

Winterlake Invest ApS

CVR-nr.: 39579723

Suomisvej 1 st tv
1927 Frederiksberg C

Årsrapport
1. januar 2021 - 31. december 2021

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

30/05/2022

Marcus Peer Østergaard Wintersø
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Egenkapitalopgørelse

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Winterlake Invest ApS
Suomisvej 1 st tv
1927 Frederiksberg C

CVR-nr: 39579723
Regnskabsår: 01/01/2021 - 31/12/2021

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2021 - 31. december 2021 for Winterlake Invest ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Frederiksberg , den 30/05/2022

Direktion

Marcus Peer Østergaard Wintersø

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i at eje kapitalandele.

Selskabet har investeret i kapitalandele i det svenske selskab, Serratura V AB ("Serratura"). Serratura har en kapitalandele i FSN Key Invest Ltd, et selskab registreret på Jersey, som investerer i FSN Capital V Invest L.P. ("Fonden"). Fonden er et kommanditselskab, som er etableret ved indgåelse af en kommanditselskabsaftale ("LPA") den 16. december 2016.

Kommanditisterne i Fonden er dels udenlandske skatteydere, dels partnere og ansatte i FSN Capital Partners AS gruppen, hvoraf nogle har investeret igennem private holdingselskaber.

Fonden investerer parallelt med kommanditselskabet FSN Capital V L.P. og kommanditselskabet FSN Capital V (B) L.P. ("Hovedfonden").

Komplementaren i både Hovedfonden og Fonden er FSN Capital GP V Limited, et selskab registreret på Jersey. Komplementaren er beskattet som Controlled Foreign Corporation ("CFC" eller "NOKUS") i Norge.

Hovedfonden forvaltes af komplementaren og modtager rådgivningsydelser fra FSN Capital AS gruppen med datterselskaber.

Fonden betaler et begrænset vederlag (management fee) til komplementaren for forvaltningen, SEK 5.000 per år, Komplementaren modtager også et management fee fra Hovedfonden beregnet som 2 procent af kommanditisternes samlede kapitalindskudsforpligtelse i Hovedfonden; efter investeringsperioden betales 1,75% af anskaffelsessummerne på investeringerne i Hovedfonden, j. LPA punkt 5.5.1.

Komplementaren og kommanditisterne i Fonden får pro rata afkast på deres investering svarende til afkast efter fradrag for omkostninger, jf. LPA punkt 7.1.1. Komplementaren modtager ikke afkast ud over pro rata afkastet på investeringen i Fonden (ingen carried interest). Komplementaren er sammen med FSN Key Invest Ltd modtager af carried interest af afkastet i Hovedfonden.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er opgjort til et underskud på 5 t.kr. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på 52 t.kr. og en egenkapital på 34 t.kr.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster. Materielle og immaterielle anlægsaktiver, varebeholdninger og andre ikke-monetære aktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til historiske kurser.

Resultatopgørelse

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter administrationsomkostninger.

Finansielle poster

Finansielle poster består af rentekomkostninger.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balance

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. Kapitalandelene nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindestående.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2021 - 31. dec. 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-5.420	-5.470
Resultat af ordinær primær drift		-5.420	-5.470
Øvrige finansielle omkostninger		-37	0
Ordinært resultat før skat		-5.457	-5.470
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-5.457	-5.470
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-5.457	-5.470
I alt		-5.457	-5.470

Balance 31. december 2021

Aktiver

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Kapitalandele i associerede virksomheder		45.864	45.864
Finansielle anlægsaktiver i alt	1	45.864	45.864
Anlægsaktiver i alt		45.864	45.864
Likvide beholdninger		5.694	3.151
Omsætningsaktiver i alt		5.694	3.151
AKTIVER I ALT		51.558	49.015

Balance 31. december 2021

Passiver

	Note	2021	2020
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		-16.442	-10.985
Egenkapital i alt		33.558	39.015
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		18.000	10.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		18.000	10.000
Gældsforpligtelser i alt		18.000	10.000
PASSIVER I ALT		51.558	49.015

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2021 - 31. dec. 2021

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	50.000	-10.985	39.015
Årets resultat	0	-5.457	-5.457
Egenkapital, ultimo	50.000	-16.442	33.558

Noter

1. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i associerede virksomheder kr.
Kostpris primo	45.864
Tilgang	0
Kostpris ultimo	45.864
Regnskabsmæssig værdi ultimo	45.864

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel
Serratura V AB	16,66%

2. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2021
Gennemsnitligt antal ansatte	0