

ÅRSREDOVISNING

för

Trevera Förvaltning AB

Org.nr. 556654-4788

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2024-01-01--2024-12-31

| Innehåll | Sida |
|-------------------------|------|
| -förvaltningsberättelse | 2 |
| -resultaträkning | 4 |
| -balansräkning | 5 |
| -noter | 7 |
| -underskrifter | 9 |

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2025-05-02.

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
Göran Polteg, Styrelseledamot
2025-05-02

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Verksamheten**Allmänt om verksamheten**

Bolaget bedriver förvaltning av fast och lös egendom samt därmed förenlig verksamhet.

Företaget har sitt säte i Norrköping.

Flerårsöversikt

Beloppen i Flerårsöversikt visas i KSEK

| | 2024 | 2023 | 2022 | 2021 |
|-----------------------------------|------|------|------|------|
| Nettoomsättning | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Resultat efter finansiella poster | 92 | 174 | -354 | 56 |
| Soliditet (%) | 99 | 99 | 99 | 99 |

Definitioner av nyckeltal, se noter

Förändringar i eget kapital

| | Aktiekapital | Reservfond | Balanserat resultat | Årets resultat | Summa eget kapital |
|-------------------------|----------------|--------------|---------------------|----------------|--------------------|
| Belopp vid årets ingång | 100 000 | 1 000 | 7 243 169 | 162 534 | 7 506 703 |
| Utdelning | | | -200 000 | 0 | -200 000 |
| Balanseras i ny räkning | | | 162 534 | -162 534 | 0 |
| Årets resultat | | | | 81 280 | 81 280 |
| Belopp vid årets utgång | <u>100 000</u> | <u>1 000</u> | <u>7 205 703</u> | <u>81 280</u> | <u>7 387 983</u> |

Resultatdisposition

Medel att disponera:

| | |
|---------------------|---------------|
| Balanserat resultat | 7 205 703 |
| Årets resultat | <u>81 280</u> |
| | 7 286 983 |

Förslag till disposition:

| | |
|-------------------------|------------------|
| Utdelning | 220 000 |
| Balanseras i ny räkning | <u>7 066 983</u> |
| | 7 286 983 |

Förslag till beslut om vinstutdelning

Styrelsen föreslår att utdelning lämnas med 220 000,00 kr. vilket motsvarar 220,00 kr. per aktie.

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

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.

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

Trevera Förvaltning AB

Org.nr. 556654-4788

| RESULTATRÄKNING | 2024-01-01 2024-12-31 | 2023-01-01 2023-12-31 |
|---|----------------------------------|----------------------------------|
| | Not | |
| Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | |
| Nettoomsättning | 0 | 0 |
| Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Rörelsekostnader | | |
| Övriga externa kostnader | -300 | -300 |
| Summa rörelsekostnader | <u>-300</u> | <u>-300</u> |
| Rörelseresultat | -300 | -300 |
| Finansiella poster | | |
| Resultat från andelar i koncernföretag | 0 | 44 966 |
| Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar | 42 520 | 5 374 |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | 2 225 | 4 625 |
| Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar | 48 582 | 119 138 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | <u>-1 221</u> | <u>-26</u> |
| Summa finansiella poster | <u>92 106</u> | <u>174 077</u> |
| Resultat efter finansiella poster | 91 806 | 173 777 |
| Resultat före skatt | 91 806 | 173 777 |
| Skatter | | |
| Skatt på årets resultat | -10 526 | -11 243 |
| Årets resultat | <u>81 280</u> | <u>162 534</u> |

Trevera Förvaltning AB

Org.nr. 556654-4788

| BALANSRÄKNING | | 2024-12-31 | 2023-12-31 |
|--|------------|------------------|------------------|
| TILLGÅNGAR | Not | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| Finansiella anläggningstillgångar | | | |
| Andelar i koncernföretag | 2 | 2 324 089 | 2 324 089 |
| Andra långfristiga värdepappersinnehav | 3 | 2 245 224 | 2 262 008 |
| Andra långfristiga fordringar | 4 | 1 300 000 | 1 300 000 |
| Summa finansiella anläggningstillgångar | | <u>5 869 313</u> | <u>5 886 097</u> |
| Summa anläggningstillgångar | | 5 869 313 | 5 886 097 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| Kortfristiga fordringar | | | |
| Fordringar hos koncernföretag | | 1 221 191 | 1 521 191 |
| Övriga fordringar | | 24 080 | 23 417 |
| Summa kortfristiga fordringar | | <u>1 245 271</u> | <u>1 544 608</u> |
| Kassa och bank | | | |
| Kassa och bank | | 361 001 | 158 595 |
| Summa kassa och bank | | <u>361 001</u> | <u>158 595</u> |
| Summa omsättningstillgångar | | 1 606 272 | 1 703 203 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 7 475 585 | 7 589 300 |

Trevera Förvaltning AB

Org.nr. 556654-4788

| BALANSRÄKNING | 2024-12-31 | 2023-12-31 |
|--|------------------|------------------|
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | |
| Eget kapital | | |
| Bundet eget kapital | | |
| Aktiekapital | 100 000 | 100 000 |
| Reservfond | <u>1 000</u> | <u>1 000</u> |
| Summa bundet eget kapital | 101 000 | 101 000 |
| Fritt eget kapital | | |
| Balanserat resultat | 7 205 703 | 7 243 169 |
| Årets resultat | <u>81 280</u> | <u>162 534</u> |
| Summa fritt eget kapital | 7 286 983 | 7 405 703 |
| Summa eget kapital | 7 387 983 | 7 506 703 |
| Långfristiga skulder | | |
| Övriga skulder | <u>77 597</u> | <u>75 597</u> |
| Summa långfristiga skulder | 77 597 | 75 597 |
| Kortfristiga skulder | | |
| Övriga skulder | 3 005 | 0 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | <u>7 000</u> | <u>7 000</u> |
| Summa kortfristiga skulder | 10 005 | 7 000 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | 7 475 585 | 7 589 300 |

NOTER

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Not 2 Andelar i koncernföretag

Företag

| Organisationsnummer | Antal | Eget kapital | Redovisat |
|---------------------|-------------|--------------|-----------|
| Säte | Kap.andel % | Resultat | värde |

A-Service Fastigheter Aktieföretag

556335-5741

1 000

19 324 956

2 324 089

Norrköping

100,00%

691 650

 2 324 089

2024-12-31

2023-12-31

Ingående anskaffningsvärden

 2 324 089

 2 324 089

Utgående anskaffningsvärden

 2 324 089

 2 324 089

Redovisat värde

 2 324 089

 2 324 089

Not 3 Andra långfristiga värdepappersinnehav

2024-12-31

2023-12-31

Ingående anskaffningsvärden

2 310 590

2 155 625

Inköp

313 903

668 840

Försäljningar

 -379 269

 -513 875

Utgående anskaffningsvärden

 2 245 224

 2 310 590

Ingående nedskrivningar

-48 582

-167 720

Återförda nedskrivningar

 48 582

 119 138

Utgående nedskrivningar

 0

 -48 582

Redovisat värde

 2 245 224

 2 262 008

NOTER

| Not 4 | Andra långfristiga fordringar | 2024-12-31 | 2023-12-31 |
|-------|-------------------------------|------------------|------------------|
| | Ingående anskaffningsvärden | <u>1 300 000</u> | <u>1 300 000</u> |
| | Utgående anskaffningsvärden | <u>1 300 000</u> | <u>1 300 000</u> |
| | Redovisat värde | 1 300 000 | 1 300 000 |

Not 5 Upplysning om moderföretag

Bolaget är moderbolag till det helägda dotterbolaget A-Service Fastigheter Aktiebolag, 556335-5741, med säte i Norrköping men med stöd av ÅRL 7 kap 3 § upprättas inte någon koncernredovisning.

Not 6 Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansslutning

Trevera Förvaltning AB

Org.nr. 556654-4788

NOTER

Norrköping

Göran Polteg

Göran Polteg

Styrelseledamot

2025-05-02

Vår revisionsberättelse har lämnats den 2 maj 2025.

Easycount Sweden AB

Torgny Nilsson

Torgny Nilsson

Auktoriserad revisor FAR

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Trevera Förvaltning AB, org.nr 556654-4788

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Trevera Förvaltning AB för år 2024.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Trevera Förvaltning ABs finansiella ställning per den 31 december 2024 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.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till Trevera Förvaltning 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.

Övriga upplysningar

Revisionen av årsredovisningen för föregående räkenskapsår har utförts av en annan revisor som lämnat en revisionsberättelse daterad 17 juni 2024 med omodifierade uttalanden i Rapport om årsredovisningen.

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

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 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 vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi 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 våra 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 vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi 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 vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra 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 vi 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.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

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 Trevera Förvaltning AB för år 2024 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 revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till Trevera Förvaltning 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 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 vi 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 vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi 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. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Norrköping

2025-05-02

Easycount Sweden AB

Torgny Nilsson

Torgny Nilsson

Auktoriserad revisor FAR