



Årsredovisning för
OMX Treasury Euro AB

556691-3785

Räkenskapsåret

1 januari 2023 - 31 december 2023

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i OMX Treasury Euro AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2024 - 06 - 26

Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Stockholm 2024 - 06 - 26

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Frida Tidqvist'.

Frida Tidqvist
Styrelseledamot

ank=20240704,2024070510159

OMX Treasury Euro AB
556691-3785

Innehållsförteckning

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3
Rapport över förändringar i eget kapital	5
Noter	6
Underskrifter	9

OMX Treasury Euro AB
556691-3785

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för OMX Treasury Euro AB, 556691-3785, med säte i Stockholm, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

Bolagets funktionella och redovisningsvaluta är euro (EUR).

Information om verksamheten

Bolagets verksamhet består av att bedriva in- och utlåning till andra bolag i Nasdaqkoncernen. OMX Treasury Euro AB har euro som redovisningsvaluta. Koncerninterna lån upptas i euro eller andra valutor som är starkt knutna till euron.

Förväntad framtida utveckling samt risker och osäkerhetsfaktorer

OMX Treasury Euro AB's framtida utveckling är i stort beroende av den övriga Nasdaqkoncernens aktiviteter. OMX Treasury Euro AB hanterar finansiella risker, såsom valuta-, ränte-, kredit och likviditetsrisker för koncernen utanför USA. Verksamheten bedrivs utifrån ett finanspolicyramverk som fastställs av Nasdaqkoncernens styrelse och revideras årligen.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Inga väsentliga händelser i bolagets verksamhet har identifierats under räkenskapsåret.

Ägarförhållanden

OMX Treasury Euro AB är ett helägt dotterbolag till OMX Treasury Euro Holding AB, organisationsnummer 556438-8089, med säte i Stockholm. Moderbolaget i Nasdaqkoncernen är Nasdaq, Inc. Corporate id; 52-1165937, med säte i Delaware, USA. Koncernredovisning, vari OMX Treasury Euro AB ingår, har upprättats av Nasdaq, Inc. Koncernredovisning för Nasdaqkoncernen kan erhållas från <http://ir.nasdaq.com/financials/annual-reports>

Flerårsöversikt

Belopp i tEUR

	2023	2022	2021	2020	2019
Resultat efter finansiella poster	1 612	2 085	1 415	2 449	2 258
Avkastning på eget kapital	1,3%	1,7%	1,1%	2,0%	1,9%
Balansomslutning	143 878	142 828	142 890	143 695	140 893
Soliditet	87,9%	87,6%	86,5%	86,0%	86,3%

*Nyckeltalsdefinitioner finns beskrivna i not 9.

Förslag till resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel (EUR)

Balanserat resultat	79 761 303
Årets resultat	1 298 626
	81 059 929

disponeras så att:

i ny räkning överföres	81 059 929
	81 059 929

OMX Treasury Euro AB
556691-3785

Resultaträkning

(tEUR)

	Not	2023	2022
Övriga externa kostnader	2	-6	-6
Övriga rörelsekostnader		14	-9
Summa rörelsekostnader		8	-15
Rörelseresultat		8	-15
Övriga ränteintäkter och liknande intäkter	3	1 940	2 658
Räntekostnader och liknande kostnader	4	-336	-558
Summa resultat från finansiella poster		1 604	2 100
Resultat efter finansiella poster		1 612	2 085
Bokslutsdispositioner		—	—
Resultat före skatt		1 612	2 085
Skatt på årets resultat		-313	-614
Årets resultat		1 299	1 471

OMX Treasury Euro AB
556691-3785

Balansräkning

(tEUR)

	Not	2023-12-31	2022-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	5	134	134
Summa finansiella anläggningstillgångar		134	134
Summa anläggningstillgångar		134	134
Omsättningstillgångar			
Fordringar hos koncernföretag	6	143 554	142 500
Aktuella skattefordringar		108	106
Kassa och bank		82	88
Summa omsättningstillgångar		143 744	142 694
Summa tillgångar		143 878	142 828

OMX Treasury Euro AB
556691-3785

Balansräkning

(tEUR)

	Not	2023-12-31	2022-12-31
Eget kapital och skulder			
Eget kapital			
Aktiekapital		45 362	45 362
Summa bundet eget kapital		45 362	45 362
Balanserat resultat		79 761	78 290
Årets resultat		1 299	1 471
Summa fritt eget kapital		81 060	79 761
Summa eget kapital		126 422	125 123
Kortfristiga skulder			
Skulder till koncernföretag		17 291	17 216
Aktuella skatteskulder		165	489
Summa kortfristiga skulder		17 456	17 705
Summa eget kapital och skulder		143 878	142 828

OMX Treasury Euro AB
556691-3785

Rapport över förändringar i eget kapital (tEUR)

	Bundet eget kapital	Fritt eget kapital	
	Aktiekapital	Balanserat resultat	Summa
Ingående balans 2022-01-01	45 362	78 290	123 652
Årets resultat	—	1 471	1 471
Utgående balans 2022-12-31	45 362	79 761	125 123
Ingående balans 2023-01-01	45 362	79 761	125 123
Årets resultat	—	1 299	1 299
Utgående balans 2023-12-31	45 362	81 060	126 422

OMX Treasury Euro AB
556691-3785

Noter

Belopp i tEUR om inget annat anges

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enligt med årsredovisningslagen (1995:1554) och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3). Redovisningsprinciperna är oförändrade mot föregående år.

Koncertillhörighet

Närmast överordnade moderbolag som upprättar koncernredovisning i vilken bolaget ingår är Nasdaq Inc., Delaware, USA (org. nr.52-1165937). Kopior av koncernredovisningen för Nasdaq Inc. kan beställas på följande adress: Nasdaq, Inc. 151 W. 42nd Street, New York, USA.

Intäktsredovisning

Ersättning i form av ränta, royalty eller utdelning redovisas som intäkt när det är sannolikt att företaget kommer att få de ekonomiska fördelar som är förknippade med transaktionen och när inkomsten kan beräknas på ett tillförlitligt sätt. Ränta redovisas som intäkt enligt den s.k. effektivräntemetoden.

Finansiella instrument

Finansiella instrument redovisas till anskaffningsvärde enligt kap 11. BFNAR 2012:1. Bolagets finansiella instrument avser långfristiga värdepappersinnehav, fordringar och skulder på koncernföretag, upplupna intäkter och kostnader som alla redovisas till anskaffningsvärde. Andelar i dotter- och intresseföretag är undantaget kap 11. BFNAR 2012:1 och redovisas till anskaffningsvärde.

Omräkning av poster i utländsk valuta

Bolaget följer 30 kap. BFNAR 2012:1 gällande omräkning av poster i utländsk valuta. Fordringar och skulder i utländsk valuta har värderats till balansdagens kurs. Resultaträkningen har värderats till den genomsnittliga månadskursen. Kursvinster och kursförluster på rörelsefordringar och rörelseskulder redovisas i rörelseresultatet medan kursvinster och kursförluster på finansiella fordringar och skulder redovisas som finansiella poster.

Koncernbidrag

Erhållna och lämnade koncernbidrag redovisas som bokslutsdisposition i resultaträkningen.

Skatt

Under rubriken "Skatt på årets resultat" i resultaträkningen redovisas aktuell och uppskjuten inkomstskatt. Den statliga inkomstskatten i Sverige beräknas på bokfört resultat med tillägg för ej avdragsgilla poster och med avdrag för ej skattepliktiga intäkter samt övriga avdrag. Uppskjutna skattefordringar redovisas för avdragsgilla temporära skillnader och utnyttjade underskottsavdrag, i den utsträckning det är sannolikt att framtida skattepliktiga vinster kommer att finnas tillgängliga mot vilka de temporära skillnaderna eller utnyttjade underskottsavdragen kan utnyttjas. De uppskjutna skattefordringarnas redovisade värden prövas vid varje balansdag och justeras i den utsträckning det inte längre är sannolikt att tillräckligt stor beskattningsbar vinst kommer att finnas tillgänglig för att utnyttja hela eller delar av de uppskjutna skattefordringarna. Uppskjutna skattefordringar och skatteskulder beräknas med hjälp av de skattesatser som förväntas gälla för den period då fordringarna avräknas eller skulderna regleras, baserat på de skattesatser (och den skattelagstiftning) som föreligger eller i praktiken föreligger på balansdagen.

Fordringar, skulder och avsättningar

Om inget annat anges ovan värderas kortfristiga fordringar till det lägsta av dess anskaffningsvärde och det belopp varmed de beräknas bli reglerade. Långfristiga fordringar och långfristiga skulder värderas efter det första värderingstillfället till upplupet anskaffningsvärde. Övriga skulder och avsättningar

OMX Treasury Euro AB
556691-3785

värderas till de belopp varmed de beräknas bli reglerade. Övriga tillgångar redovisas till anskaffningsvärde om inget annat anges ovan.

Not 2 Anställda och personalkostnader

Bolaget har inte någon egen personal. Ingen ersättning till styrelsen har utgått under året.

Not 3 Ränteintäkter och liknande resultatposter

	2023	2022
Ränteintäkter från koncernföretag	1 938	1 607
Övriga ränteintäkter	2	—
Kursdifferenser	—	1 051
Summa	1 940	2 658

Not 4 Räntekostnader och liknande kostnader

	2023	2022
Räntekostnader till koncernföretag	2	—
Övriga räntekostnader	4	8
Kursdifferenser	330	550
Summa	336	558

Not 5 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2023	2022
Nordic Credit Rating AS	134	134
Summa	134	134

Not 6 Fordringar hos koncernföretag

	2023	2022
Tillgodohavanden på internbank	19 562	16 949
Fordringar avseende räntor	13	12
Skuldebrev från koncernbolag	146 081	134 014
Summa	165 656	150 975

Not 7 Eventualförpliktelser

Bolaget har inga ställda säkerheter eller eventualförpliktelser.

Not 8 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets utgång

Det har ej förekommit några väsentliga händelser att rapportera sedan räkenskapsårets slut.

OMX Treasury Euro AB
556691-3785

Not 9 Nyckeltalsdefinitioner

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före extraordinära intäkter och kostnader.

Rörelsemarginal

Rörelseresultat i procent av nettoomsättningen.

Avkastning på eget kapital

Resultat efter finansiella poster i procent av genomsnittligt justerat eget kapital.

Balansomslutning

Totala tillgångar.

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomslutning.

OMX Treasury Euro AB
556691-3785

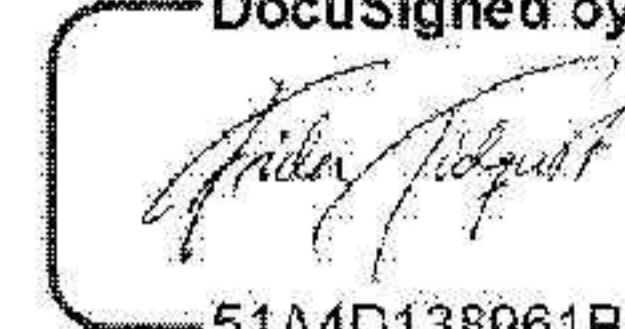
Underskrifter

Stockholm den dag som framgår av elektronisk signatur

DocuSigned by:

4A75F508679A4CA...

Charles Whalen
Styrelseordförande

DocuSigned by:

51A4D138961B48A...

Frida Tidqvist
Styrelseledamot

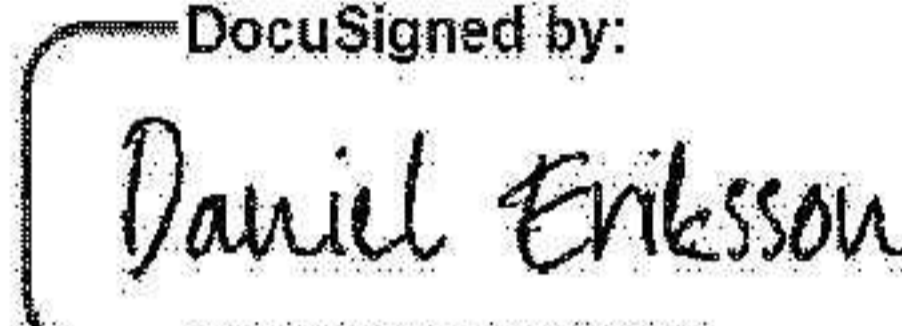
DocuSigned by:

EB297EA43B9940A...

Johan Mattsson
Styrelseledamot

Vår revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av elektronisk signatur

Ernst & Young AB

DocuSigned by:

572E822A8D7C445...

Daniel Eriksson
Auktoriserad revisor

Certificate Of Completion

Envelope Id: B4B2287C0BAB4581A6D816FBD374FF1C

Status: Completed

Subject: Complete with DocuSign: OMX Treasury Euro AB - English - Document 2023.pdf, OMX Treasury Euro A...

Company Name:

Manager's Name:

Source Envelope:

Document Pages: 46

Signatures: 8

Envelope Originator:

Certificate Pages: 5

Initials: 0

Liam Travers

AutoNav: Enabled

22 Bishopsgate

Envelopeld Stamping: Enabled

VAT GB805460350

Time Zone: (UTC-05:00) Eastern Time (US & Canada)

London, London EC2N 4BQ

Liam.Travers@nasdaq.com

IP Address: 217.73.12.1

Record Tracking

Status: Original

Holder: Liam Travers

Location: DocuSign

6/20/2024 8:57:08 AM

Liam.Travers@nasdaq.com

Signer Events

Charles Whalen

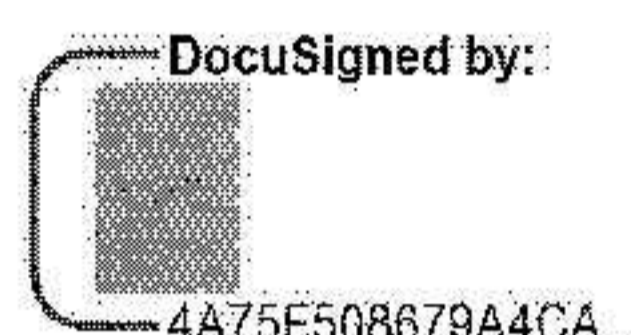
charles.whelen@nasdaq.com

AVP Nasdaq Treasury AB

Nasdaq, Inc.

Security Level: Email, Account Authentication (None)

Signature



Signature Adoption: Uploaded Signature Image Using IP Address: 217.73.12.1

Timestamp

Sent: 6/20/2024 9:03:27 AM

Viewed: 6/24/2024 11:18:10 AM

Signed: 6/24/2024 11:18:34 AM

Electronic Record and Signature Disclosure:

Not Offered via DocuSign

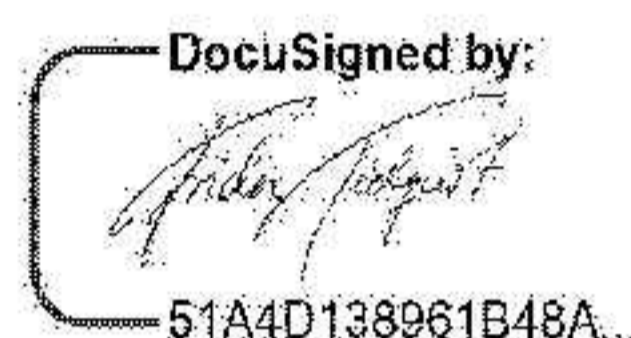
Frida Tidqvist

Frida.Tidqvist@nasdaq.com

AVP Financial Reporting & Governance

Nasdaq, Inc.

Security Level: Email, Account Authentication (None)



Signature Adoption: Uploaded Signature Image Using IP Address: 94.234.102.101 Signed using mobile

Sent: 6/20/2024 9:03:28 AM

Viewed: 6/20/2024 11:12:57 AM

Signed: 6/20/2024 11:13:29 AM

Electronic Record and Signature Disclosure:

Not Offered via DocuSign

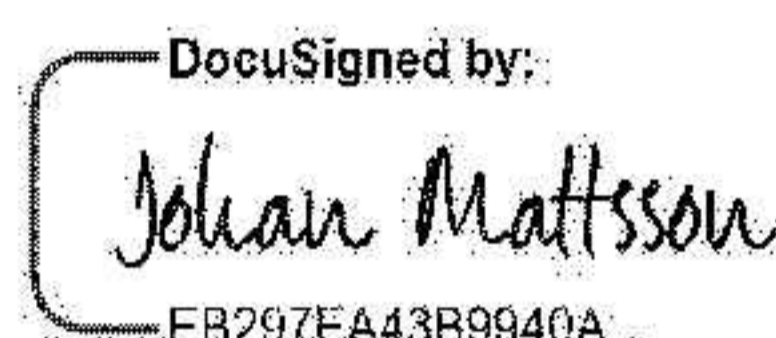
Johan Mattsson

Johan.Mattsson@nasdaq.com

Head of Legal

Nasdaq, VP Legal

Security Level: Email, Account Authentication (None)



Signature Adoption: Pre-selected Style Using IP Address: 217.73.13.1

Sent: 6/20/2024 9:03:28 AM

Viewed: 6/26/2024 9:38:09 AM

Signed: 6/26/2024 9:38:20 AM

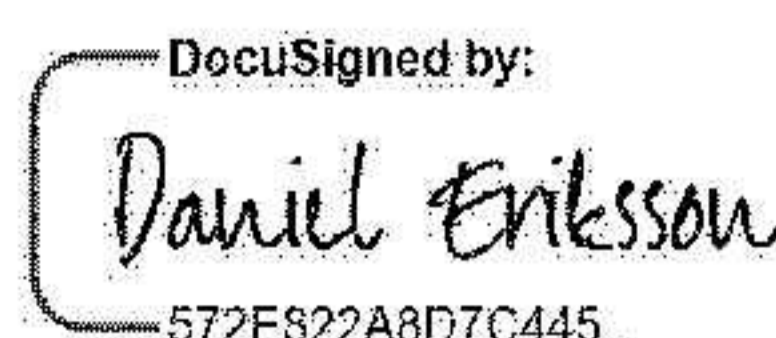
Electronic Record and Signature Disclosure:

Not Offered via DocuSign

Daniel Eriksson

daniel.eriksson@se.ey.com

Security Level: Email, Account Authentication (None)



Signature Adoption: Pre-selected Style Using IP Address: 213.115.65.104

Sent: 6/26/2024 9:38:25 AM

Viewed: 6/26/2024 9:42:25 AM

Signed: 6/26/2024 9:42:41 AM

Electronic Record and Signature Disclosure:

Accepted: 6/26/2024 9:42:25 AM

ID: a7a601f6-b73d-4990-bdcd-c996bc8f73de

In Person Signer Events	Signature	Timestamp
Editor Delivery Events	Status	Timestamp
Agent Delivery Events	Status	Timestamp
Intermediary Delivery Events	Status	Timestamp
Certified Delivery Events	Status	Timestamp
Carbon Copy Events Gonzalo Frez Gonzalo.Frez@nasdaq.com Nasdaq, Inc. Security Level: Email, Account Authentication (None) Electronic Record and Signature Disclosure: Not Offered via DocuSign	<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; width: fit-content; margin: 0 auto;">COPIED</div>	Timestamp Sent: 6/20/2024 9:03:28 AM
Toni Kelhä Toni.Kelha@nasdaq.com Security Level: Email, Account Authentication (None) Electronic Record and Signature Disclosure: Not Offered via DocuSign	<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; width: fit-content; margin: 0 auto;">COPIED</div>	Sent: 6/20/2024 9:03:29 AM Viewed: 6/24/2024 3:27:15 AM
Witness Events	Signature	Timestamp
Notary Events	Signature	Timestamp
Envelope Summary Events Envelope Sent Certified Delivered Signing Complete Completed	Status Hashed/Encrypted Security Checked Security Checked Security Checked	Timestamps 6/20/2024 9:03:29 AM 6/26/2024 9:42:25 AM 6/26/2024 9:42:41 AM 6/26/2024 9:42:41 AM
Payment Events	Status	Timestamps
Electronic Record and Signature Disclosure		

ELECTRONIC RECORD AND SIGNATURE DISCLOSURE

From time to time, NASDAQ, Inc. (we, us or Company) may be required by law to provide to you certain written notices or disclosures. Described below are the terms and conditions for providing to you such notices and disclosures electronically through the DocuSign system. Please read the information below carefully and thoroughly, and if you can access this information electronically to your satisfaction and agree to this Electronic Record and Signature Disclosure (ERSD), please confirm your agreement by selecting the check-box next to 'I agree to use electronic records and signatures' before clicking 'CONTINUE' within the DocuSign system.

Getting paper copies

At any time, you may request from us a paper copy of any record provided or made available electronically to you by us. You will have the ability to download and print documents we send to you through the DocuSign system during and immediately after the signing session and, if you elect to create a DocuSign account, you may access the documents for a limited period of time (usually 30 days) after such documents are first sent to you. After such time, if you wish for us to send you paper copies of any such documents from our office to you, you will be charged a \$0.00 per-page fee. You may request delivery of such paper copies from us by following the procedure described below.

Withdrawing your consent

If you decide to receive notices and disclosures from us electronically, you may at any time change your mind and tell us that thereafter you want to receive required notices and disclosures only in paper format. How you must inform us of your decision to receive future notices and disclosure in paper format and withdraw your consent to receive notices and disclosures electronically is described below.

Consequences of changing your mind

If you elect to receive required notices and disclosures only in paper format, it will slow the speed at which we can complete certain steps in transactions with you and delivering services to you because we will need first to send the required notices or disclosures to you in paper format, and then wait until we receive back from you your acknowledgment of your receipt of such paper notices or disclosures. Further, you will no longer be able to use the DocuSign system to receive required notices and consents electronically from us or to sign electronically documents from us.

All notices and disclosures will be sent to you electronically

Unless you tell us otherwise in accordance with the procedures described herein, we will provide electronically to you through the DocuSign system all required notices, disclosures, authorizations, acknowledgements, and other documents that are required to be provided or made available to you during the course of our relationship with you. To reduce the chance of you inadvertently not receiving any notice or disclosure, we prefer to provide all of the required notices and disclosures to you by the same method and to the same address that you have given us. Thus, you can receive all the disclosures and notices electronically or in paper format through the paper mail delivery system. If you do not agree with this process, please let us know as described below. Please also see the paragraph immediately above that describes the consequences of your electing not to receive delivery of the notices and disclosures electronically from us.

How to contact NASDAQ, Inc.:

You may contact us to let us know of your changes as to how we may contact you electronically, to request paper copies of certain information from us, and to withdraw your prior consent to receive notices and disclosures electronically as follows:

To contact us by email send messages to: Anshu.Bhattarai@nasdaq.com

To advise NASDAQ, Inc. of your new email address

To let us know of a change in your email address where we should send notices and disclosures electronically to you, you must send an email message to us at Anshu.Bhattarai@nasdaq.com and in the body of such request you must state: your previous email address, your new email address. We do not require any other information from you to change your email address.

If you created a DocuSign account, you may update it with your new email address through your account preferences.

To request paper copies from NASDAQ, Inc.

To request delivery from us of paper copies of the notices and disclosures previously provided by us to you electronically, you must send us an email to Anshu.Bhattarai@nasdaq.com and in the body of such request you must state your email address, full name, mailing address, and telephone number. We will bill you for any fees at that time, if any.

To withdraw your consent with NASDAQ, Inc.

To inform us that you no longer wish to receive future notices and disclosures in electronic format you may:

- i. decline to sign a document from within your signing session, and on the subsequent page, select the check-box indicating you wish to withdraw your consent, or you may;
- ii. send us an email to Anshu.Bhattarai@nasdaq.com and in the body of such request you must state your email, full name, mailing address, and telephone number. We do not need any other information from you to withdraw consent. The consequences of your withdrawing consent for online documents will be that transactions may take a longer time to process..

Required hardware and software

The minimum system requirements for using the DocuSign system may change over time. The current system requirements are found here: <https://support.docusign.com/guides/signer-guide-signing-system-requirements>.

Acknowledging your access and consent to receive and sign documents electronically

To confirm to us that you can access this information electronically, which will be similar to other electronic notices and disclosures that we will provide to you, please confirm that you have read this ERSD, and (i) that you are able to print on paper or electronically save this ERSD for your future reference and access; or (ii) that you are able to email this ERSD to an email address where you will be able to print on paper or save it for your future reference and access. Further, if you consent to receiving notices and disclosures exclusively in electronic format as described herein, then select the check-box next to 'I agree to use electronic records and signatures' before clicking 'CONTINUE' within the DocuSign system.

By selecting the check-box next to 'I agree to use electronic records and signatures', you confirm that:

- You can access and read this Electronic Record and Signature Disclosure; and
- You can print on paper this Electronic Record and Signature Disclosure, or save or send this Electronic Record and Disclosure to a location where you can print it, for future reference and access; and
- Until or unless you notify NASDAQ, Inc. as described above, you consent to receive exclusively through electronic means all notices, disclosures, authorizations, acknowledgements, and other documents that are required to be provided or made available to you by NASDAQ, Inc. during the course of your relationship with NASDAQ, Inc..

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i OMX Treasury Euro AB:s, org.nr 556691-3785

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för OMX Treasury Euro AB:s för räkenskapsåret 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av OMX Treasury Euro AB:s finansiella ställning per den 31 december 2023 och av dess finansiella resultat och kassaflöde 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 OMX Treasury Euro AB:s 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 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 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 styrelsen avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om att 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. 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 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 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 av OMX Treasury Euro AB:s för år räkenskapsåret 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionsred i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande OMX Treasury Euro AB:s enligt god revisorsred 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 ersättningskyldighet 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 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 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 räkenskaper. 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 om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm den dag som framgår av vår elektroniska underskrift.

Ernst & Young AB

Daniel Eriksson
Auktoriserad revisor

PENNEO

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat genom Penneo™ för säker digital signering. Tecknarnas identitet har lagrats, och visas nedan.

"Med min signatur bekräftar jag innehållet och alla datum i detta dokumentet."

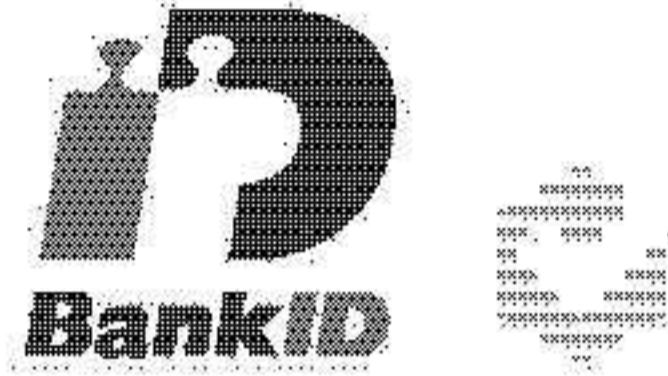
DANIEL ERIKSSON

Auktoriserad revisor

Serienummer: c01bffa7a88838[...]7f982c0c5bfe2

IP: 147.161.xxx.xxx

2024-06-26 13:44:27 UTC



Detta dokument är digitalt signerat genom **Penneo.com**. Den digitala signeringsdatan i dokumentet är säkrad och validerad genom det datorgenererade hashvärdet hos det originella dokumentet. Dokumentet är låst och tidsstämplat med ett certifikat från en betrodd tredje part. All kryptografisk information är innesluten i denna PDF, för framtida validering om så krävs.

Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet

Detta dokument är skyddat genom ett Adobe CDS certifikat. När du öppnar

dokumentet i Adobe Reader bör du se att dokumentet är certifierat med **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com> Detta garanterar att dokumentets innehåll inte har ändrats.

Du kan verifiera den kryptografiska informationen i dokumentet genom att använda Penneos validator, som finns på <https://penneo.com/validator>