

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Tellus Group AB, 559134-3180 intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma den 21 februari 2024.

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

Stämman beslutade att dela ut 14:14 kr per aktie, totalt 5.002.350 kr i enlighet med styrelsens förslag.

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

Stockholm 21 februari 2024



Sören Storm

Årsredovisning för

Tellus Group AB

559134-3180

Räkenskapsåret

2023-01-01 – 2023-12-31

Att denna kopia överensstämmer med originalet intygar:



Karin Storm, 610829-1003
073 5699478

<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 2023.

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 2023.
- Projekt med mål att utveckla fastigheter 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 2023-12-31 sammantaget väl överstiger bokfört värde och att vi på längre sikt förväntar oss en god avkastning.

Bolaget har haft 7 styrelsemöten och 5 aktieägareträffar.

Resultat i bolaget

Bolaget redovisar ett resultat efter finansiella poster med + 12 884 tkr. Vinster från försäljningar av innehav i Baffin Bay och Marshall lade grunden till det goda resultatet. Driftskostnaderna minskade 2023 främst beroende på lägre lokalkostnader.

Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Inget att rapportera.

Flerårsöversikt

	Belopp i kr		
	2023	2022	2021
Nettoomsättning	0	103 225	24 495
Resultat efter finansiella poster	12 884 336	-2 976 153	2 119 156
Soliditet %	98,7	96,0	96,7

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktie- kapital	Ej reg. aktiekap.	Överkurs fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Vid årets början	18 156 132	245 430	254 520	15 502 204	-2 526 153	31 632 313
Disposition enligt beslut av bolagsstämman	0		-254 520	-2 271 633	2 526 153	
Utdelning				-3 918 890		-3 918 890
Registrerad nyemission	245 430	-245 430				0
Pågående emission		702 000	728 000			1 430 000
Årets resultat					12 884 336	12 884 336
Vid årets slut	18 401 742	702 000	728 000	9 311 681	12 884 336	42 027 759

Antal egna aktier 340 773 varav 55 555 A-aktier och 285 218 B-aktier (280 673 B-aktier)

Resultatdisposition

Till styrelsens förfogande står:

Balanserat resultat	9 311 681
Överkursfond	728 000
Årets resultat	<u>12 884 336</u>
Totalt	22 924 017

Disponeras enligt följande:

Utdelning (14,14 kr/aktie)	5 002 350
Balanseras i ny räkning	<u>17 924 667</u>
Totalt	22 924 017

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. *e*

RESULTATRÄKNING, belopp i kr	2023	2022
Rörelseintäkter		
Övriga rörelseintäkter	0	103 225
Summa rörelseintäkter	0	103 225
Rörelsekostnader		
Övriga externa kostnader	- 411 742	- 894 114
Personalkostnader, not 2	- 343 116	- 164 435
Summa rörelsekostnader	- 754 858	- 1 058 549
Rörelseresultat	- 754 858	- 955 324
Finansiella poster		
Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar	11 499 542	284 196
Övriga ränteintäkter och liknande poster	2 146 605	- 2 305 025
Räntekostnader och liknande resultatposter	- 6 953	0
Summa finansiella poster	13 639 194	- 2 020 829
Resultat efter finansiella poster	12 884 336	- 2 976 153
Bokslutsdispositioner		
Upplösning av periodiseringsfond	0	450 000
Resultat före skatt	12 884 336	- 2 526 153
Årets skatt	0	0
Årets resultat	12 884 336	- 2 526 153

BALANSRÄKNING, belopp i kr 2023-12-31 2022-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag, not 3	100 000	100 000
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag, not 4	13 247 328	11 251 328
Andra långfristiga värdepappersinnehav, not 5	6 604 541	9 000 651
Andra långfristiga fordringar, not 6	<u>988 831</u>	<u>945 272</u>
Summa finansiella anläggningstillgångar	20 940 700	21 297 251
Summa anläggningstillgångar	20 940 700	21 297 251

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Fordring på koncernföretag	275 400	75 400
Övriga fordringar	435 581	645 819
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	<u>0</u>	<u>29 520</u>
Summa kortfristiga fordringar	710 981	750 739

Kortfristiga placeringar

Övriga kortfristiga placeringar	<u>16 009 531</u>	<u>10 469 442</u>
Summa kortfristiga placeringar	16 009 531	10 469 442

Kassa och bank

Kassa och bank	<u>4 900 585</u>	<u>214 899</u>
Summa kassa och bank	4 900 585	214 899

Summa omsättningstillgångar 21 621 097 11 435 080

SUMMA TILLGÅNGAR **42 561 797** **32 732 331**

2024022610713

BALANSRÄKNING , belopp i kr	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget Kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	18 401 742	18 156 312
Ej registrerat aktiekapital	<u>702 000</u>	<u>245 430</u>
Summa bundet eget kapital	19 103 742	
<i>Fritt eget kapital</i>		
Fri överkursfond	728 000	254 520
Balanserat resultat	9 311 681	15 502 204
Årets resultat	<u>12 884 336</u>	<u>- 2 526 153</u>
Summa fritt eget kapital	22 924 017	13 230 571
Summa eget kapital	42 027 759	31 632 313
Obeskattade reserver		
Periodiseringsfonder, not 7	<u>0</u>	<u>0</u>
Summa obeskattade reserver	0	0
Kortfristiga skulder		
Leverantörsskulder	12 500	76 559
Skatteskulder	0	512 933
Övriga skulder	491 538	480 526
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	<u>30 000</u>	<u>30 000</u>
Summa kortfristiga skulder	534 038	1 100 018
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	42 561 797	33 732 331

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§.

Defintion 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 balansomslutningen)

Not 2 Anställda och personalkostnader

Personal	<u>2023-12-31</u>	<u>2022-12-31</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>2023-12-31</u>	<u>2022-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärde	100 000	9 147 976
Omrubriceringar	0	- 9 047 976
Vid årets slut	100 000	100 000

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

2024022610714

Not 4 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

	<u>2023-12-31</u>	<u>2022-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	11 251 328	0
Omrubriceringar	0	9 047 976
Årets förvärv	<u>1 996 000</u>	<u>2 203 352</u>
Vid årets slut	13 247 328	11 251 328

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>13 247 328</u>
		13 247 328

Not 5 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	<u>2023-12-31</u>	<u>2022-12-31</u>
Anskaffningsvärden:		
Vid årets början	9 000 651	9 000 651
Årets förvärv	1 700 000	0
Årets avyttringar	<u>- 4 096 110</u>	<u>0</u>
Vid årets slut	6 604 541	9 000 651

Samtliga innehav är onoterade aktier.

Not 6 Andra långfristiga fordringar

	<u>2023-12-31</u>	<u>2022-12-31</u>
Anskaffningsvärden:		
Vid årets början	945 272	1 160 802
Årets förvärv	450 000	0
Årets avyttringar	<u>- 406 441</u>	<u>- 215 530</u>
Vid årets slut	988 831	945 272

Not 7 Obeskattade reserver

	<u>2023-12-31</u>	<u>2022-12-31</u>
Periodiseringsfond	<u>0</u>	<u>0</u>
Summa Obeskattade reserver	0	0


Not 7 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

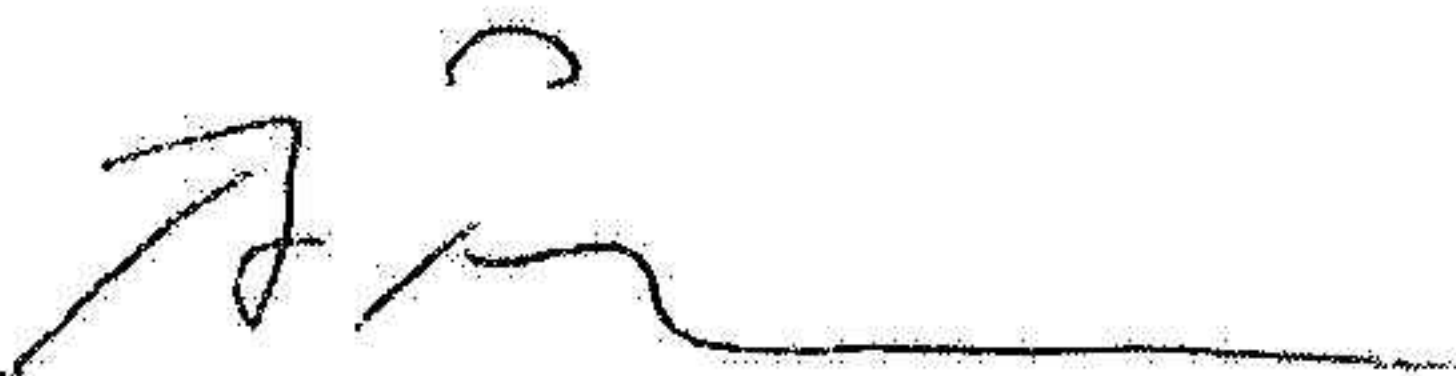
	<u>2023-12-31</u>	<u>2022-12-31</u>
Ställda panter och säkerheter	Inga	Inga
Eventalförpliktelser	Inga	Inga

2024022610716

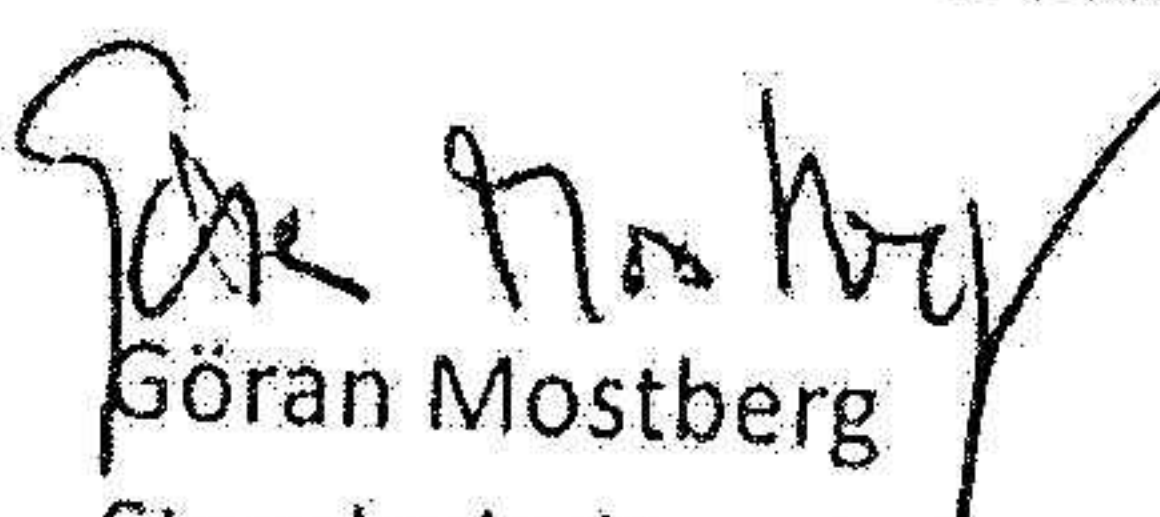
Underskrifter

Stockholm den 21/2 2024


Sören Storm
Styrelseordförande


Bo Pettersson
Verkställande direktör


Bengt Valler
Styrelseledamot


Göran Mostberg
Styrelseledamot


Stephan Gustavsson
Styrelseledamot

Min/revolutionsberättelse har avlämnats 21/2 2024


Leif Lusch
Auktoriserad revisor

Lüscher & Co Revision AB

Auktoriserad revisor Leif Lüscher

2024022610718

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 2023.

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 2023 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Tellus Group AB enligt god revisionsred 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 revisionsred 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 2023 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 revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Tellus Group 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 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.

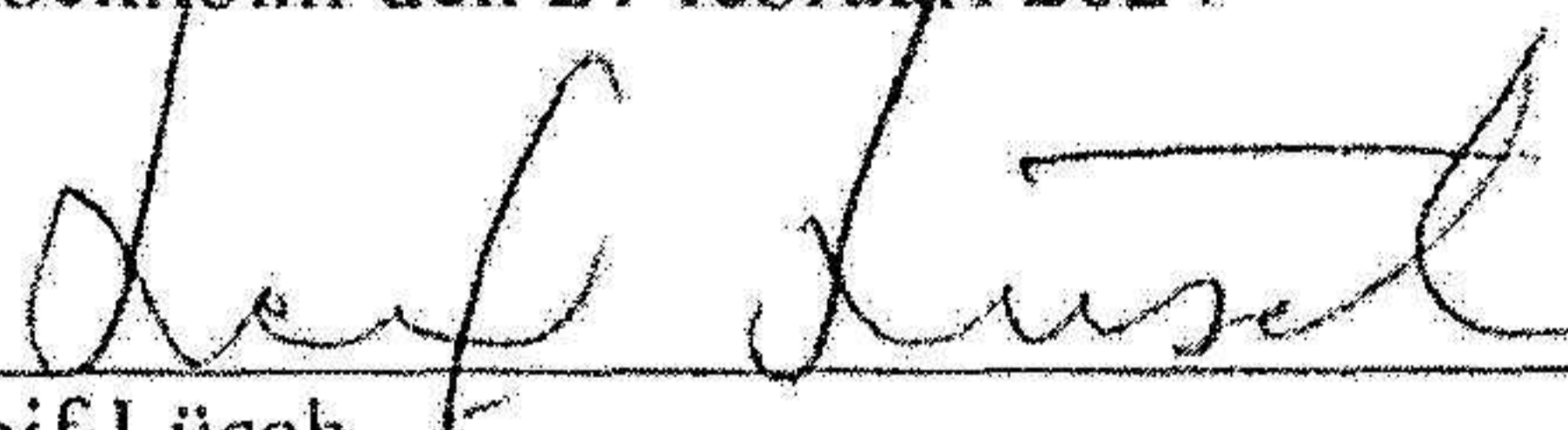
Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god 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 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 21 februari 2024


Leif Lusch
Auktoriserad revisor