

ÅRSREDOVISNING

För
Billiton Holding AB
Org.nr 559223-8462

Räkenskapsåret
2022-01-01 - 2022-12-31

| Innehållsförteckning: | Sida |
|------------------------|------|
| Förvaltningsberättelse | 1 |
| Resultaträkning | 2 |
| Balansräkning | 3-4 |
| Noter | 5-6 |
| Underskrifter | 7 |

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Billiton Holding AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2023-06-16. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar även att kopian av revisionsberättelsen överensstämmer med originalet.

Kungälv 2023-06-16


David Jansson

Förvaltningsberättelse

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK:

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget skall äga och utveckla fastigheter samt bedriva handel med värdepapper.
Företagets säte är Kungälv

Flerårsöversikt

| | 2022 | 2021 | 2020 | Belopp i kr 2019 |
|-----------------------------------|---------|-------------|-----------|---------------------|
| Nettoomsättning | 0 | | 0 | 0 |
| Resultat efter finansiella poster | 213 698 | 208 174 262 | 6 929 170 | 0 |
| Soliditet, % | 0,20 | 82,80 | 67,00 | 50 |

Definitioner av nyckeltal, se noter

Förändringar i eget kapital

| | Aktie- kapital | Reserv- fond | Fritt eget kapital |
|-----------------------|-------------------|-----------------|-----------------------|
| Vid årets början | 50 000 | | 220 103 431 |
| Utdelning | | | -220 000 000 |
| Årets resultat | | | 213 699 |
| Vid årets slut | 50 000 | | 317 130 |

Resultatdisposition

| | Belopp i kr |
|---------------------------|----------------|
| Medel att disponera: | |
| Balanserat resultat | 103 431 |
| Årets resultat | 213 699 |
| Totalt | 317 130 |
| Förslag till disposition: | |
| Balanseras i ny räkning | 317 130 |
| Summa | 317 130 |

Resultaträkning

| <i>Belopp i kr</i> | <i>Not</i> | <i>2022-01-01- 2022-12-31</i> | <i>2021-01-01- 2021-12-31</i> |
|----------------------------------------------------|------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Skatter | | | |
| <i>Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.</i> | | | |
| Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m. | | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Rörelsekostnader | | | |
| Övriga externa kostnader | | -26 302 | -25 738 |
| Summa rörelsekostnader | | <u>-26 302</u> | <u>-25 738</u> |
| Rörelseresultat | | <u>-26 302</u> | <u>-25 738</u> |
| Finansiella poster | | | |
| Resultat från andelar i koncernföretag | | 240 000 | 208 200 000 |
| Summa finansiella poster | | <u>240 000</u> | <u>208 200 000</u> |
| Resultat efter finansiella poster | | <u>213 698</u> | <u>208 174 262</u> |
| Bokslutsdispositioner | | | |
| Resultat före skatt | | <u>213 698</u> | <u>208 174 262</u> |
| Årets resultat | | <u>213 698</u> | <u>208 174 262</u> |

2023071204494

Balansräkning

| <i>Belopp i kr</i> | <i>Not</i> | <i>2022-12-31</i> | <i>2021-12-31</i> |
|-------------------------------------------------------------|------------|-------------------|-------------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| <i>Finansiella anläggningstillgångar</i> | | | |
| Andelar i koncernföretag | 2 | 12 349 830 | 12 535 830 |
| Fordringar hos koncernföretag | | 0 | 13 026 229 |
| Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag | 4 | 20 000 | 20 000 |
| Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag | 5 | 11 701 000 | 11 701 000 |
| Andra långfristiga värdepappersinnehav | 6 | 20 451 777 | 20 451 777 |
| Andra långfristiga fordringar | 3 | 149 351 205 | 0 |
| Summa finansiella anläggningstillgångar | | 193 873 812 | 57 734 836 |
| Summa anläggningstillgångar | | 193 873 812 | 57 734 836 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| <i>Kortfristiga fordringar</i> | | | |
| Övriga fordringar | | 0 | 208 000 000 |
| Summa kortfristiga fordringar | | 0 | 208 000 000 |
| <i>Kassa och bank</i> | | | |
| Kassa och bank | | 163 240 | 99 653 |
| Summa kassa och bank | | 163 240 | 99 653 |
| Summa omsättningstillgångar | | 163 240 | 208 099 653 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 194 037 052 | 265 834 489 |

2023071204495

Balansräkning

| <i>Belopp i kr</i> | <i>Not</i> | <i>2022-12-31</i> | <i>2021-12-31</i> |
|----------------------------------------------|------------|--------------------|--------------------|
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | | |
| <i>Eget kapital</i> | | | |
| <i>Bundet eget kapital</i> | | | |
| Aktiekapital | | 50 000 | 50 000 |
| Summa bundet eget kapital | | 50 000 | 50 000 |
| <i>Fritt eget kapital</i> | | | |
| Balanserat resultat | | 103 431 | 11 929 170 |
| Årets resultat | | 213 698 | 208 174 262 |
| Summa fritt eget kapital | | 317 129 | 220 103 432 |
| Summa eget kapital | | 367 129 | 220 153 432 |
| <i>Långfristiga skulder</i> | | | |
| Skulder till koncernföretag | 7 | 193 654 922 | 45 666 058 |
| Summa långfristiga skulder | | 193 654 922 | 45 666 058 |
| <i>Kortfristiga skulder</i> | | | |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | | 15 001 | 14 999 |
| Summa kortfristiga skulder | | 15 001 | 14 999 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | 194 037 052 | 265 834 489 |

2025071204496

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag.

Not 2 Andelar i koncernföretag

| | | 2022-12-31 | 2021-12-31 |
|---------------------------------------|-------------|--------------------------|------------------------|
| Andelar i koncernföretag | | | |
| <i>Företag</i> | | <i>2022-12-31</i> | <i>2021-12-31</i> |
| <i>Organsiationsnummer</i> | <i>Säte</i> | <i>% Redovisat värde</i> | <i>Redovisat värde</i> |
| Trivebo Fastighets AB, 559211-1933 | Kungälv | 100% | 12 050 000 |
| Flerbo AB 559060-1133 | Kungälv | 100% | 299 830 |
| Hotell Örgryte Inn AB 559029-5126 | Kungälv | 100% | 0 |
| Teambo Gruppboende AB 556889-9644 | Kungälv | 100% | 0 |
| | | | <u>12 349 830</u> |
| | | | <u>12 535 830</u> |

Not 3 Fordringar hos koncernföretag

| | 2022-12-31 | 2021-12-31 |
|-----------------------------|-------------|-------------------|
| Vid årets början | 13 026 229 | |
| Årets lämnade lån | 136 324 976 | 13 026 229 |
| Utgående anskaffningsvärden | 149 351 205 | 13 026 229 |
| Redovisat värde | 149 351 205 | 13 026 229 |

Not 4 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

| <i>Företag, Organisationsnummer, Säte</i> | <i>Antal /Kapitalandel %</i> | 2022-12-31 | 2021-12-31 |
|------------------------------------------------|----------------------------------|---------------|---------------|
| Gaardstroem Captial AB 559223-8611, Kungälv | 40% | <u>20 000</u> | <u>20 000</u> |
| | | 20 000 | 20 000 |

Not 5 Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag

| | 2022-12-31 | 2021-12-31 |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| Akkumulerade anskaffningsvärden: | 11 701 000 | |
| Ingående anskaffningsvärden | | 8 000 000 |
| Årets lämnade lån | | 3 701 000 |
| Utgående anskaffningsvärden | <u>11 701 000</u> | <u>11 701 000</u> |
| Redovisat värde | 11 701 000 | 11 701 000 |

Not 6 Andra långfristiga värdepappersinnehav

| | 2022-12-31 | 2021-12-31 |
|----------------------------|------------|------------|
| Vid årets början | 20 451 777 | |
| Inköp | | 20 451 777 |
| Utgående anskaffningsvärde | 20 451 777 | 20 451 777 |
| Redovisat värde | 20 451 777 | 20 451 777 |

Posten avser andelar i Out of Home AB.

Not 7 Långfristiga skulder

| | 2022-12-31 | 2021-12-31 |
|-----------------------------|-------------|------------|
| Förfaller mellan 2 och 5 år | 165 245 922 | 45 666 058 |
| | 165 245 922 | 45 666 058 |

Not 8 Koncernförhållanden

Bolaget är helägt dotterbolag till Billiton Capital AB. Org.nr 559211-2113, säte Kungälv.


Definition av nyckeltal

Soliditet
Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

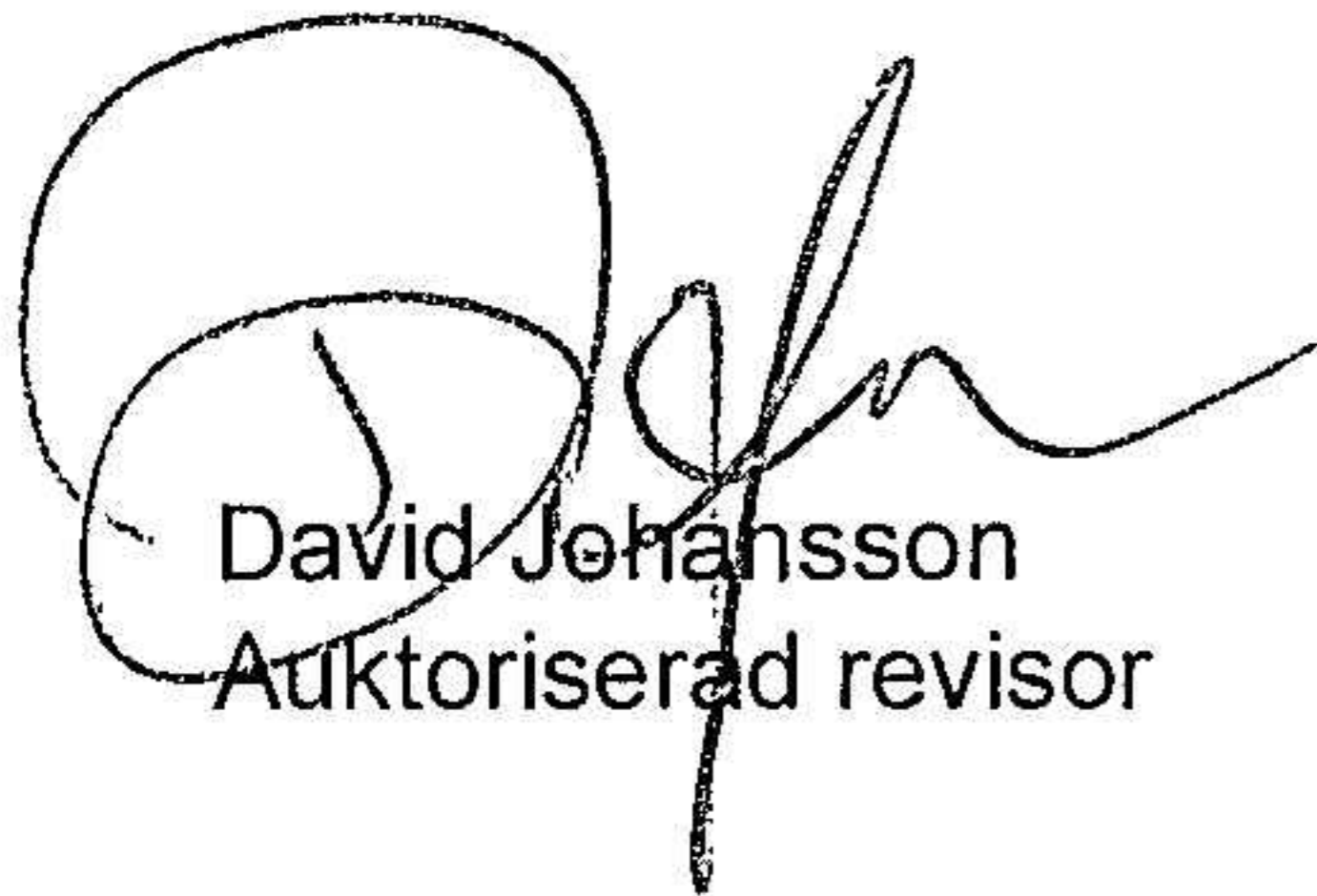
2023071204498

Underskrifter

Kungälv 2023-06-16


David Jansson

Min revisionsberättelse har lämnats den 2023-06-16


David Johansson
Auktoriserad revisor

2023071204499

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Billiton Holding AB
Org. nr 559223-8462

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Billiton Holding AB för år 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Billiton Holding AB:s 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 Billiton Holding AB enligt god revisionssed 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 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 på 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 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 på 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.

Som del av en revision enligt ISA använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer jag riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för mina 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 jag mig en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för min revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala mig om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar jag lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Jag 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 jag drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste jag i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Mina 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 jag 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.

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

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Billiton Holding 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 ledamot ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Billiton Holding AB enligt god revisors sed 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 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

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 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 revisions sed 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 revisions sed i Sverige använder jag 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 min professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att jag 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. Jag går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för mitt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för mitt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har jag granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Göteborg 2023- 06-16



David Johansson
Auktoriserad revisor