

Fastställelseintyg

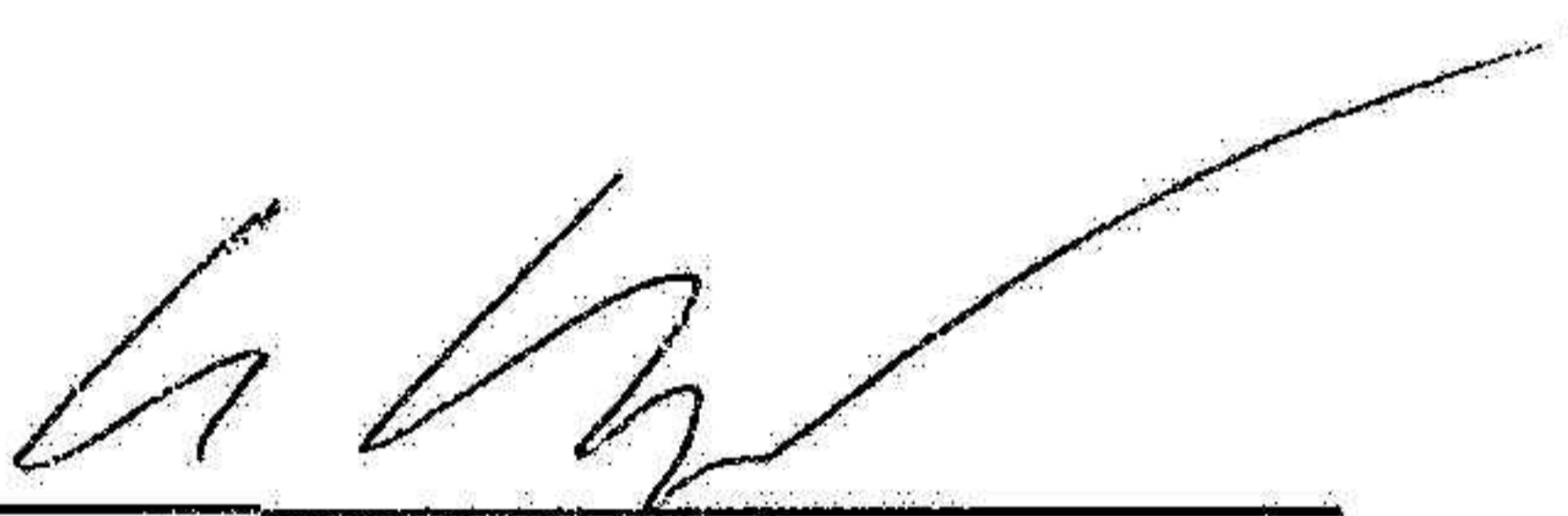
Undertecknad styrelseledamot i Tellus Group AB, 559134-3180 intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma den 15 maj 2023.

Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till hur att hantera bolagets resultat.

Stämman beslutade att dela ut 11:50 kr per aktie, totalt 3.918.890 kr i enlighet med styrelsens förslag.

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

Stockholm 15 maj 2023



Sören Storm

Årsredovisning för

Tellus Group AB

559134-3180

Räkenskapsåret

2022-01-01 – 2022-12-31

<u>Innehållsförteckning</u>	<u>Sida</u>
Förvaltningsberättelse	2-3
Resultaträkning	4
Balansräkning	5-6
Noter	7-8
Underskrifter	8

Styrelsen och verkställande direktören får härmed avge årsredovisning för Tellus Group AB, org nr 559134-3180 för räkenskapsåret 2022.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Allmänt om verksamheten

Bolaget fortsätter konsekvent att jobba med 3 fokusområden:

- Väsentligt ägande i Tellus Fonder AB, traditionellt fondbolag med 4-5-stjärniga fonder. Bolaget är under utveckling och uppnådde flera väsentliga affärsmål 2022.
- Projekt med mål att bygga en skola i Stockholm, drivs via dotterbolaget Balders Hage Invest AB.
- Investeringar i olika startups med blandad värdeutveckling, styrelsens bedömning är att värdet på dessa bolag per 2022-12-31 sammantaget väl överstiger bokfört värde och att vi på längre sikt förväntar oss en god avkastning.

Bolaget har haft 3 styrelsemöten och 5 aktieägareträffar.

Resultat i bolaget

Bolaget redovisar ett resultat efter finansiella poster med – 2 976 tkr vilket till stor del beror på nedskrivning av bolagets innehav i TGI-fonden. Driftskostnaderna ökade 2022 främst beroende på högre lokalkostnader.

Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Bolaget sålde i mars 2023 sitt innehav i Baffin Bay vilket genererade ett vinst på c:a 7,5 mkr.

Flerårsöversikt

	Belopp i kr		
	2022	2021	2020
Nettoomsättning	103 225	24 495	512 000
Resultat efter finansiella poster	-2 976 153	2 119 156	- 404 822
Soliditet %	96,0	96,7	97,7

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktie- kapital	Ej reg. aktiekap.	Överkurs fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Vid årets början	17 929 200	0	454 550	15 172 978	2 119 156	35 676 884
Disposition enligt beslut av bolagsstämman			-454 550	-15 172 978	-2 119 156	-17 746 684
Minskning av AK, avs. till fritt	-15 419 112			15 419 112		
Nyemissioner	2 197 104		13 496 496			15 693 600
Fondemission	13 449 120		-13 449 120			
Balanskorrigering			-47 376	83 092		35 716
Pågående emission		245 430	254 520			499 950
Årets resultat					-2 526 153	-2 526 153
Vid årets slut	18 156 312	245 430	254 520	15 502 204	-2 526 153	31 623 313

Antal egna aktier 336 228 varav 55 555 A-aktier och 280 673 B-aktier (179 292 B-aktier)
Villkorade aktieägartillskott 0 (16 694 449).

Resultatdisposition

Till styrelsens förfogande står:

Balanserat resultat	15 502 204
Överkursfond	254 520
Årets resultat	<u>- 2 526 153</u>
Totalt	13 230 571

Disponeras enligt följande:

Utdelning (11,50 kr/aktie)	3 918 890
Balanseras i ny räkning	<u>9 311 681</u>
Totalt	13 230 571

Styrelsens yttrande angående förslag till beslut om utdelning

Styrelsen anser att den föreslagna utdelningen 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 samt med hänsyn tagen till vad som anges i ABL 17 kap 3§.

I övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkning med tillhörande noter.

RESULTATRÄKNING, belopp i kr	2022	2021
Rörelseintäkter		
Övriga rörelseintäkter	<u>103 225</u>	<u>24 495</u>
Summa rörelseintäkter	103 225	24 495
Rörelsekostnader		
Övriga externa kostnader	- 894 114	- 612 926
Personalkostnader, not 2	<u>- 164 435</u>	<u>- 159 874</u>
Summa rörelsekostnader	- 1 058 549	- 779 800
Rörelseresultat	- 955 324	- 755 305
Finansiella poster		
Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar	284 196	3 808 655
Övriga ränteintäkter och liknande poster	31 416	28 741
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	<u>- 2 336 441</u>	<u>0</u>
Summa finansiella poster	- 2 020 829	3 837 396
Resultat efter finansiella poster	- 2 976 153	3 082 091
Bokslutsdispositioner		
Upplösning av periodiseringsfond	450 000	- 450 000
Resultat före skatt	- 2 526 153	2 632 091
Årets skatt	<u>0</u>	<u>- 512 935</u>
Årets resultat	- 2 526 153	2 119 156

BALANSRÄKNING, belopp i kr **2022-12-31** **2021-12-31****TILLGÅNGAR****Anläggningstillgångar****Finansiella anläggningstillgångar**

Andelar i koncernföretag, not 3	100 000	9 147 976
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag, not 4	11 251 328	0
Andra långfristiga värdepappersinnehav, not 5	9 000 651	9 000 651
Andra långfristiga fordringar, not 6	<u>945 272</u>	<u>1 160 802</u>
Summa finansiella anläggningstillgångar	21 297 251	19 309 429
Summa anläggningstillgångar	21 297 251	19 309 429

Omsättningstillgångar**Kortfristiga fordringar**

Kundfordringar	0	30 619
Fordring på koncernföretag	75 400	67 400
Övriga fordringar	645 819	720 120
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	<u>29 520</u>	<u>59 989</u>
Summa kortfristiga fordringar	750 739	878 128

Kortfristiga placeringar

Övriga kortfristiga placeringar	<u>10 469 442</u>	<u>15 160 000</u>
Summa kortfristiga placeringar	10 469 442	15 160 000

Kassa och bank

Kassa och bank	<u>214 899</u>	<u>1 930 928</u>
Summa kassa och bank	214 899	1 930 928

Summa omsättningstillgångar	11 435 080	17 969 056
------------------------------------	-------------------	-------------------

SUMMA TILLGÅNGAR	32 732 331	37 278 485
-------------------------	-------------------	-------------------

BALANSRÄKNING , belopp i kr	2022-12-31	2021-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget Kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	18 156 312	17 929 200
Ej registrerat aktiekapital	<u>245 430</u>	<u>0</u>
Summa bundet eget kapital	18 401 742	17 929 200
<i>Fritt eget kapital</i>		
Fri överkursfond	254 520	454 550
Balanserat resultat	15 502 204	15 172 978
Årets resultat	<u>-2 526 153</u>	<u>2 119 156</u>
Summa fritt eget kapital	13 230 571	17 746 684
Summa eget kapital	31 632 313	35 675 884
Obeskattade reserver		
Periodiseringsfonder, not 7	<u>0</u>	<u>450 000</u>
Summa obeskattade reserver	0	450 000
Kortfristiga skulder		
Leverantörsskulder	76 559	130 412
Skatteskulder	512 933	512 935
Övriga skulder	480 526	479 254
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	<u>30 000</u>	<u>30 000</u>
Summa kortfristiga skulder	1 100 018	1 152 601
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	32 732 331	37 278 485

NOTER

Belopp i kr om inget annat anges

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag (K2).

Koncernredovisning upprättas inte med hänvisning till ÅRL 7 kap 3§.

Definition av nyckeltal*Nettoomsättning*

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar

Resultat efter finansiella poster

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

Soliditet

Eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt (20,6% i förhållande till balansslutningen)

Not 2 Anställda och personalkostnader

Personal	<u>2022-12-31</u>	<u>2021-12-31</u>
Män	0,5	0,5
Kvinnor	0	0
Totalt	0,5	0,5

Ersättningar till styrelsen har ej utgått.

Not 3 Andelar i koncernföretag

	<u>2022-12-31</u>	<u>2021-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärde	9 147 976	9 147 976
Omrubriceringar	-9 047 976	0
Vid årets slut	100 000	9 147 976

Specifikation av bolagets innehav av aktier och andelar i koncernföretag

Ägarandelen av kapitalet avses vilket överensstämmer med andelen av rösterna av totalt antal aktier.

<u>Företag/Org nr/Säte</u>	<u>Antalet andelar i %</u>	<u>Redovisat värde</u>
Balders Hage Invest, 559062-4358, Stockholm	100	100 000

Not 4 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

	<u>2022-12-31</u>	<u>2021-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	0	0
Omrubriceringar	9 047 976	0

Årets förvärv	<u>2 203 352</u>	<u>0</u>
Vid årets slut	11 251 328	9 047 976

Specifikation av bolagets innehav av aktier och andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag. Ägarandelen av kapitalet avses vilket överensstämmer med andelen av rösterna av totalt antal aktier.

<u>Företag/Org nr/Säte</u>	<u>Antalet andelar i %</u>	<u>Redovisat värde</u>
Tellus Fonder AB, 556702-9557, Stockholm	48,70	<u>11 251 328</u>
		11 251 328

Not 5 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	<u>2022-12-31</u>	<u>2021-12-31</u>
Anskaffningsvärden:		
Vid årets början	9 000 651	10 043 082
Omrubriceringar	0	0
Årets förvärv	0	385 000
Årets avyttringar	<u>0</u>	<u>-1 427 431</u>
Vid årets slut	9 000 651	9 000 651

Samtliga innehav är onoterade aktier.

Not 6 Andra långfristiga fordringar

	<u>2022-12-31</u>	<u>2021-12-31</u>
Anskaffningsvärden:		
Vid årets början	1 160 802	810 796
Årets förvärv	0	350 006
Årets avyttringar	<u>- 215 530</u>	<u>0</u>
Vid årets slut	945 272	1 160 802

Not 7 Obeskattade reserver

	<u>2022-12-31</u>	<u>2021-12-31</u>
Periodiseringsfond, avsatt år 2021	<u>0</u>	<u>450 000</u>
Summa Obeskattade reserver	0	450 000

Not 7 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser


	<u>2022-12-31</u>	<u>2021-12-31</u>
Ställda panter och säkerheter	Inga	Inga
Eventalförpliktelser	Inga	Inga

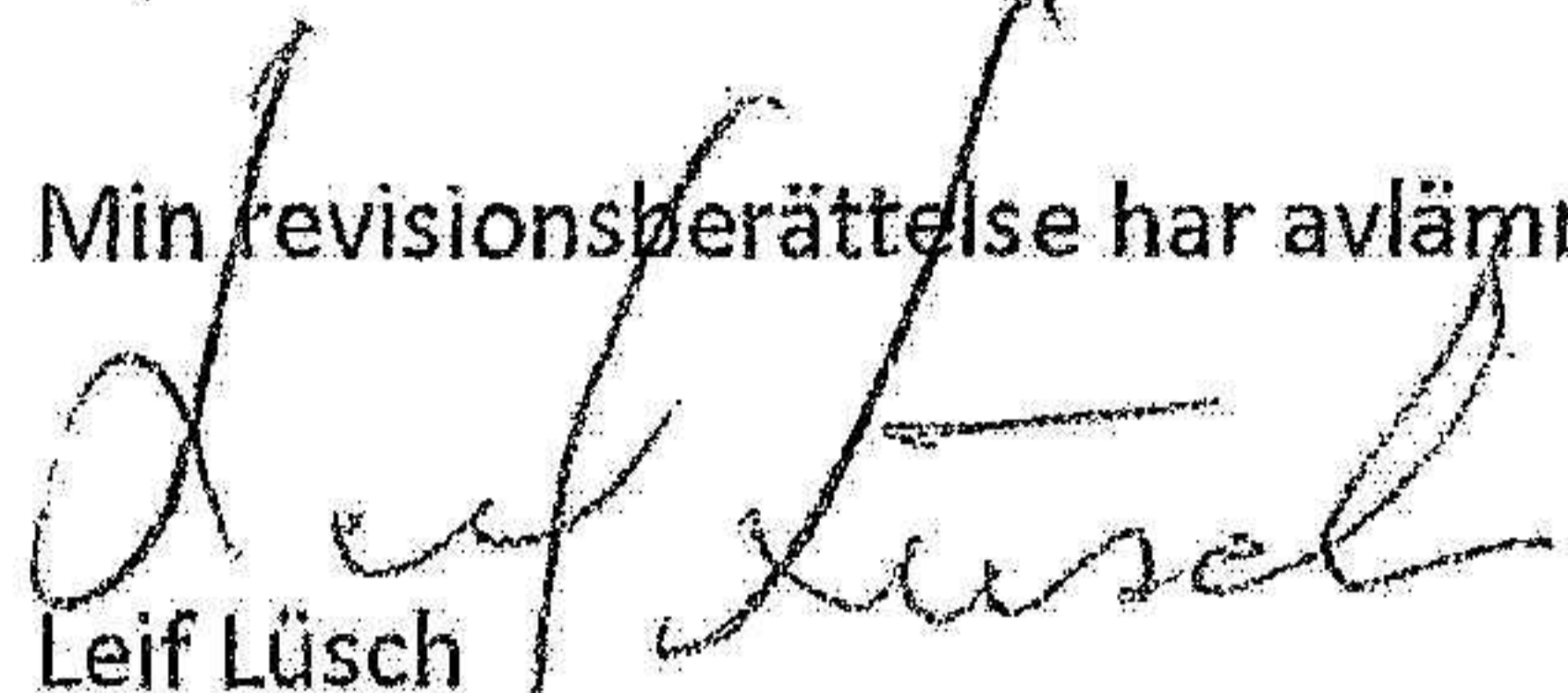
Underskrifter

Stockholm den 15/5 2023



Sören Storm
Styrelseordförande


Bo Pettersson
Verkställande direktör


Bengt Jaller
Styrelseledamot

Min revisionsberättelse har avlämnats 15/5 2023

Leif Lusch
Auktoriserad revisor

Att denna kopia överensstämmer med originalet intygas:


Karin Storm
610829-1003
0735699478

Lüsç & Co Revision AB

Auktoriserad revisor Leif Lüsç

2023051714411

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Tellus Group

AB, Org.nr 559134-3180

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Tellus Group AB för år 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Tellus Group ABs finansiella ställning per den 31 december 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Tellus Group 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 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 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 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 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: http://www.revisorsinspektionen.se/rn/showdocument/documents/rev_dok/revisors_ansvar.pdf. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

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 Tellus Group 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 ledamöter 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 Tellus Group 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. Den 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.

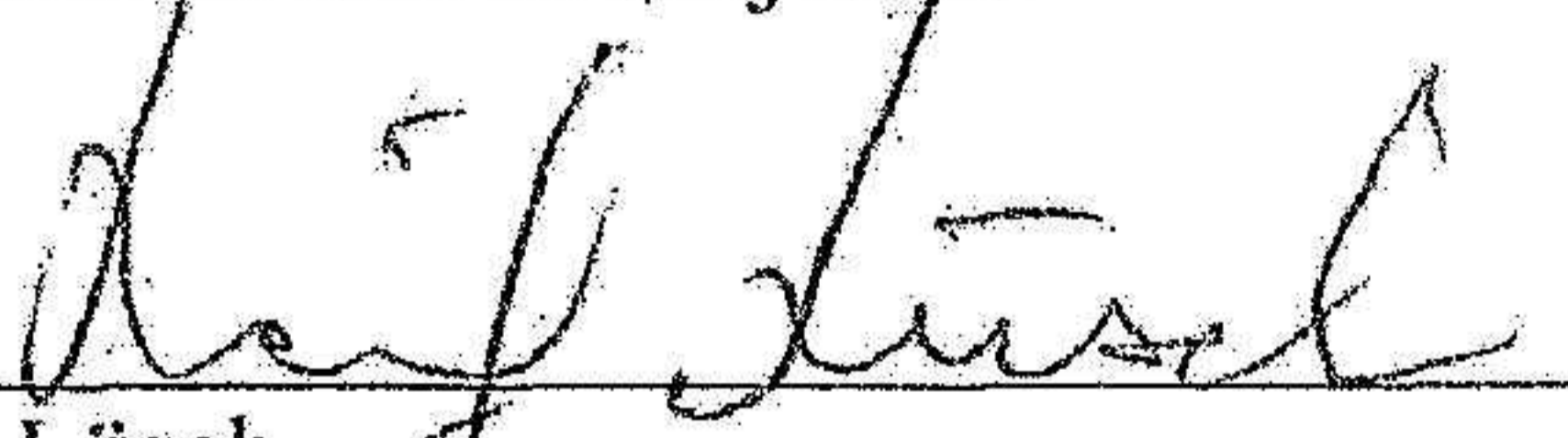
Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

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 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: http://www.revisorsinspektionen.se/rn/showdocument/documents/rev_dok/revisors_ansvar.pdf. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Stockholm den 15 maj 2023


Leif Lusch
Auktoriserad revisor