

Årsredovisning

för

Saferoad Treasury AB

556493-1573

Räkenskapsåret

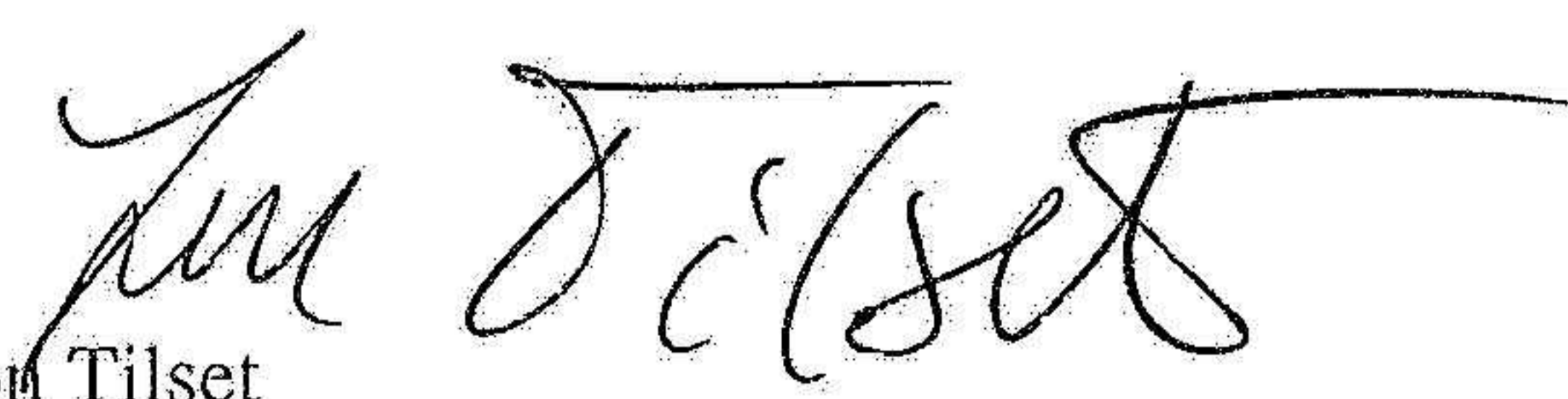
2023

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Saferoad Treasury AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 2024-06-30. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Kumla 2024-06-30


Jon Tilset

Årsredovisning
för
Saferoad Treasury AB
556493-1573
Räkenskapsåret
2023

Styrelsen och verkställande direktören för Saferoad Treasury AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

Årsredovisningen är upprättad i KSEK.

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolagets verksamhet är att hantera Saferoadkoncernens Treasuryverksamhet sedan sommaren 2014. Företaget är ett dotterbolag till Saferoad Holding, Org.nr. 556753-5470, med säte i Kumla.

Företaget har sitt säte i Kumla.

| Flerårsöversikt (Tkr) | 2023 | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 |
|-----------------------------------|-------|------|--------|-------|---------|
| Nettoomsättning | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Resultat efter finansiella poster | 9 353 | 477 | -7 876 | 8 867 | 162 568 |
| Soliditet (%) | 16 | 52 | 11 | 6 | 3 |

För definitioner av nyckeltal, se Not 1 Redovisningsprinciper.

Förändringar i eget kapital

| | Aktie- kapital | Reserv- fond | Fri överkurs- fond | Balanserat resultat | Årets resultat | Totalt |
|---|-------------------|-----------------|--------------------------|------------------------|-------------------|---------------|
| Belopp vid årets ingång | 2 000 | 4 450 | 49 000 | 27 528 | 1 923 | 84 901 |
| Disposition enligt beslut av årsstämman: | | | | | | |
| Balanseras i ny räkning | | | | 1 923 | -1 923 | 0 |
| Omfördelning | | | -49 000 | 49 000 | | 0 |
| Utdelning extra stämma | | | | -78 400 | | -78 400 |
| Årets resultat | | | | | 9 024 | 9 024 |
| Belopp vid årets utgång | 2 000 | 4 450 | 0 | 51 | 9 024 | 15 525 |

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

| | |
|--|------------------|
| balanserad vinst | 51 061 |
| årets vinst | 9 024 020 |
| | 9 075 081 |
| disponeras så att | |
| till aktieägare utdelas (45,12 kronor per aktie) | 9 024 000 |
| i ny räkning överföres | 51 081 |
| | 9 075 081 |

Styrelsen föreslås bemyndigas att besluta om tidpunkt då utdelningen skall betalas.

Styrelsen anser att förslaget är förenligt med försiktighetsregeln i 17 kap. 3 § aktiebolagslagen enligt följande redogörelse: Styrelsens uppfattning är att vinstutdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav verksamhetens art, omfattning och risk ställer på storleken på det egna kapitalet, bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

Resultaträkning

Tkr

| | Not | 2023-01-01 -2023-12-31 | 2022-01-01 -2022-12-31 |
|--|-----|---------------------------|---------------------------|
| Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m. | | | |
| Nettoomsättning | | 0 | 0 |
| Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | 0 | 0 |
| Rörelsekostnader | | | |
| Övriga externa kostnader | | -939 | -599 |
| Personalkostnader | 2 | 0 | 0 |
| Summa rörelsekostnader | | -939 | -599 |
| Rörelseresultat | | -939 | -599 |
| Finansiella poster | | | |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | 3 | 25 416 | 25 730 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | 4 | -15 124 | -24 654 |
| Summa finansiella poster | | 10 292 | 1 076 |
| Resultat efter finansiella poster | | 9 353 | 477 |
| Bokslutsdispositioner | | | |
| Erhållna koncernbidrag | | 0 | 1 450 |
| Summa bokslutsdispositioner | | 0 | 1 450 |
| Resultat före skatt | | 9 353 | 1 927 |
| Skatter | | | |
| Skatt på årets resultat | | -329 | -3 |
| Årets resultat | | 9 024 | 1 923 |

2024070224014

Balansräkning

Tkr

Not 2023-12-31 2022-12-31

TILLGÅNGAR

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Fordringar hos koncernföretag

94 159 98 042

Övriga fordringar

198 119

Summa kortfristiga fordringar

94 357 98 161

Kassa och bank

Kassa och bank

47 65 151

Summa kassa och bank

47 65 151

Summa omsättningstillgångar

94 404 163 312

SUMMA TILLGÅNGAR

94 404 163 312

Balansräkning

Tkr

Not

2023-12-31

2022-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

2 000

2 000

Reservfond

4 450

4 450

Summa bundet eget kapital

6 450

6 450

Fritt eget kapital

Fri överkursfond

0

49 000

Balanserat resultat

51

27 528

Årets resultat

9 024

1 923

Summa fritt eget kapital

9 075

78 451

Summa eget kapital

15 525

84 901

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

149

0

Skulder till koncernföretag

78 400

78 408

Skatteskulder

330

3

Summa kortfristiga skulder

78 879

78 411

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

94 404

163 312

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

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

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Not 2 Medelantalet anställda

| | 2023 | 2022 |
|------------------------|------|------|
| Medelantalet anställda | 0 | 0 |

Not 3 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

| | 2023 | 2022 |
|---------------------------------|--------|--------|
| Ränteintäkter från koncernbolag | 13 693 | 24 330 |
| Övriga ränteintäkter | 10 256 | 980 |
| Kursdifferenser | 1 467 | 420 |
| | 25 416 | 25 730 |

Not 4 Räntekostnader och liknande resultatposter

| | 2023 | 2022 |
|------------------------------------|---------|---------|
| Räntekostnader från koncernföretag | -4 262 | -21 723 |
| Övriga räntekostnader | -10 049 | -1 517 |
| Kursdifferenser | -813 | -1 414 |
| | -15 124 | -24 654 |

Not 5 Eventualförpliktelser

Saferoad Holding AS refinansierade i november 2021 genom att ingå ett Senior Term Facilities Agreement med GSO ESDF II (Luxembourg) Holdco S.à rl, GSO ESDF II (Luxembourg) Levered Holdco I S.à rl, GSO ESDF II (Luxembourg) Levered Holdco II S.à rl, G QCM (Luxembourg) Holdco S.à rl som Original Lenders (alla fonder förvaltade av Blackstone Alternative Credit Advisors LP) på 869,1 miljoner NOK, 96,0 miljoner EUR och 610,7 miljoner SEK. Faciliteterna förfaller i september 2028.

Dessutom säkrades rörelsekapitalfinansiering genom ett revolverande facilitetsavtal mellan Saferoad Holding AS och DNB BANK ASA som Original Lender. Det revolverande facilitetsavtalet uppgår till 510,0 miljoner NOK och förfaller i mars 2028.

Wilmington Trust (London) Limited agerar som säkerhetsagent för alla facilitetsavtal.

De nya finansieringsavtalen med DNB och GSO Captial har ingåtts av Saferoad Treasury AB. Saferoad Treasury AB har accepterat och borgat (proprieborgen) för finansieringsavtalen med DNB och GSO Capital. Saferoad Treasury ABs borgensåtagande begränsas ("limitation language") enligt reglerna i Aktiebolagslagens 17 kapitel paragraf 1-4 angående värdeöverföringar och Aktiebolagslagens 21 kapitel paragraf 5 angående lån m.m. från bolaget.

Not 6 Koncernförhållanden

Bolaget är helägt dotterbolag till Saferoad Holding AB, Org.nr. 556753-5470, med säte i Kumla. Moderföretag för hela koncernen är SRH BridgeCo AS, Org.nr. 818 111 762, med säte i Oslo. Koncernredovisning går att hitta på www.saferoad.com eller kan beställas från Saferoad Group AS, Enebakkveien 150, N-0680 Oslo.

Den dag som framgår av min elektroniska underskrift

Jon Tilset
Ordförande

Johan Ledin Hagängen

Hallgeir Nygård
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av min elektroniska underskrift

Ernst & Young AB

Henrik Rosengren
Auktoriserad revisor

2024070224019

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."

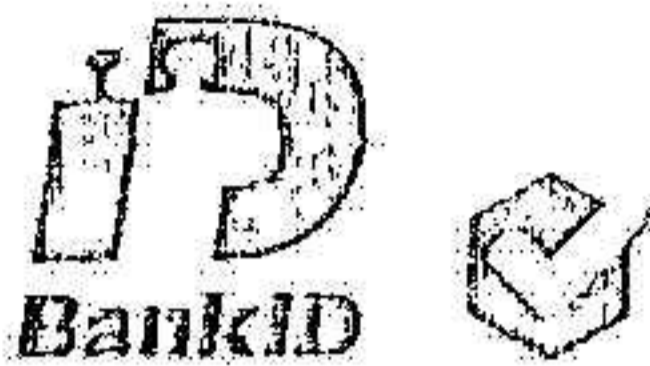
JOHAN LEDIN HAGÄNGEN

Styrelseledamot

Serienummer: b5afe7f31bd9aa[...]b8a921b558319

IP: 78.79.xxx.xxx

2024-06-25 06:45:47 UTC



Tilset, Jon

Styrelseordförande

Serienummer: no_bankid:9578-5994-4-472731

IP: 77.40.xxx.xxx

2024-06-25 08:00:31 UTC



Nygård, Hallgeir

VD

Serienummer: no_bankid:9578-5993-4-2591428

IP: 89.20.xxx.xxx

2024-06-25 09:08:35 UTC



HENRIK ROSENGREN

Auktoriserad revisor

Serienummer: dfef08e073ea29[...]f4d086d721c6d

IP: 147.161.xxx.xxx

2024-06-25 09:52:30 UTC



Penneo dokumentnyckel: BM0E0-LSOPJ-WA5PW-6XDDQM-M23ZD-BEBXQ

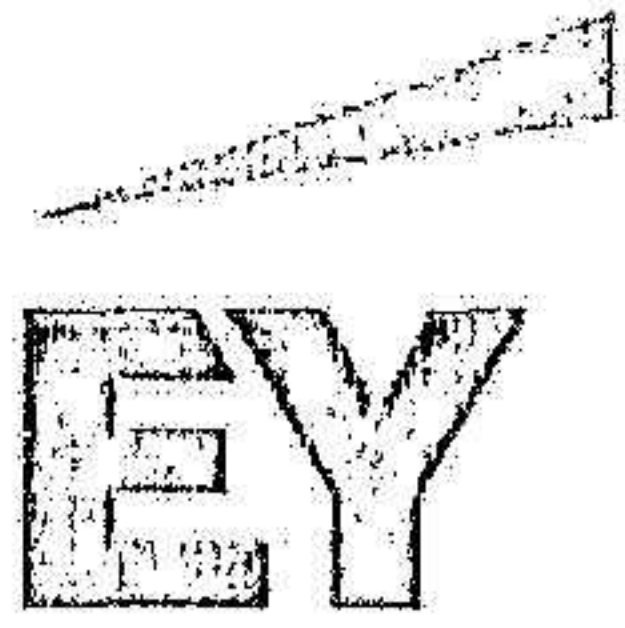
Detta dokument är digitalt signerat genom Penneo.com. Den digitala signeringsdatan i dokumentet är säkrad och validerad genom det datorgenererade hashvärdet hos det originella dokumentet. Dokumentet är låst och tidsstämplat med ett certifikat från en betrodd tredje part. All kryptografisk information 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>



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Saferoad Treasury AB, org.nr 556493-1573

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Saferoad Treasury AB för räkenskapsåret 2023-01-01 – 2023-12-31.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Saferoad Treasury ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 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 Saferoad Treasury AB enligt god revisionssed 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 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.

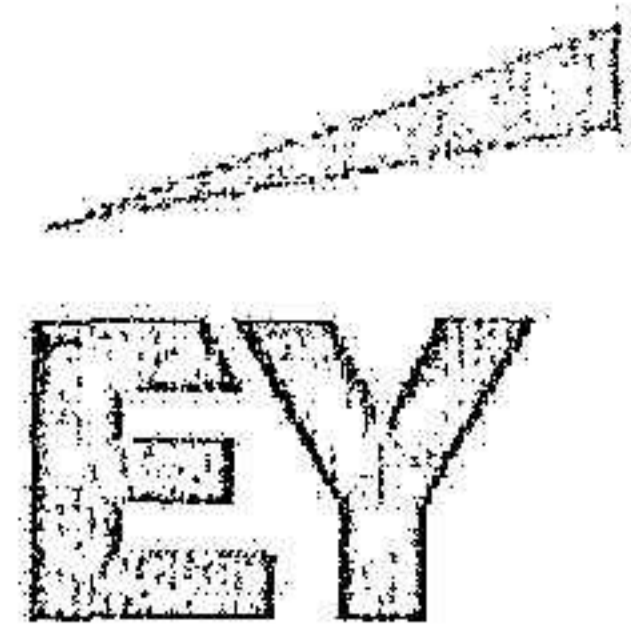
Revisorns ansvar

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 och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören 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.



2024070224022

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning av Saferoad Treasury AB för räkenskapsåret 2023-01-01 – 2023-12-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören 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 Saferoad Treasury 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 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

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 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.

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 revisioner 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.

Lund den dag som framgår av vår elektroniska underskrift
Ernst & Young AB

Pär Henrik Rosengren

Pär Henrik Rosengren
Auktoriserad revisor

Penneo dokumentnyckel: IEYXL-OVQWC-L3O87-W03KX-75JB3-AYJ3

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."

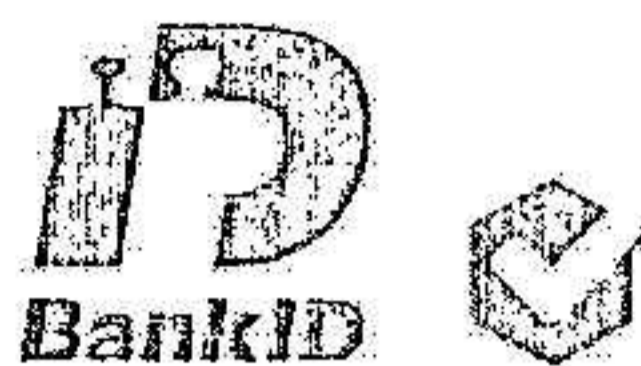
HENRIK ROSENGREN (SSN-validerad)

Signing Partner

Serienummer: dfef08e073ea29[...]f4d086d721c6d

IP: 147.161.xxx.xxx

2024-06-25 10:01:29 UTC



202407022A023

Penneo dokumentnyckel: IEYXL-OVQWC-L3O87-W03KX-75JB3-AIYJ3

Detta dokument är digitalt signerat genom **Penneo.com**. Den digitala signeringsdåten i dokumentet är säkrad och validerad genom det datorgenererade hashvärdet hos det originella dokumentet. Dokumentet är låst och tidsstäplat 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>