

Årsredovisning

för

Amplio I Debentures AB

559275-9715

Räkenskapsåret

2023

Fastställelseintyg

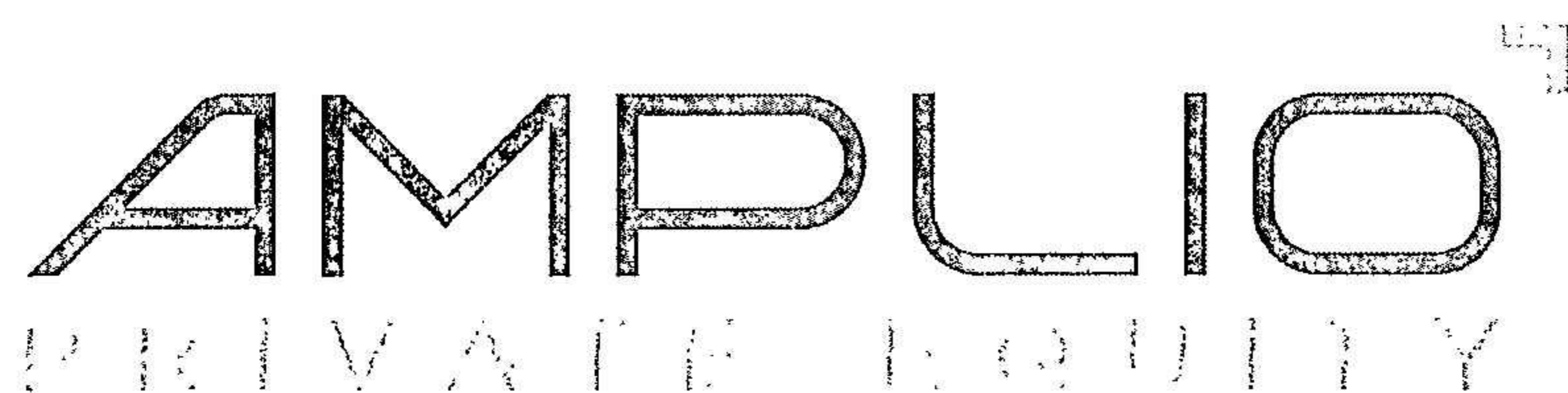
Undertecknad verkställande direktör i Amplio I Debentures AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 2024-04-30. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Stockholm 2024-04-30

Håkan Dahlin

Håkan Dahlin



Årsredovisning

för

Amplio I Debentures AB

559275-9715

Räkenskapsåret

2023



Styrelsen och verkställande direktören för Amplio I Debentures AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023, vilket är företags första verksamhetsår.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i tusentals kronor (tkr).

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Bolagets verksamhet är att förvärva, äga och realisera investeringar i onoterade bolag i Norden. Fonden hade sin sista stängning den 13 juli 2023.

Bolaget gör saminvesteringar med Amplio I Equity AB (tillsammans "Fonden") med organisationsnummer 559275-9723. Fondens totala åtagande uppgår till 667 250 000 kronor, varav bolagets andel var 157 797 336 kronor per balansdagen. Investeringarna görs via det gemensamt ägda dotterbolaget Amplio I AB med organisationsnummer 559275-9731.

Moderbolag är Amplio I Holding AB med organisationsnummer 559275-9707 och säte i Stockholm, Sverige.

Bolaget är registrerat hos Finansinspektionen som en internt förvaltd alternativ investeringsfond och har sitt säte i Stockholm, Sverige.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget har under året erhållit ovillkorade aktieägartillskott om 0,2 (0,7) mkr, samt lämnat ovillkorat aktieägartillskott om 25,7 (35,6) mkr till dotterbolaget.

Kapitalandelslån har under året utökats med 16,6 (38,8) mkr.

De pågående konflikterna i omvärlden och det ekonomiska läget har haft stor påverkan på samhället. Bolaget följer nog utvecklingen men konstaterar att omvärldsläget hittills haft en begränsad påverkan på utvecklingen av företags verksamhet.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2020/21 (15 mån)
Nettoomsättning	107	0	0
Resultat efter finansiella poster	9 430	3 180	1 163
Soliditet (%)	8,7	4,9	5,1

Förändringar i eget kapital (tkr)

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	25	3 185	3 180	6 390
Disposition enligt beslut av årsstämman:		3 180	-3 180	0
Erhållna aktieägartillskott		239		239
Årets resultat			9 430	9 430
Belopp vid årets utgång	25	6 604	9 430	16 059

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående balanserade medel (kronor):

balanserade medel	6 604 149
årets vinst	9 429 693
	16 033 842
disponeras så att	
i ny räkning överföres	16 033 842
	16 033 842

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

Resultaträkning
tkr

Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Rörelsens intäkter		
Nettoomsättning	107	0
Summa rörelsens intäkter	107	0
Rörelsens kostnader		
Övriga externa kostnader	-2 978	-2 973
Summa rörelsens kostnader	-2 978	-2 973
Rörelseresultat	-2 871	-2 973
Resultat från finansiella poster		
Resultat från andra finansiella anläggningstillgångar	4 12 202	6 146
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	99	7
Summa resultat från finansiella poster	12 301	6 153
Resultat efter finansiella poster	9 430	3 180
Resultat före skatt	9 430	3 180
Årets resultat	9 430	3 180

Balansräkning

tkr

Not 2023-12-31 2022-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Finansiella anläggningstillgångar

Fordringar hos koncernföretag	5	80	76
Andra långfristiga värdepappersinnehav	6	135 542	76 566
		135 622	76 642

Summa anläggningstillgångar 135 622 76 642

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		5 426	25
Fordringar hos koncernföretag		19 712	16 915
Övriga fordringar		11 194	12 761
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		10 167	12 062
Summa kortfristiga fordringar		46 499	41 763

Kassa och bank 2 162 12 887

Summa omsättningstillgångar 48 661 54 650

SUMMA TILLGÅNGAR 184 283 131 292



Balansräkning

tkr

Not 2023-12-31 2022-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

7

Bundet eget kapital

Aktiekapital

25

25

Summa bundet eget kapital

25

25

Fritt eget kapital

Balanserade medel

6 604

3 185

Årets resultat

9 430

3 180

Summa fritt eget kapital

16 034

6 365

Summa eget kapital

16 059

6 390

Långfristiga skulder

8

Långfristiga skulder

129 649

86 282

Summa långfristiga skulder

129 649

86 282

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

513

696

Skulder till koncernföretag

37 900

37 900

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

162

25

Summa kortfristiga skulder

38 575

38 620

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

184 283

131 292

Noter

tkr

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Bolaget definieras enligt dessa regelverk som ett mindre bolag och rapporterar i enlighet med upplysningskraven för mindre bolag. Koncernredovisning upprättas av koncernmoderbolaget Amplio I Holding AB (organisationsnummer 559275-9707, Stockholm, Sverige).

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Omräkning av poster i utländsk valuta

Fordringar och skulder i utländsk valuta har värderats till balansdagens kurs. Kursvinster och kursförluster på rörelsefordringar och rörelseskulder redovisas i rörelseresultatet medan kursvinster och kursförluster på finansiella fordringar och skulder redovisas som finansiella poster.

Intäkter

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Finansiella instrument

Finansiella instrument redovisas i balansräkningen när bolaget blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor. Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när rätten att erhålla kassaflöden från instrumentet har löpt ut eller överförts och bolaget har överfört i stort sett alla risker och förmåner som är förknippade med äganderätten. Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när förpliktelserna har reglerats eller på annat sätt upphört.

Investeringar i dotterbolag

Investeringar i dotterföretag redovisas initialt till verkligt värde, vilket motsvarar anskaffningsvärde vid tidpunkten för förvärvet. Företaget tillämpar därefter möjligheten att i Årsredovisningslagen 4 kap. § 14 3 st., att värdera sina dotterbolag till verkligt värde vid respektive tidpunkt. Värdeförändringen redovisas i posten Resultat från andra finansiella anläggningstillgångar i resultaträkningen. Eventuella aktieägartillskott och koncernbidrag som uppkommit aktiveras. Utdelning från dotterbolag redovisas som intäkt.

Finansiella fordringar/Övriga fordringar

Finansiella tillgångar redovisas initialt till anskaffningsvärde och redovisas därefter till verkligt värde. Finansiella tillgångar som är anskaffade med avsikt att innehas långsiktigt redovisas därefter till verkligt värde.

Övriga fordringar med förfalldatum längre än 12 månader efter balansdagen redovisas som anläggningstillgångar, övriga fordringar redovisas som omsättningstillgångar. Fordringar tas upp till upplupet anskaffningsvärde.

Låneskulder

Övriga finansiella skulder, som inte värderas till verkligt värde via resultaträkningen, värderas till upplupet anskaffningsvärde.

Kapitalandelslån

Bolaget avtalsenliga återbetalningskrav avseende kapitalandelslånen regleras i Debentures Holders' Agreement och bestäms utifrån resultatet av realiserandet av bolagets investeringar. Kapitalandelslånen värderas vid första redovisningstillfället till nominella värdet som betalas av investeraren, samt därefter till verkligt värde. Det redovisade värdet av kapitalandelslånen justeras vid utgången av varje period med beaktandet av de redovisade värdena på investeringarna, samt andel av netto av redovisade inkomster och utgifter i bolaget. Justering av redovisat värde bokförs som finansiell intäkt eller finansiell kostnad i resultaträkningen.

Kvittning av finansiell fordran och finansiell skuld

En finansiell tillgång och en finansiell skuld kvittas och redovisas med ett nettobelopp i balansräkningen endast då legal kvittningsrätt föreligger samt då en reglering med ett nettobelopp avses ske eller då en samtida avyttring av tillgången och reglering av skulden avses ske.

Inkomstskatter

Aktuella skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen. Fordringar och skulder netto redovisas endast när det finns en legal rätt till kvittning.

Aktuell skatt redovisas i resultaträkningen, utom då underliggande transaktion redovisas direkt mot eget kapital varvid tillhörande skatteeffekter redovisas i eget kapital.

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 obeskatade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Uppskattningar och bedömningar

Upprättandet av bokslut och tillämpning av redovisningsprinciper, baseras på ledningens bedömningar och uppskattningar om framtiden. De uppskattningar för redovisningsändamål som blir följden av dessa kommer, definitionsmässigt, sällan att motsvara det verkliga resultatet. Bolaget har inte identifierat några uppskattningar och antaganden som innebär en betydande risk för väsentliga justeringar i redovisade värden för tillgångar och skulder under nästkommande år, annat än de risker som vanligen förknippas med värderingen av onoterade innehav. Den för bolaget mest betydande bedömningen avser fastställandet av det verkliga värdet på investeringarna i portföljbolag. Portföljbolagen värderas i enlighet med International Privat Equity and Venture Capital (IPEV) Valuation Guidelines.

Not 2 Uppgifter om moderföretag

Moderföretag i den minsta koncern där företaget ingår och som upprättar koncernredovisning är Amplio I Holding AB med organisationsnummer 559275-9707 med säte i Stockholm, Sverige.

Not 3 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Bolaget följer noga utvecklingen i omvärlden för att avgöra eventuell påverkan på verksamheten.

Not 4 Resultat från andra finansiella anläggningstillgångar

	2023	2022
Omvärdering av dotterbolag	38 929	13 200
Omvärdering av kapitalandelslån	-26 726	-7 054
	12 202	6 146

Not 5 Fordringar hos koncernföretag

Fordran Segulah VI AB	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	76	76
Ränta	4	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	80	76
Utgående redovisat värde	80	76

Not 6 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	63 377	33 467
Förvärv	25 682	29 910
Reglering av skuld	-5 635	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	83 424	63 378
Ingående omvärderingar	13 189	-11
Årets omvärderingar	38 929	13 200
Utgående ackumulerade uppskrivningar	52 118	13 189
Utgående redovisat värde	135 542	76 566

Not 7 Antal aktier och kvotvärde

Kvotvärdet anges i kr

Namn	Antal aktier	Kvotvärde
Antal Stam A aktier	9 800	0,5
Antal Pref B aktier	39 200	0,5
Antal Stam C aktier	1 000	0,5
	50 000	

Not 8 Kapitalandelslån

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående balans	86 282	40 385
Ökning av kapitalandelslån från Investerade	16 641	38 843
Värdet förändring	26 726	7 054
Utgående balans kapitalandelslån	129 649	86 282

Undertecknade försäkrar härmed att årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och god redovisningssed, att aktuella redovisningsnormer har tillämpats och att lämnade uppgifter stämmer med faktiska förhållanden.

Stockholm den dag som framgår av våra elektroniska signaturer

Percival Calissendorff
Ordförande

Oskar Oxenstierna
Styrelseledamot

Marcus Planting-Bergloo
Verkställande direktör, Styrelseledamot

Håkan Dahlin
Styrelseledamot

Johan Möllerström
Styrelseledamot

Vår revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av vår elektroniska signatur

PricewaterhouseCoopers AB

Magnus Svensson Henryson
Auktoriserad revisor

Verifikat

Transaktion 09222115557514090817

Dokument

Amplio I Debentures AB - Årsredovisning 20231231
Huvuddokument
10 sidor
Startades 2024-03-29 12:55:41 CET (+0100) av Håkan
Dahlin (HD)
Färdigställt 2024-03-29 16:34:18 CET (+0100)

Signerare

Håkan Dahlin (HD)
Amplio Private Equity AB
Personnummer 19660610-7172
Org. nr 556701-3072
dahlin@amplio.se
+46760476170



Namnet som returnerades från svenskt BankID var
"Håkan Dahlin"
Signerade 2024-03-29 13:19:11 CET (+0100)

Percival Calissendorff (PC)
Personnummer 196703013430
calissendorff@amplio.se



Namnet som returnerades från svenskt BankID var
"PERCIVAL CALISSENDORFF"
Signerade 2024-03-29 15:48:39 CET (+0100)

Marcus Planting-Bergloo (MP)
Personnummer 197703248216
planting@amplio.se



Namnet som returnerades från svenskt BankID var
"Marcus Planting-Bergloo"
Signerade 2024-03-29 14:59:17 CET (+0100)

Oskar Oxenstierna (OO)
Personnummer 198311280534
oxenstierna@amplio.se



Namnet som returnerades från svenskt BankID var
"OSKAR OXENSTIERNA"
Signerade 2024-03-29 14:01:47 CET (+0100)



Verifikat

Transaktion 09222115557514090817

Johan Möllerström (JM)

Personnummer 198610290051

mollerstrom@amplio.se



Namnet som returnerades från svenskt BankID var

"JOHAN MÖLLERSTRÖM"

Signerade 2024-03-29 14:06:54 CET (+0100)

Magnus Svensson Henryson (MSH)

Personnummer 196904087571

magnus.svensson.henryson@se.pwc.com



Namnet som returnerades från svenskt BankID var "Bo

Magnus Svensson Henryson"

Signerade 2024-03-29 16:34:18 CET (+0100)

Detta verifikat är utfärdat av Scrive. Information i kursiv stil är säkert verifierad av Scrive. Se de dolda bilagorna för mer information/bevis om detta dokument. Använd en PDF-läsare som t ex Adobe Reader som kan visa dolda bilagor för att se bilagorna. Observera att om dokumentet skrivs ut kan inte integriteten i papperskopian bevisas enligt nedan och att en vanlig papperutskrift saknar innehållet i de dolda bilagorna. Den digitala signaturen (elektroniska förseglingen) säkerställer att integriteten av detta dokument, inklusive de dolda bilagorna, kan bevisas matematiskt och oberoende av Scrive. För er bekvämlighet tillhandahåller Scrive även en tjänst för att kontrollera dokumentets integritet automatiskt på: <https://scrive.com/verify>



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Amplio i Debentures AB, org.nr 559275-9715

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Amplio i Debentures AB för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Amplio i Debentures AB:s finansiella ställning per den 31 december 2023 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 för Amplio i Debentures AB.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionsred i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Amplio i Debentures AB enligt god revisorsred 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 styrelsen och verkställande direktören 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 huruvida 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 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 vårt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

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 för Amplio i Debentures AB för år 2023 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 revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Amplio i Debentures 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. 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

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 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 revisionssed 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.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Stockholm den dag som framgår av vår elektroniska signatur

PricewaterhouseCoopers AB

Magnus Svensson Henryson
Auktoriserad revisor

Deltagare

PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556067-4276 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: Bo Magnus Svensson
Henryson

Magnus Svensson Henryson
Auktoriserad revisor

2024-03-29 15:35:07 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post

attk=20240703;2024070417942