

Årsredovisning
för
Saferoad Treasury AB
556493-1573

Räkenskapsåret
2022

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämman 2023-06-30. Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition. Jag intygar att innehållet i dessa elektroniska handlingar överensstämmer med originalen och att originalen undertecknats av samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.

Elektroniskt underskriven av:

Johan Ledin Hagängen, Styrelseledamot
2023-09-21

Styrelsen och verkställande direktören för Saferoad Treasury AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

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.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Huvudverksamheten i Saferoad Treasury AB har varit att administrera Saferoadkoncernens cash pool i Danske Bank. Saferoadkoncernen har skiftat huvudbank till DNB ASA som administreras av Saferoad Holding AS. I likhet med föregående år innebär detta att verksamheten i Saferoad Treasury AB minskar och kommer inom kort att upphöra i takt med att koncernen blir överförd till ny cash pool.

Flerårsöversikt (Tkr)	2022	2021	2020	2019	2018
Nettoomsättning	0	0	0	0	311
Resultat efter finansiella poster	477	-7 876	8 867	162 568	79 347
Soliditet (%)	51,99	10,67	5,74	3,29	3,94

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	39 406	-11 878	82 978
Disposition enligt beslut av årsstämman:						
Balanseras i ny räkning				-11 878	11 878	0
Årets resultat					1 923	1 923
Belopp vid årets utgång	2 000	4 450	49 000	27 528	1 923	84 901

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

fri överkursfond	49 000 000
balanserad vinst	27 527 743
årets vinst	1 923 317
	78 451 060
disponeras så att	
i ny räkning överföres	78 451 060
	78 451 060

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

Resultaträkning

Tkr

	Not	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		0	0
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		0	0
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-599	-551
Personalkostnader	2	0	-1
Summa rörelsekostnader		-599	-552
Rörelseresultat		-599	-552
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	3	25 730	106 294
Räntekostnader och liknande resultatposter	4	-24 654	-113 618
Summa finansiella poster		1 076	-7 325
Resultat efter finansiella poster		477	-7 876
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		1 450	0
Lämnade koncernbidrag		0	-4 000
Summa bokslutsdispositioner		1 450	-4 000
Resultat före skatt		1 927	-11 876
Skatter			
Skatt på årets resultat		-3	-2
Årets resultat		1 923	-11 878

Balansräkning

Not

2022-12-31

2021-12-31

Tkr

TILLGÅNGAR

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Fordringar hos koncernföretag

98 042

634 306

Övriga fordringar

119

110

Summa kortfristiga fordringar

98 161

634 416

Kassa och bank

Kassa och bank

65 151

142 771

Summa kassa och bank

65 151

142 771

Summa omsättningstillgångar

163 312

777 187

SUMMA TILLGÅNGAR

163 312

777 187

Balansräkning

Not

2022-12-31

2021-12-31

Tkr

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	49 000	49 000
Balanserat resultat	27 528	39 406
Årets resultat	1 923	-11 878
Summa fritt eget kapital	78 451	76 528

Summa eget kapital

84 901 **82 978**

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder	0	38
Skulder till koncernföretag	78 408	694 169
Skatteskulder	3	2
Summa kortfristiga skulder	78 411	694 209

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

163 312 **777 187**

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

	2022	2021
Medelantalet anställda	0	0

Not 3 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	2022	2021
Ränteintäkter från koncernbolag	24 330	99 356
Övriga ränteintäkter	980	856
Kursdifferenser	420	6 082
	25 730	106 294

Not 4 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2022	2021
Räntekostnader från koncernföretag	-21 723	-105 526
Övriga räntekostnader	-1 517	-6 385
Kursdifferenser	-1 414	-1 707
	-24 654	-113 618

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 (Luxemburg) 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 Capital har ingåtts av Saferoad Holding AS. Saferoad Holding AB har accepterat och borgat (proprieborgen) för finansieringsavtalen med DNB och GSO Capital. Saferoad Holding 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.

Kumla 2023-06-29

Jon Tilset
Jon Tilset
Ordförande

Johan Ledin Hagängen
Johan Ledin Hagängen

Hallgeir Nygård
Hallgeir Nygård
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats 2023-06-29

Ernst & Young AB

Henrik Rosengren
Henrik Rosengren
Auktoriserad revisor



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 2022-01-01 – 2022-12-31.

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 2022 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 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 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 innehåll 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 och verkställande direktörens förvaltning av Saferoad Treasury AB för räkenskapsåret 2022-01-01 – 2022-12-31 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 revisionsssed 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 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 revisionsssed 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 revisionsssed 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 om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Lund den 29 juni 2023

Ernst & Young AB

Henrik Rosengren

Henrik Rosengren
Auktoriserad revisor