**Kortfristiga skulder**

Skatteskuld 91 950 32 226

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter 15 000 15 000

**106 950** **47 226**

**SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER** **5 246 307** **8 224 423**

## Tilläggsupplysningar

### Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2018:10 Årsredovisning i mindre aktiebolag.

#### *Definition av nyckeltal*

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomslutningen.

Bolaget har inte haft några anställda.

### Not 2 Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar

2021/22      2020/21

Realisationsresultat	3 540 000	4 545 000
	<hr/>	<hr/>
	3 540 000	4 545 000

### Not 3 Andra långfristiga värdepappersinnehav

2021/22      2020/21

Ingående anskaffningsvärden	6,700,000	9,469,819
Inköp	0	700,000
Försäljning	-5,910,000	-3,469,819
Utgående anskaffningsvärden	<hr/>	<hr/>
	790 000	6 700 000

Andra långfristiga värdepappersinnehav utgörs av kapitalförsäkringar med placeringar i marknadsnoterade värdepapper. Det bokförda värdet består av anskaffningsvärdet. Marknadsvärdet uppgår totalt till ca 791 kkr på balansdagen.

Lund 2022-09-09



Gert Ekelund

Min revisionsberättelse har lämnats 2022-09-09



Andreas Brödström  
Auktoriserad revisor

## REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Invest AB Trean  
Org. nr 556701-7255

### Rapport om årsredovisningen

#### Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Invest AB Trean för räkenskapsåret 1 maj 2021 - 30 april 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Invest AB Trean:s finansiella ställning per den 30 april 2022 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 Invest AB Trean 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 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 på 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 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 på 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 på 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 Invest AB Trean för räkenskapsåret 1 maj 2021 - 30 april 2022 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Invest AB Trean 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 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 revisionsred 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 revisionsred 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.

Lund, 2022-09-09

Andreas Brodström  
Auktoriserad revisor