

Styrelsen och verkställande direktören för

Einride Holding AB

Org nr 559397-1681

upprättar härmed

Årsredovisning

för räkenskapsåret 19 september 2022 - 31 december 2023

<u>Innehåll:</u>	<u>sida</u>
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter med redovisningsprinciper och bokslutskommentarer	4
Underskrifter	8

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Einride Holding AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämman den 2024-06-28. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till hur vinsten ska fördelas.

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

Stockholm, den 2024-10-08

Roozbeh Charli



Förvaltningsberättelse

Allmänt om verksamheten

Bolaget ska bedriva expeditions-, transport- och åkerirörelse. Därtill ska bolagets verksamhet vara att direkt eller genom dotterbolag utveckla, tillverka, marknadsföra, uthyra och försälja fordon och delar samt annan därmed förenlig verksamhet. Vidare ska bolaget direkt eller indirekt äga och förvalta aktier eller andelar i andra företag samt bedriva utveckling samt konsultverksamhet inom ovan områden och därmed förenlig verksamhet.

Utveckling av företagets verksamhet, resultat och ställning

<i>Ekonomisk översikt</i>	2023
Nettoomsättning	—
Balansomslutning	696 467 430
Soliditet %	22%

Definitioner: se not 11

Bolaget är bildat 2022-09-19 med förlängt räkenskapsår. Detta är första året bolaget avger årsredovisning.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

I början av 2023 togs en kreditfacilitet mellan Einride Holding AB och Barclays i bruk med syfte att finansiera förvärven av elektriska tunga lastbilar och facilitera utrollningen av kundkontrakt.

Bolaget är beroende av finansiering från moderbolaget och moderbolagets finansieringssituation framgår av moderbolagets årsredovisning.

Eget kapital

2023-12-31	Bundet eget kapital		Fritt eget kapital		Summa eget kapital
	Aktiekapital, Pågående nyemission		Över-kursfond	Bal.res. Inkl årets resultat	
Ingående balans	25 000		—	—	25 000
Årets resultat				-21 495 394	-21 495 394
<i>Transaktioner med ägare</i>					
Erhållna aktieägartillskott			175 223 441		
Summa	—		175 223 441	-21 495 394	153 728 048
Vid årets utgång	25 000		175 223 441	-21 495 394	153 753 048

Förslag till disposition av företagets vinst eller förlust

Styrelsen föreslår att fritt eget kapital, kronor 153 728 047, disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning		153 728 048
	Summa	<u>153 728 048</u>

Vad beträffar resultat och ställning i övrigt, hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2022-09-19 - 2023-12-31
Övriga rörelseintäkter		46 912 817
		46 912 817
Rörelsens kostnader		
Övriga externa kostnader		-24 949 249
Övriga rörelsekostnader		-1 156 601
Rörelseresultat		20 806 967
Resultat från finansiella poster		
Ränteintäkter och liknande resultatposter	2	38 945 495
Räntekostnader och liknande resultatposter	3	-42 110 275
Resultat efter finansiella poster		17 642 187
Bokslutsdispositioner		
Koncernbidrag, lämnade		-39 137 581
Resultat före skatt		-21 495 394
Skatt på årets resultat		—
Årets resultat		-21 495 394

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2023-12-31
TILLGÅNGAR		
Anläggningstillgångar		
Finansiella anläggningstillgångar		
Andelar i koncernföretag	4	154 435 473
Fordringar hos koncernföretag	5	468 528 486
		622 963 959
Summa anläggningstillgångar		622 963 959
Omsättningstillgångar		
Kortfristiga fordringar	7	
Fordringar hos koncernföretag		13 188 172
Aktuell skattefordran		1 982 750
Övriga fordringar		58 332 549
		73 503 471
Kassa och bank		
Kassa och bank		—
		—
Summa omsättningstillgångar		73 503 471
SUMMA TILLGÅNGAR		696 467 430

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2023-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	8	25 000
		<u>25 000</u>
<i>Fritt eget kapital</i>		
Fri överkursfond		175 223 441
Balanserat resultat		—
Årets resultat		-21 495 394
		<u>153 728 048</u>
		153 753 048
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	9	184 527 905
Skulder till moderföretag		237 044 052
Övriga finansiella skulder		3 786 504
		<u>425 358 461</u>
Kortfristiga skulder		
Skulder till kreditinstitut		72 896 306
Leverantörsskulder		552 923
Skulder till koncernföretag		35 395 955
Övriga skulder		1 252
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		8 509 485
		<u>117 355 921</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		696 467 430

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med tidigare år.

Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Utländsk valuta

Poster i utländsk valuta

Monetära poster i utländsk valuta räknas om till balansdagens kurs. Icke-monetära poster räknas inte om utan redovisas till kursen vid anskaffningstillfället.

Valutakursdifferenser som uppkommer vid reglering eller omräkning av monetära poster redovisas i resultaträkningen det räkenskapsår de uppkommer.

Finansiella tillgångar och skulder

Finansiella tillgångar och skulder redovisas i enlighet med kapitel 12 (Finansiella instrument värderade enligt 4 kap. 14 a–14 e §§ årsredovisningslagen) i BFNAR 2012:1.

Redovisning i och borttagande från balansräkningen

En finansiell tillgång eller finansiell skuld tas upp i balansräkningen när företaget blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor.

En finansiell tillgång tas bort från balansräkningen när den avtalsenliga rätten till kassaflödet från tillgången har upphört eller reglerats. Detsamma gäller när de risker och fördelar som är förknippade med innehavet i allt väsentligt överförs till annan part och företaget inte längre har kontroll över den finansiella tillgången. En finansiell skuld tas bort från balansräkningen när den avtalade förpliktelsen fullgjorts eller upphört.

Klassificering och värdering

Finansiella tillgångar och skulder har klassificerats i olika värderingskategorier i enlighet med kapitel 12 i BFNAR 2012:1. Klassificeringen i olika värderingskategorier ligger till grund för hur de finansiella instrumenten ska värderas och hur värdeförändringar ska redovisas.

(i) Finansiella tillgångar som innehas för handel

Finansiella tillgångar i denna kategori värderas till verkligt värde och värdeförändringar redovisas i resultaträkningen. I kategorin ingår derivat med positivt verkligt värde med undantag för derivat som är ett identifierat och effektivt säkringsinstrument.

(ii) Investeringar som hålls till förfall

Investeringar som hålls till förfall är finansiella tillgångar som omfattar räntebärande värdepapper med fasta eller fastställbara betalningar och fastställd löptid som företaget har en uttrycklig avsikt och förmåga att inneha till förfall. Tillgångar i denna kategori värderas till upplupet anskaffningsvärde.

(iii) Lånefordringar och kundfordringar

Lånefordringar och kundfordringar är finansiella tillgångar som har fastställda eller fastställbara betalningar, men som inte är derivat. Dessa tillgångar värderas till upplupet anskaffningsvärde. Upplupet anskaffningsvärde bestäms utifrån den effektivränta som beräknades vid anskaffnings- tidpunkten. Kundfordringar redovisas till det belopp som beräknas inflyta, dvs. efter avdrag för osäkra fordringar.

(iv) Finansiella tillgångar som kan säljas

I kategorin finansiella tillgångar som kan säljas ingår finansiella tillgångar som inte klassificerats i någon annan kategori eller finansiella tillgångar som företaget initialt valt att klassificera i denna kategori. Innehav av aktier och andelar som inte redovisas som dotterföretag, intresseföretag eller gemensamt styrda företag redovisas här. Tillgångar i denna kategori värderas löpande till verkligt värde. Företaget har valt att redovisa periodens förändring i verkligt värde direkt i eget kapital. De ackumulerade värdeförändringarna redovisas i "Fond för verkligt värde".

(v) Finansiella skulder som innehas för handel

Finansiella skulder i denna kategori värderas löpande till verkligt värde med värdeförändringar redovisade i resultaträkningen. I kategorin ingår derivat med negativt verkligt värde med undantag för derivat som är ett identifierat och effektivt säkringsinstrument.

(vi) Övriga finansiella skulder

Lån samt övriga finansiella skulder, t.ex. leverantörsskulder, ingår i denna kategori. Skulderna värderas till upplupet anskaffningsvärde.

Andelar i dotterföretag, intresseföretag, gemensamt styrda företag och företag med ägarintresse i

Andelar i dotterföretag, intresseföretag, gemensamt styrda företag och företag det finns ägarintresse i redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår förutom inköpspriset även utgifter som är direkt hänförliga till förvärvet.

Skatt

Skatt på årets resultat i resultaträkningen består av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Aktuell skatt är inkomstskatt för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte har redovisats. Uppskjuten skatt är inkomstskatt för skattepliktigt resultat avseende framtida räkenskapsår till följd av tidigare transaktioner eller händelser.

Uppskjuten skatteskuld redovisas för alla skattepliktiga temporära skillnader, dock särredovisas inte uppskjuten skatt hänförlig till obeskattade reserver eftersom obeskattade reserver redovisas som en egen post i balansräkningen. Uppskjuten skattefordran redovisas för avdragsgilla temporära skillnader och för möjligheten att i framtiden använda skattemässiga underskottsavdrag. Värderingen baseras på hur det redovisade värdet för motsvarande tillgång eller skuld förväntas återvinnas respektive regleras. Beloppen baseras på de skattesatser och skatteregler som är beslutade per balansdagen och har inte nuvärdeberäknats.

Intäkter

Det inflöde av ekonomiska fördelar som företaget erhållit eller kommer att erhålla för egen räkning redovisas som intäkt. Intäkter värderas till verkliga värdet av det som erhållits eller kommer att erhållas, med avdrag för rabatter.

Koncernbidrag och aktieägartillskott

Koncernbidrag som erhållits/lämnats redovisas som en bokslutsdisposition i resultaträkningen. Det erhållna/lämnade koncernbidraget har påverkat företagets aktuella skatt.

Aktieägartillskott som lämnas utan att emitterade aktier eller andra egetkapitalinstrument erhållits i utbyte redovisas i balansräkningen som en ökning av andelens redovisade värde.

Not 2 Ränteintäkter och liknande resultatposter

2022-09-19 - 2023-12-31

Ränteintäkter, koncernföretag	19 973 059
Ränteintäkter, övriga	10 077 030
Kursvinster	3 974 132
Vinster avseende omvärdering av lån till kreditinstitut	4 921 274
	<u>38 945 495</u>

Not 3 Räntekostnader och liknande resultatposter

2022-09-19 - 2023-12-31

Räntekostnader, koncernföretag	-13 885 844
Räntekostnader, övriga	-24 437 481
Förluster avseende värdering finansiella skulder (ränteswappar)	-3 786 950
	<u>-42 110 275</u>

Not 4 Andelar i koncernföretag

2023-12-31

Ackumulerade anskaffningsvärden

Vid årets början	—
Förvärv	13 205 730
Lämnade aktieägartillskott	141 229 743
Redovisat värde vid årets slut	<u>154 435 473</u>

Einride Holding AB
Org nr 559397-1681

2024101006439

Not 5 Fordringar hos koncernföretag

2023-12-31

Akkumulerade anskaffningsvärden

Vid årets början

Tillkommande fordringar

Redovisat värde vid årets slut

468 528 486

468 528 486

Not 6 Finansiella instrument och riskhantering

Finansiella instrument som värderas till verkligt värde i balansräkningen

2023-12-31

Skulder	2023-12-31	
	Redovisat värde	Värdet förändring redovisad i resultaträkningen
<i>Derivat för vilka säkringsredovisning inte tillämpas</i>		
Ränteswappar	-3 786 504	3 786 950
	<u>-3 786 504</u>	<u>3 786 950</u>

Upplysningar om derivat

Bolaget är exponerat för ränterisk från upplåning som sker till både fast och rörlig ränta. Bolaget hanterar risken genom att upprätthålla en balans av lån med fast och rörlig ränta och genom att använda ränteswappar. Bolaget utvärderar löpande sina säkringsaktiviteter för att säkerställa att de mest kostnadseffektiva säkringsstrategierna tillämpas. För närvarande tillämpas ränteswappar för att säkra sin exponering i upplåning i rörlig ränta.

Beräkning av verkligt värde

Derivatinstrument

Det verkliga värdet för ränteswappar baseras på förmedlande kreditinstituts värdering, vars rimlighet prövas genom en diskontering av beräknade framtida kassaflöden enligt kontraktets villkor och förfalldagar och med utgångspunkt i marknadsräntan för liknande instrument på balansdagen.

Not 7 Kortfristiga fordringar

Inga fordringar förfaller senare än ett år från balansdagen.

Not 8 Antal aktier och kvotvärde

2023-12-31

antal aktier	25 000
kvotvärde	1

Not 9 Långfristiga skulder

Inga skulder förfaller senare än fem år från balansdagen.

Not 10 Koncernuppgifter

Företaget är helägt dotterföretag till Einride AB, org nr 559074-8926 med säte i Stockholm, som upprättar koncernårsredovisning för hela koncernen.

Einride Holding AB

Org nr 559397-1681

Not 11

Nyckeltalsdefinitioner

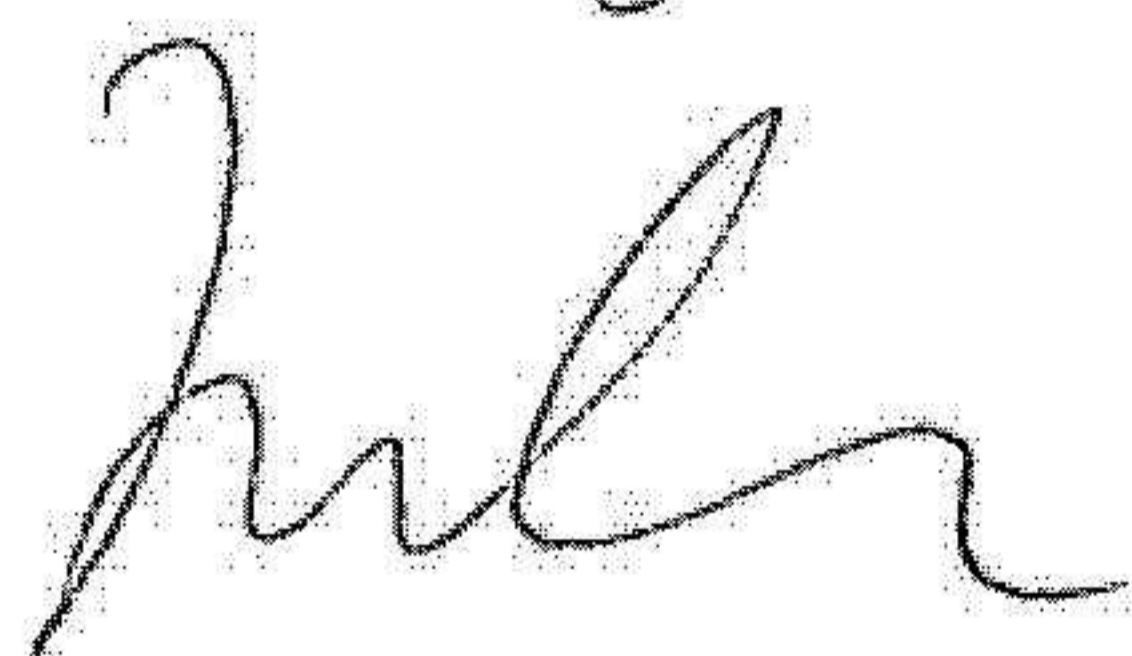
Balansomslutning: Totala tillgångar

Soliditet: $(\text{Totalt eget kapital} + \text{egetkapitaldel av obeskattade reserver}) / \text{Totala tillgångar}$

Stockholm den 2024-06-28


Robert Falck
Ordförande
Roozbeh Charli
Styrelseledamot

Kopia stämmer överens
med original.



Louisa Grastler