

Styrelsen för

## Solör Bioenergi Holding 5 AB

559456-4923

får härmed avge

# Årsredovisning

för räkenskapsåret 9 november - 31 december 2023

<u>Innehåll:</u>	<u>sida</u>
Förvaltningsberättelse	2
Rapport över förändringar i eget kapital	2
Resultaträkning	3
Balansräkning	3
Noter med redovisningsprinciper och bokslutskommentarer	4
Underskrifter	5

### Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i **Solör Bioenergi Holding 5 AB** intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämman den 5 juni 2024. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till hur vinsten ska fördelas.

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

Stockholm 2024-06-05



Anders Pettersson

Solör Bioenergi Holding 5 AB

559456-4923

2024062426588

## Förvaltningsberättelse

### Allmänt om verksamheten

Bolaget är nybildat under året. Bolaget ska direkt eller indirekt, äga och förvalta aktier i dotterbolag samt bedriva annan därmed förenlig verksamhet. Bolaget har efter räkenskapsårets slut ändrat namn från Solör Bioenergi Lion 4 AB till Solör Bioenergi Holding 5 AB. Solör Bioenergi Holding 5 AB ingår i Solör Bioenergi koncernen och är ett svensktregistrerat aktiebolag med säte i Stockholm. Bolagets funktionella valuta är svenska kronor (SEK). Samtliga belopp i årsredovisningen presenteras i kronor (kr) om inte angivet annorlunda.

### Förändring av eget kapital (kr)

2023-12-31	Bundet eget kapital	Fritt eget kapital	
		Aktiekapital	Summa eget kapital
Stiftande av bolag		25 000	25 000
Årets resultat		1	1
Vid årets utgång		25 001	25 001

### Förslag till disposition av företagets vinst eller förlust

Styrelsen föreslår att fritt eget kapital, kronor 1, disponeras enligt följande:

Balanserat resultat	—
Årets resultat	1
<b>Summa</b>	<b>1</b>
disponeras så att i ny räkning överföres	1

Vad beträffar resultat och ställning i övrigt, hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

Solör Bioenergi Holding 5 AB

559456-4923

**Resultaträkning**

Belopp i kr	Not	2023-11-09 -2023-12-31
Nettoomsättning		—
<b>Rörelsens kostnader</b>	2	—
Övriga externa kostnader		—
<b>Rörelseresultat</b>		—
<b>Resultat före skatt</b>		—
<b>Årets resultat</b>		0

**Balansräkning**

Belopp i kr	Not	2023-12-31
<b>TILLGÅNGAR</b>		
<b>Kortfristiga fordringar</b>		—
Forordingar hos koncernföretag		83
		83
<b>Kassa och bank</b>		—
Kassa och bank		38 954
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		39 037
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		39 037

**Balansräkning**

Belopp i kr	Not	2023-12-31
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		
<b>Eget kapital</b>		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital		25 000
		25 000
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat		—
Årets resultat		1
		1
		25 001
		—
<b>Kortfristiga skulder</b>		
Övriga skulder		14 036
		14 036
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		39 037

Solör Bioenergi Holding 5 AB

559456-4923

## Noter

Belopp i kr om inget annat anges

### Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

### Not 2 Anställda, personalkostnader och arvoden till styrelse

Bolaget har inte haft några anställda under verksamhetsåret. Ersättning till styrelsen har ej utgått.

### Not 3 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

2023-12-31

Ställda säkerheter

Inga

Eventalförpliktelser

Inga

### Not 4 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

I slutet av februari 2024 avslutade koncernen sitt refinansieringsprojekt. Samtliga skulder jämte upplupen ränta kopplade till koncernens gamla finansiering avslutades och slutamorterades. Solör Bioenergi Holding 5 AB upptog i samband med koncernens refinansiering ett nytt lån, den så kallade MidCo-finansieringen.

MidCo-finansieringen bestod vid tidpunkten för refinansieringen av ett banklån (term loan) om 4 641 MSEK. Banklånet har en löptid på 5 år och löper med rörlig ränta (3M STIBOR) jämte kreditmarginal.

MidCo-avtalet ger långivaren rätt att syndikera ner sin låneexponering, vilket kan komma att förändra strukturen något vad beträffar denomineringsvaluta, ränta och kreditmarginal. Före utgivande av denna årsredovisning har långivaren syndikerat ner ca 183 M€ (vilket motsvarar ca 2 084 MSEK). Denna nedsyndikerade del av banklånet, denominerad i Euro, kommer löpa med rörlig ränta (3M EURIBOR) jämte kreditmarginal.

I samband med nedsyndikeringen, tecknades derivatavtal i form av ränte- och valutaswap till ett underliggande nominellt belopp om ca 183 M€ i syfte att säkra valutakursfluktuationer mellan svenska kronor och Euro på framtida räntebetalningar, där underliggande rörliga ränta i Euro byts till fast ränta i svenska kronor.

Inom ramen för för MidCo-finansieringen finns ytterligare kreditfaciliteter i form av en checkräkningskredit (Revolving Credit Facility) med en limit om 600 MSEK. Utnyttjad del av kreditfaciliteten belastas med räntekostnad i enlighet med samma princip som för det ursprungliga lånet, det vill säga rörlig ränta (3M STIBOR) jämte kreditmarginal.

Ränta och kreditavgifter betalas kvartalsvis den sista bankdagen i januari, april, juli respektive oktober, förutom för den nedsyndikerade delen av banklånet denominerad i Euro där ränta och kreditavgift betalas halvårsvis den sista bankdagen i januari respektive juli.

MidCo-finansieringen har finansiella kreditvillkor (kovenanter) som mäts halvårsvis per den 30 juni respektive 31 december. Kreditvillkoren är skuldsättningsgrad (Leverage Ratio) samt räntetäckningsgrad (Interest Coverage Ratio).

**Solör Bioenergi Holding 5 AB**

559456-4923

Parallellt med refinansieringen gjordes en koncernmässig omstrukturering kopplad till koncernstrukturen. Efter detta äger moderföretaget Solör Bioenergi Holding AB fortsatt 100 % av aktierna och rösterna i Solör Bioenergi Holding 2 AB, som i sin tur äger 100 % av aktierna och rösterna i Solör Bioenergi Holding 3 AB. Solör Bioenergi Holding 3 AB äger 100 % av aktierna och rösterna i Solör Bioenergi Holding 4 AB, medan Solör Bioenergi Holding 4 AB äger 100% av aktierna och rösterna i Solör Bioenergi Holding 5 AB. Solör Bioenergi Holding 5 AB äger 100% av aktierna och rösterna i Solör Bioenergi Holding 6 AB som i sin tur äger 100 % av aktierna och rösterna i Solör Bioenergi Management AB. Solör Bioenergi Management AB innehar i sin tur, direkt eller indirekt aktieinnehaven i koncernens rörelsedrivande företag jämte gemensamt styrda företag.

**Not 5 Koncernuppgifter**

Per balansdagen är bolaget ett helägt dotterföretag till Solör Bioenergi Holding AB, org nr 556907-9535 med säte i Stockholm. Moderbolaget i den största koncernen som upprättar koncernredovisning är Solör Bioenergi Holding AB, org nr 556907-9535, med säte i Stockholm.

Stockholm 2024-06-03



Anders Pettersson