


TRIFOLICO CAPITAL AB**ÅRSREDOVISNING**

Styrelsen och verkställande direktören för Trifolico Capital AB får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31, bolagets sjuttonde räkenskapsår.

Innehållsförteckning	Sid nr
- förvaltningsberättelse	2-3
- resultaträkning	4
- balansräkning	5-6
- kassaflödesanalys	7
- noter	8-10

Undertecknad styrelseledamot intygar, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat-och balansräkning fastställts på ordinarie årsstämma 2023.06.02.

Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.



Anders Håkansson

Org nr 556702-9946

FORVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

VERKSAMHETEN

Bolaget bedriver värdepappershandel. Företagets säte är Malmö.

FLERÅRSÖVERSIKT (TKR)

	<u>2022</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Nettoomsättning	8 069	7 601	7 732	24 332	49 624
Resultat efter fin. poster	2 402	5 340	699	1 117	1 054
Balansomslutning	78 357	75 058	64 078	63 533	62 137
Soliditet	30,9%	29,7%	28,2%	27,6%	26,8%

Definitioner av nyckeltal, se noter.

ÄGARFÖRHÅLLANDEN

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Vendico Chemical AB, org.nr 556487-8410 med säte i Malmö.

Inga inköp eller försäljningar har skett mellan koncernföretagen under året.

HÄNDELSER UNDER ÅRET OCH FRAMTIDA UTVECKLING

År 2022 präglades av en nedgång på 18% på Stockholmsbörsen.

Detta inverkade negativt på resultatet vilket dock upphävdes av en större lönsamhet avseende placering i räntebärande instrument, vilket ledde till ett slutligen positivt resultat 2022.

Börsutvecklingen såväl som utvecklingen av marknadsräntor förväntas utvecklas positivt under 2023.

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL	Aktie-kapital	Bundna reserver	Fria reserver	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	100 000	0	17 962 464	4 241 606
Resultatdisp. enl beslut av årsstämma:			4 241 606	-4 241 606
Årets resultat				1 907 242
Belopp vid årets utgång	100 000	0	22 204 070	1 907 242

RESULTATDISPOSITION

Förslag till disposition av bolagets vinst

Till årsstämman förfogande står	
balanserad vinst	22 204 070
årets vinst	1 907 242
	<hr/>
	24 111 312
Styrelsen föreslår att	
i ny räkning överföres	24 111 312
	<hr/>
	24 111 312

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat-och balansräkningar med tillhörande noter.

RESULTATRÄKNING 1.1 - 31.12		2022	2021
	Not		
Rörelseintäkter m.m.			
Nettoomsättning		8 069 106	7 601 462
Summa rörelseintäkter m.m.		8 069 106	7 601 462
Rörelsekostnader			
Inköp värdepapper		-5 912 500	-2 499 636
Övriga externa kostnader	5	-581 446	-647 787
Summa rörelsekostnader		-6 493 946	-3 147 423
RÖRELSERESULTAT		1 575 160	4 454 039
Resultat från finansiella poster			
Övr ränteintäkter och likn resultatposter	2	826 906	885 648
Summa finansiella poster		826 906	885 648
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER		2 402 066	5 339 687
RESULTAT FÖRE SKATT		2 402 066	5 339 687
Skatter			
Skatt på årets resultat	3	-494 824	-1 098 081
ÅRETS RESULTAT	8	1 907 242	4 241 606

BALANSRAKNING PER 2022-12-31 2021-12-31

TILLGÅNGAR	Not		
Anläggningstillgångar			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga fordringar		7 000 000	6 500 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		7 000 000	6 500 000
Summa anläggningstillgångar		7 000 000	6 500 000
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager mm</i>			
Lager värdepapper		70 017 904	68 020 601
Summa varulager		70 017 904	68 020 601
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Aktuell skattefordran		416 702	0
Övriga fordringar		0	0
Summa kortfristiga fordringar		416 702	0
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		922 249	537 009
Summa kassa och bank		922 249	537 009
Summa omsättningstillgångar		71 356 855	68 557 610
SUMMA TILLGÅNGAR		78 356 855	75 057 610

		2022-12-31	2021-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER	Not		
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>	7		
Aktiekapital		100 000	100 000
Summa bundet eget kapital		100 000	100 000
<i>Fritt eget kapital</i>	8		
Balanserat resultat		22 204 070	17 962 464
Årets resultat		1 907 242	4 241 606
Summa fritt eget kapital		24 111 312	22 204 070
Summa eget kapital		24 211 312	22 304 070
Långfristiga skulder	4		
Skulder till koncernföretag		53 972 000	52 372 000
Summa långfristiga skulder		53 972 000	52 372 000
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		0	14 000
Aktuell skatteskuld		0	188 940
Upplupna kostn och förutbet intäkter	6	173 543	178 600
Summa kortfristiga skulder		173 543	381 540
Summa skulder		54 145 543	52 753 540
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		78 356 855	75 057 610

KASSAFLÖDESANALYS	2022	2021
Den löpande verksamheten		
Resultat efter finansiella poster	2 402 066	5 339 687
Betald skatt enl RR	-494 824	-1 098 081
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapitalet	1 907 242	4 241 606
Förändringar i rörelsekapitalet		
Ökning(-)minskning(+) av kortfristiga fordringar	-416 702	761 976
Ökning(+)-minskning(-) av kortfristiga skulder	-207 997	238 375
Ökning(-)minskning(+) av varulager	-1 997 303	-5 212 511
KASSAFLÖDE FRÅN LÖPANDE VERKSAMHET	-714 760	29 446
Finansieringsverksamheten		
Ökning(+)-minskning(-) av långfristiga lån	1 600 000	6 500 000
Ökning(-)minskning(+) av långfristig fordran	-500 000	-6 500 000
KASSAFLÖDE FRÅN FINANS.VERKSAMHET	1 100 000	0
ÅRETS KASSAFLÖDE (summering)	385 240	29 446
Likvida medel vid årets början	537 009	507 563
	<u>922 249</u>	<u>537 009</u>
Likvida medel vid årets slut enl BR	922 249	537 009

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3). Principerna är oförändrade jämfört med föregående år.

Fordringar

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Övriga tillgångar och skulder

Övriga tillgångar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Intäktsredovisning

Omsättningen avser försäljning av värdepapper. Intäkten redovisas när det är sannolikt att den tillfaller bolaget samt kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Lager av värdepapper

Lagret av värdepapper är värderat enligt portföljmetoden och är i bokslutet upptaget till anskaffningsvärdet.

Inkomstskatt

Aktuell skatt är inkomstskatt för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte har redovisats.

Aktuell skatt värderas till det sannolika beloppet enligt de skattesatser och skatte-regler som gäller på balansdagen.

Personal

Bolaget har inga anställda. Inga löner eller andra ersättningar har betalats ut.

UPPLYSNINGAR TILL ENSKILDA POSTER

Not 2 Resultat från finansiella investeringar	2022	2021
Övr. ränteintäkter och likn. resultatposter		
Utdelning	826 906	885 648

Not 3 Skatt på årets resultat	2022	2021
Aktuell skatt	-494 824	-1 098 081

Avstämning av effektiv skatt

Resultat före skatt	2 402 066	5 339 687
---------------------	-----------	-----------

Skattekostnad 20,6% (20,6%)	-494 824	-1 099 976
-----------------------------	----------	------------

Skatteeffekt av:

Skatt hänförlig till tidigare år	0	1 895
----------------------------------	---	-------

Summa	-494 824	-1 098 081
--------------	-----------------	-------------------

Not 4 Långfristiga skulder	2022	2021
Amortering efter 5 år	53 972 000	52 372 000

Not 5 Ersättning till revisorer
Revisionsarvode

I övriga externa kostnader ingår revisionsarvode med 42.000 kr (F.å. 44.000 kr)

Not 6 Upplupna kostn. och förutbet intäkter	2022	2021
Kapitalförvaltningen	137 043	154 600
Revisionsarvode	36 500	24 000
Summa	173 543	178 600

Not 7 Aktiekapitalet

Antal aktier: 1.000 st

Kvotvärde kr/st: 100

Not 8 Resultatdisposition

Till årsstämman förfogande står	
balanserad vinst	22 204 070
årets vinst	1 907 242
	<hr/>
	24 111 312
Styrelsen föreslår att	
i ny räkning överföres	24 111 312
	<hr/>
	24 111 312

Not 9 Definition av nyckeltal

Soliditet: Justerat eget kapital i procent av balansomslutning.

Malmö 2023-06-02



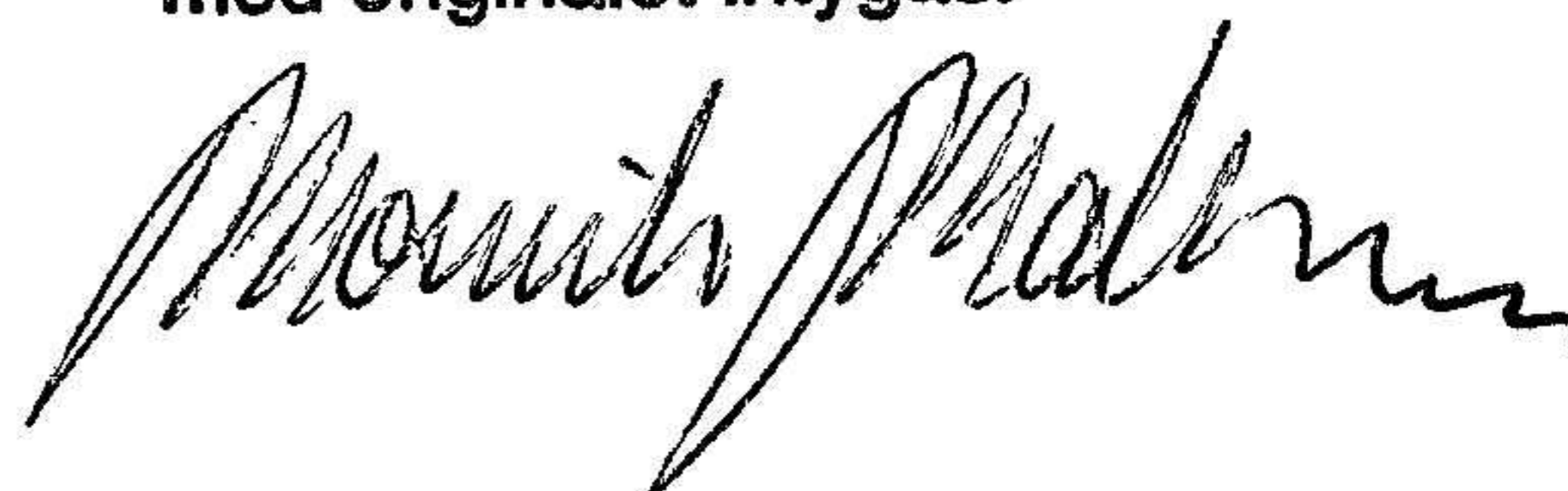
Anders Håkansson
VD

Min revisionsberättelse har avlämnats 2023-06-02



Ulrika Backenskiöld
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:



1977. évi évi költségvetés
1977. évi költségvetés

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Trifolico Capital AB
 Org.nr. 556702-9946

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Trifolico Capital AB för år 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Trifolico Capital ABs finansiella ställning per den 31 december 2022 och av dess finansiella resultat och kassaflöde 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 Trifolico Capital AB 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 styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

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. 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 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 Trifolico Capital AB för år 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 och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Trifolico Capital AB 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 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 revisionssed 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.

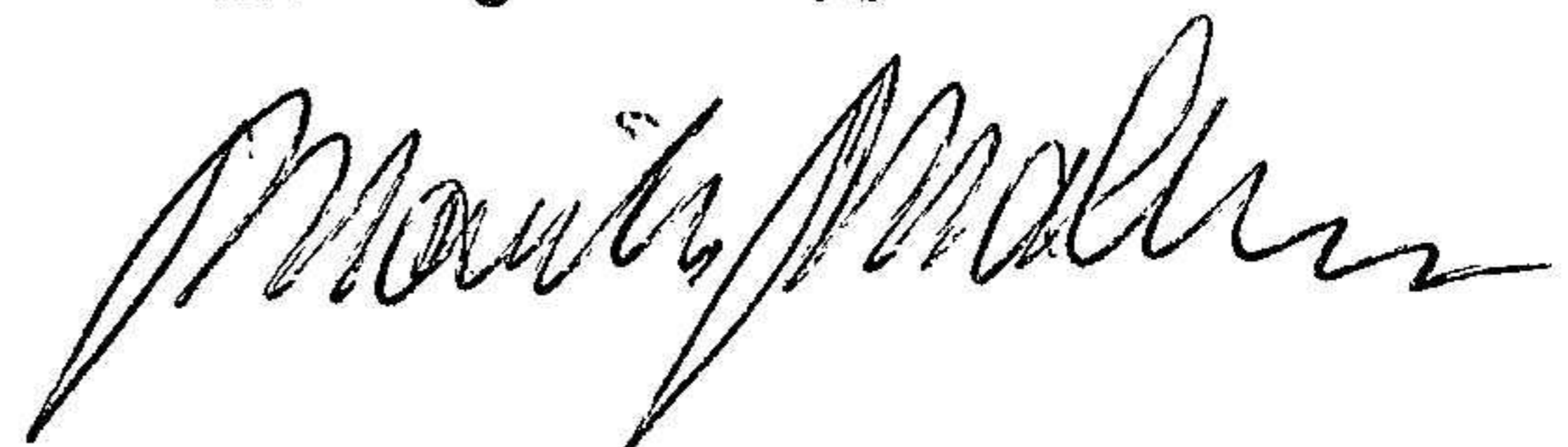
Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. 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 om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Malmö den 2 juni 2023



Ulrika Backenskiöld
Auktoriserad revisor

**Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:**



© 2000 by the Board of Regents
of the University of California