

Styrelsen för

## R. Infrastructure Holding AB

Org nr 559228-2437

får härmed avge

# Årsredovisning

för räkenskapsåret 25 november 2019 - 31 december 2020

<b><u>Innehåll:</u></b>	<b><u>sida</u></b>
<b>Förvaltningsberättelse</b>	<b>2</b>
<b>Resultaträkning</b>	<b>3</b>
<b>Balansräkning</b>	<b>4</b>
<b>Kassaflödesanalys</b>	<b>5</b>
<b>Noter</b>	<b>6</b>
<b>Underskrifter</b>	<b>9</b>

Undertecknad styrelseledamot i R. Infrastructure AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen och revisionsberättelsen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämman 2021-07-01. Stämman beslöt att också godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Lidköping 1 juli 2021



Niclas Thiel

Styrelsen för

## **R. Infrastructure Holding AB**

Org nr 559228-2437

får härmed avge

# **Årsredovisning**

för räkenskapsåret 25 november 2019 - 31 december 2020

<b><u>Innehåll:</u></b>	<b><u>sida</u></b>
<b>Förvaltningsberättelse</b>	<b>2</b>
<b>Resultaträkning</b>	<b>3</b>
<b>Balansräkning</b>	<b>4</b>
<b>Kassaflödesanalys</b>	<b>5</b>
<b>Noter</b>	<b>6</b>
<b>Underskrifter</b>	<b>9</b>

## Förvaltningsberättelse

### Allmänt om verksamheten

Bolaget, med organisationsnummer 559228-2437 och säte i Stockholm, bedriver verksamhet bestående av koncernledning och andra koncerngemensamma tjänster samt förvaltning av aktier i dotterföretag.

Bolaget är ett helägt dotterbolag till R. Infrastructure Holding AS som ingår i en koncern där SRH BridgeCo AS upprättar koncernredovisning för den största koncernen.

### Utveckling av företagets verksamhet, resultat och ställning

#### Ekonomisk översikt 2020

Nettoomsättning	–
Res efter finansnetto	6 308
Soliditet %	11%
Antal anställda	–

Definitioner: se not

### Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget startade i november 2019 och har förlängt redovisningsår 2019-11-25--2020-12-31

Bolaget har även under året bytt namn från Goldcup 19709 AB till R. Infrastructure Holding AB

I december 2019 genomfördes ett förvärv av dotterbolaget ViaCon Holding AB (tidigare Saferoad V Holding AB). Förvärvet genomfördes koncerninternt och i samband med detta genomfördes även en nyemission.

### Förväntad framtida utveckling samt väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Några förändringar av verksamhetsinriktningen förväntas inte under 2021.

Företagets ledning utvärderar ständigt Coronasituationen. För närvarande har ledningen inte noterat något som tyder på att ViaCon Invest AB har påverkats eller kommer att påverkas negativt av densamma. Denna slutsats baseras på den information som var tillgänglig vid undertecknandet av denna årsredovisning och effekterna av framtida händelser kan skilja sig från ledningens bedömning.

### Eget kapital

2020-12-31	Bundet eget kapital	Fritt eget kapital		
	Aktie kapital	Överkursfond	Bal.res inkl årets resultat	Summa eget kapital
Ingående balans	–	–	–	–
Insättning aktiekapital	50			50
Nyemission		104 190		104 190
Årets resultat			-40 324	-40 324
Vid årets utgång	50	104 190	-40 324	63 916

### Förslag till disposition av företagets vinst

Styrelsen föreslår att fritt eget kapital disponeras enligt följande (tkr):

Balanseras i ny räkning		63 866
	Summa	<u>63 866</u>

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

**Resultaträkning**

<i>Belopp i tSEK</i>	<i>Not</i>	<i>2020</i>
Nettoomsättning		—
<b>Rörelsens kostnader</b>		—
Övriga externa kostnader		—
<b>Rörelseresultat</b>		—
<b>Resultat från finansiella poster</b>		
Ränteutgifter och liknande resultatposter	2	48 515
Räntekostnader, koncernföretag		—42 207
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		6 308
<b>Bokslutsdispositioner</b>		
Koncernbidrag, lämnade		—46 300
<b>Resultat före skatt</b>		—39 992
Skatt på årets resultat	3	—332
<b>Årets resultat</b>		—40 324

**Balansräkning**

Belopp i tSEK	Not	2020-12-31
<b>TILLGÅNGAR</b>		
<b>Anläggningstillgångar</b>		
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>		
Andelar i koncernföretag	4	585 862
		<u>585 862</u>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>585 862</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>		
<i>Kortfristiga fordringar</i>		
Fordringar hos koncernföretag		—
		<u>—</u>
<i>Kassa och bank</i>		
Kassa och bank		50
		<u>50</u>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>50</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>585 912</b>

**Balansräkning**

Belopp i tSEK	Not	2020-12-31
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		
<i>Eget kapital</i>		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital (100 000 aktier)	6	50
		<u>50</u>
<i>Fritt eget kapital</i>		
Överkursfond		104 190
Balanserat resultat		—
Årets resultat		-40 324
		<u>63 866</u>
		63 916
<i>Långfristiga skulder</i>		
Skulder till koncernföretag	7	434 122
		<u>434 122</u>
<i>Kortfristiga skulder</i>		
Skulder till koncernföretag		87 542
Aktuell skatteskuld		332
		<u>87 874</u>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>585 912</b>

## Kassaflödesanalys

Belopp i tSEK	2020
<b>Den löpande verksamheten</b>	
Resultat efter finansiella poster	6 308
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet	9 -6 308
	—
Betald inkomstskatt	—
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital</b>	—
<i>Förändringar i rörelsekapital</i>	
Ökning(-)/Minskning(+) av rörelsefordringar	—
Ökning(+)/Minskning(-) av rörelseskulder	—
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	—
<b>Investeringsverksamheten</b>	
Förvärv av finansiella tillgångar	-585 862
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>	-585 862
<b>Finansieringsverksamheten</b>	
Upptagna lån	481 672
Nyemission	104 240
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>	585 912
<b>Årets kassaflöde</b>	50
Likvida medel vid årets början	—
<b>Likvida medel vid årets slut</b>	50

## Noter

*Belopp i tSEK om inget annat anges*

### **Not 1 Redovisningsprinciper**

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

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

### **Utländsk valuta**

Monetära poster i utländsk valuta räknas om till balansdagens kurs. Icke-monetära poster räknas inte om utan redovisas till kursen vid anskaffningstillfället.

Valutakursdifferenser som uppkommer vid reglering eller omräkning av monetära poster redovisas i resultaträkningen det räkenskapsår de uppkommer.

### **Skatt**

Skatt på årets resultat i resultaträkningen består av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Aktuell skatt är inkomstskatt för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte har redovisats. Uppskjuten skatt är inkomstskatt för skattepliktigt resultat avseende framtida räkenskapsår till följd av tidigare transaktioner eller händelser.

### **Kassaflödesanalys**

Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medför in- eller utbetalningar.

Som likvida medel klassificerar företaget, förutom kassamedel, disponibla tillgodohavanden hos banker eller andra kreditinstitut samt kortfristiga placeringar som är noterade på en marknadsplats och har en kortare löptid än tre månader från anskaffningstidpunkten. Förändringar i spärrade medel redovisas i investeringsverksamheten.

### **Intäkter**

Det inflöde av ekonomiska fördelar som företaget erhållit eller kommer att erhålla för egen räkning redovisas som intäkt. Intäkter värderas till verkliga värdet av det som erhållits eller kommer att erhållas, med avdrag för rabatter.

### **Uppskattningar och bedömningar**

Bolaget har inte gjort några bedömningar som har en betydande effekt på redovisadebelopp i årsredovisningen

Bolaget har inte gjort några antaganden som har en betydande effekt på redovisadebelopp i årsredovisningen

### *Koncernbidrag och aktieägartillskott*

Koncernbidrag som erhållits/lämnats redovisas som en bokslutsdisposition i resultaträkningen. Det erhållna/lämnade koncernbidraget har påverkat företagets aktuella skatt. ↙

**Not 2 Ränteintäkter och liknande resultatposter**

	2020
Valutakursdifferenser, realiserade	48 515
	<u>48 515</u>

**Not 3 Skatt på årets resultat**

	2020
Aktuell skattekostnad	-332
	<u>-332</u>

**Avstämning av effektiv skatt**

	2020	
	<i>Procent</i>	<i>Belopp</i>
Resultat före skatt		-39 992
Skatt enligt gällande skattesats för moderföretaget	21,4%	8 558
Ej avdragsgilla kostnader	0,0%	-8 890
Redovisad effektiv skatt	0,8%	<u>-332</u>

**Not 4 Andelar i koncernföretag**

	2020-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>	
Vid årets början	-
Nyanskaffningar	585 862
Vid årets slut	<u>585 862</u>
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>585 862</b>

**Spec av företagets innehav av andelar i koncernföretag**

	2020-12-31		
<i>Dotterföretag / Org nr / Säte</i>	<i>Antal andelar</i>	<i>Andel i % i)</i>	<i>Redovisat värde</i>
ViaCon Holding AB, org nr 558826-4062, Stockholm, Sverige	126 263	100	585 862
			<u>585 862</u>

**Not 5 Disposition av vinst****Förslag till disposition av företagets vinst**

Styrelsen föreslår att fritt eget kapital disponeras enligt följande (tkr):

Balanseras i ny räkning	63 866
Summa	<u>63 866</u>

**Not 6 Antal aktier och kvotvärde**

	2020-12-31
Antal A-aktier	50 100
kvotvärde	1/2



**Not 7 Långfristiga skulder**

Samtliga långfristiga skulder förfaller mellan 2-4 år från balansdagen

**Not 8 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser**

<b>Ställda säkerheter</b>	2020-12-31
<i>För koncernföretag, intresseföretag och gemensamt styrda företag</i>	
Aktier	585 862
Summa ställda säkerheter	<u>585 862</u>

I september 2018 förvärvades FSN Capital 100% av aktierna i Saferoad Holding AS-koncernen för ca 1,9 miljarder norska kronor genom SRH Investco AS. Förvärvet av aktierna och refinansiering av de tidigare finansieringsavtalen med Danske bank och Nordea, finansierades genom eget kapital samt nya finansieringsavtal med DNB samt GSO Capital. GSO Capital har beviljat ett finansieringsavtal på 975 miljoner norska kronor och 100,5 miljoner euro, dessa avtal förfaller under 2025. DNB har beviljat ett finansieringsavtal på 300 miljoner norska kronor samt finansiell leasing uppgående till 60 miljoner norska kronor, dessa avtal förfaller under 2023.

De nya finansieringsavtalen med DNB och GSO Capital har ingåtts av SRH Investco AS. R. Infrastructure Holding AB har accepterat och borgat(proprieborgen) för finansieringsavtalen med DNB och GSO Capital. R. Infrastructure Holding ABs borgensåtagande begränsas ("limitation language") enligt reglerna i aktiebolagslagen 17 kapitel paragraf 1-4 om värdeöverföringar och Aktiebolagslagens 21 kapitel paragraf 5 avseende lån m.m. från bolaget.

**Not 9 Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet m m**

2020

Valutaeffekter	-47 550
Ränta	41 242
	-6 308

**Not 10 Koncernuppgifter**

Bolaget som utgör moderföretag i en underkoncern, upprättar ej koncernredovisning med hänvisning till reglerna i Årsredovisningslagen 7 kap. 2 §.

Bolaget är helägt dotterbolag till R. Infrastructure Holding AS, org nr 923 991 484 med säte i Oslo. Moderföretaget ingår i en koncern där SRH Investco AS, org nr 920 62 5525 med säte i Oslo, upprättar koncernredovisning för koncernen.

Det utländska moderföretagets koncernredovisning finns att tillgå hos SRH BridgeCo AS

**Not 11 Nyckeltalsdefinitioner**

Soliditet: Totalt eget kapital / Totala tillgångar  $\angle$

R. Infrastructure Holding AB

9 (9)

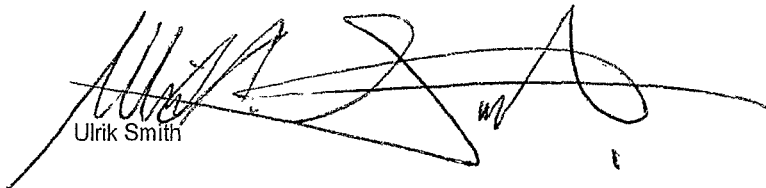
Org nr 559228-2437

**Not 12 Händelser efter balansdagen**

Efter lite mer än ett år med spridning av Coronavirus i världen kan ledningen som ständigt utvärderar situationen konstatera att det inte finns något som tyder på att R. Infrastructure AB, har påverkats eller kommer att påverkas negativt av Coronasituationen. Denna slutsats baseras på den information som var tillgänglig vid undertecknandet av denna årsredovisning och effekten av framtida händelser kan skilja sig från ledningens bedömning.

Lidköping den 2021

Niclas Thiel  
Ordförande



Ulrik Smith

Vår revisionsberättelse har lämnats den 2021

Ernst & Young AB

Staffan Landén  
Auktoriserad revisor

2021071331742

R. Infrastructure Holding AB

9 (9)

Org nr 559228-2437

**Not 12 Händelser efter balansdagen**

Efter lite mer än ett år med spridning av Coronavirus i världen kan ledningen som ständigt utvärderar situationen konstatera att det inte finns något som tyder på att R. Infrastructure AB, har påverkats eller kommer att påverkas negativt av Coronasituationen. Denna slutsats baseras på den information som var tillgänglig vid undertecknandet av denna årsredovisning och effekten av framtida händelser kan skilja sig från ledningens bedömning.

Lidköping den 30/6 2021



Niclas Thiel  
Ordförande

Ulrik Smith

Vår revisionsberättelse har lämnats den 30/6 2021

Ernst & Young AB



Staffan Landén  
Auktoriserad revisor



Building a better  
working world

2021071331744

## Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i R. Infrastructure Holding AB, org.nr 559228-2437

### Rapport om årsredovisningen

#### Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för R. Infrastructure Holding AB för räkenskapsåret 2019/2020.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av R. Infrastructure Holding ABs finansiella ställning per den 31 december 2020 och av dess finansiella resultat och kassaflöde 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 R. Infrastructure Holding 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 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 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 styrelsen avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

#### 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. 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 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.



Building a better  
working world

2021071331745

## 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 R. Infrastructure Holding AB för räkenskapsåret 2019/2020 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter 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 R. Infrastructure Holding AB enligt god revisionsssed 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 ersättningsskyldighet 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 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 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. Våra 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.

Göteborg den 30/6 2021

Ernst & Young AB

Staffan Landén  
Auktoriserad revisor