

ÅRSREDOVISNING

för

Earlbrook Holdings AB

Org.nr. 556786-8905

Styrelsen får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2022-07-01 - 2023-06-30

| Innehåll | Sida |
|--------------------------|------|
| - förvaltningsberättelse | 2 |
| - resultaträkning | 3 |
| - balansräkning | 4 |
| - noter | 6 |
| - underskrifter | 7 |

Undertecknad styrelseledamot i Earlbrook Holdings AB intygar härmed, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkning fastställts på årsstämma den *31/10-2023*. Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Djursholm *31/10-2023*



Peter Markborn

Earlbrook Holdings AB

Org.nr. 556786-8905

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företagets verksamhet är konsultverksamhet med inriktning på organisation. Bolaget investerar dessutom i noterade och onoterade värdepapper. Företagets säte är Malmö.

Flerårsöversikt

| | 2022/2023 | 2022 | 2021 | 2020 |
|-----------------------------------|------------|------------|---------|------------|
| Nettoomsättning | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Resultat efter finansiella poster | 13 580 268 | 63 429 037 | 661 555 | -1 569 006 |
| Soliditet (%) | 50,5 | 83,7 | 30,5 | 28,7 |

Definitioner av nyckeltal, se noter

Förändringar i eget kapital

| | Aktiekapital | Övrigt fritt eget kapital | Årets resultat | Summa fritt eget kapital |
|---|--------------|---------------------------|----------------|--------------------------|
| Belopp vid årets ingång | 104 000 | 6 504 589 | 63 429 038 | 69 933 627 |
| Resultatdisposition enligt beslut av årsstämma: | | 63 429 038 | -63 429 038 | 0 |
| Utdelning till aktieägare | | -69 000 000 | | -69 000 000 |
| Årets resultat | | | 13 580 268 | 13 580 268 |
| Belopp vid årets utgång | 104 000 | 933 627 | 13 580 268 | 14 513 895 |

Resultatdisposition

Medel att disponera:

| | |
|---------------------|-------------------|
| Balanserat resultat | 933 627 |
| Årets resultat | 13 580 268 |
| | <u>14 513 895</u> |

Förslag till disposition:

| | |
|-------------------------|-------------------|
| Utdelning | 11 960 000 |
| Balanseras i ny räkning | 2 553 895 |
| | <u>14 513 895</u> |

Förslag till beslut om vinstutdelning

Styrelsen föreslår att utdelning lämnas med 11 960 000 kr. vilket motsvarar 115 kr. per A-aktie, 115 kr. per B-aktie och 115 kr. per C-aktie.

Styrelsen föreslår att årsstämman bemyndigar styrelsen att besluta om betalningsdag.

Styrelsen anser att den föreslagna vinstutdelningen 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.

Yttrandet ska ses mot bakgrund av den information som framgår av årsredovisningen. Företagsledningen planerar inga väsentliga förändringar av befintlig verksamhet så som väsentliga investeringar, försäljningar eller avveckling.

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.



Earlbrook Holdings AB

Org.nr. 556786-8905

RESULTATRÄKNING

| | Not | 2022-07-01 2023-06-30 | 2022-01-01 2022-06-30 |
|--|-----|--------------------------|--------------------------|
| Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | | |
| Nettoomsättning | | 0 | 0 |
| Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | 0 | 0 |
| Rörelsekostnader | | | |
| Övriga externa kostnader | | -145 745 | -69 259 |
| Summa rörelsekostnader | | -145 745 | -69 259 |
| Rörelseresultat | | -145 745 | -69 259 |
| Finansiella poster | | | |
| Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar | | 13 718 790 | 63 498 296 |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | | 7 223 | 0 |
| Summa finansiella poster | | 13 726 013 | 63 498 296 |
| Resultat efter finansiella poster | | 13 580 268 | 63 429 037 |
| Resultat före skatt | | 13 580 268 | 63 429 037 |
| Årets resultat | | <u>13 580 268</u> | <u>63 429 037</u> |

2023110210850

Handwritten signature

Earlbrook Holdings AB

Org.nr. 556786-8905

BALANSRÄKNING

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

2

0

1 699 065

Andra långfristiga värdepappersinnehav

3

10 657 356

10 262 396

Andra långfristiga fordringar

4

209 234

209 234

Summa finansiella anläggningstillgångar

10 866 590

12 170 695

Summa anläggningstillgångar

10 866 590

12 170 695

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Övriga fordringar

10 200 829

866 799

Summa kortfristiga fordringar

10 200 829

866 799

Kortfristiga placeringar

Övriga kortfristiga placeringar

6 425 728

0

Summa kortfristiga placeringar

6 425 728

0

Kassa och bank

Kassa och bank

1 464 627

70 613 347

Summa kassa och bank

1 464 627

70 613 347

Summa omsättningstillgångar

18 091 184

71 480 146

SUMMA TILLGÅNGAR

28 957 774

83 650 841

AS.
P

202310200851

Earlbrook Holdings AB

Org.nr. 556786-8905

BALANSRÄKNING

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

Summa bundet eget kapital

2023-06-30

2022-06-30

Not

104 000

104 000

104 000

104 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

Årets resultat

Summa fritt eget kapital

933 627

13 580 268

14 513 895

6 504 589

63 429 038

69 933 627

Summa eget kapital

14 617 895

70 037 627

Långfristiga skulder

Övriga skulder

Summa långfristiga skulder

5

14 318 029

14 318 029

13 591 364

13 591 364

Kortfristiga skulder

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

Summa kortfristiga skulder

21 850

21 850

21 850

21 850

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

28 957 774

83 650 841

2023110200852

Earlbrook Holdings AB

Org.nr. 556786-8905

NOTER

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

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

Noter till balansräkningen

Not 2 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

| | | 2023-06-30 | 2022-06-30 |
|--|-------------------------|------------------------|------------------------|
| Företag | Kapital- andel % | Redovisat värde | Redovisat värde |
| Organisationsnummer | Säte | | |
| Groupcare A/S | Nörrebro | 0 | 1 699 065 |
| 29521549 | Köpenhamn | 29,03% | |
| | | <hr/> | <hr/> |
| | | 0 | 1 699 065 |
| Groupcare A/S | Nörrebro | | |
| Ingående anskaffningsvärden | | 1 699 065 | 1 699 065 |
| Inköp | | 4 726 663 | 0 |
| Omklassificering Övriga kortfristiga placeringar | | -6 425 728 | 0 |
| Utgående anskaffningsvärden | | <hr/> | <hr/> |
| | | 0 | 1 699 065 |
| Redovisat värde | | 0 | 1 699 065 |

Not 3 Andra långfristiga värdepappersinnehav

| | 2023-06-30 | 2022-06-30 |
|---|------------|------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 12 253 712 | 18 740 625 |
| Inköp | 977 340 | 532 136 |
| Försäljningar | -2 142 778 | -7 019 049 |
| Utgående anskaffningsvärden | <hr/> | <hr/> |
| | 11 088 274 | 12 253 712 |
| Ingående nedskrivningar | -1 991 316 | -1 991 316 |
| Återförda nedskrivningar på försäljningar | 1 560 398 | 0 |
| Utgående nedskrivningar | <hr/> | <hr/> |
| | -430 918 | -1 991 316 |
| Redovisat värde | 10 657 356 | 10 262 396 |

Not 4 Andra långfristiga fordringar

| | 2023-06-30 | 2022-06-30 |
|-----------------------------|------------|------------|
| Ingående anskaffningsvärden | <hr/> | <hr/> |
| | 209 234 | 209 234 |
| Utgående anskaffningsvärden | <hr/> | <hr/> |
| | 209 234 | 209 234 |
| Redovisat värde | 209 234 | 209 234 |

Not 5 Långfristiga skulder

| | 2023-06-30 | 2022-06-30 |
|-----------------------------|------------|------------|
| Förfaller mellan 2 och 5 år | 14 318 029 | 13 591 364 |

Övriga noter

Not 6 Definition av nyckeltal

Soliditet
Justerat eget kapital i procent av balansomslutning.

Handwritten signature or initials.

2023110200853

Earlbrook Holdings AB

Org.nr. 556786-8905

NOTER

Djursholm 31/10. 2023


Peter Markborn

Vår revisionsberättelse har lämnats den 31 oktober 2023

BDO Mälardalen AB



Thomas Jerndal
Auktoriserad revisor

2023110200854

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Earlbrook Holdings AB
Org.nr. 556786-8905

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Earlbrook Holdings AB för räkenskapsåret 2022-07-01 -- 2023-06-30.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Earlbrook Holdings ABs finansiella ställning per den 30 juni 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 Earlbrook Holdings 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 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 den 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. Den 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 huruvida 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. 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 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 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 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.

9

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:
9) 0100 27/5000

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar**Uttalanden**

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Earlbrook Holdings AB för räkenskapsåret 2022-07-01 -- 2023-06-30 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot 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 till Earlbrook Holdings AB 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 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.

Stockholm den 31 oktober 2023

BDO Mälardalen AB



Thomas Jerndal

Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:

171010

010.171.1700