

Årsredovisning för 2024

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i tusental euro.

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget har anskaffat kapital för att finansiera sin verksamhet och sina investeringar genom att utge kapitalandelslån till en rad investerare. Dessa investerare har förbundit sig att tillskjuta totalt EUR 114 miljoner som lån till bolaget. Dessa lån avropas successivt av bolaget, främst i samband med investeringar i portföljbolag.

SSID Co-Invest Fund AB är en svensk AIF-fond som förvaltas av AIFM Capital AB.

Denna fonds underliggande investeringar omfattas inte av EU-kriterierna för miljömässigt hållbara ekonomiska verksamheter.

Väsentliga händelser under och efter räkenskapsåret.

Inga väsentliga händelser har skett under eller efter räkenskapsårets utgång.

Flerårsöversikt	2024	2023	2022
Nettoomsättning	-	-	-
Resultat efter finansiella poster	- 87	- 72	- 279
Soliditet (%)	0 %	0 %	0 %

Moderföretag

SSID Co-Invest Fund AB är dotterbolag till Adelis Holding III AB, 559331-3827, med säte i Stockholm. Adelis Holding III AB upprättar koncernredovisning.

Resultatdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel:	EUR
Balanserat resultat	0
Årets resultat	0
Totalt	0


Styrelsen och verkställande direktören föreslår att vinstmedlen disponeras enligt följande

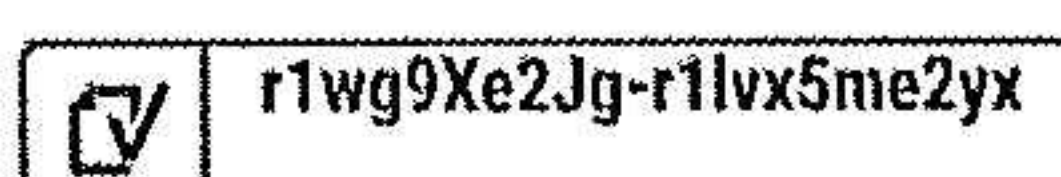
överförs i ny räkning	0
Totalt	0

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i SSID Co-Invest Fund AB intygar, dels att denna kopia av årsredovisningen stämmer överens med originalet, dels att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämman 2025-03-28. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till hur resultatet ska behandlas.

Stockholm 2025-04-28


Johan Seger



Resultaträkning

Resultaträkning	Not	2024-01-01 -2024-12-31	2023-01-01 -2023-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		-	-
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		-	-
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		- 87	- 72
Summa rörelsekostnader		- 87	- 72
Rörelseresultat		- 87	- 72
Finansiella poster			
Ränteintäkter och liknande resultatposter	3	87	72
Räntekostnader och liknande resultatposter	4	-	-
Summa finansiella poster		87	72
Resultat före skatt		0	0
Skatt på årets resultat		-	-
Årets resultat		0	0

Balansräkning

Balansräkning	Not	2024-12-31	2023-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	5	88 707	88 069
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		88 707	88 069
Summa anläggningstillgångar		88 707	88 069
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Övriga kortfristiga fordringar		0	1
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		0	1
<i>Kassa och bank</i>			
Bank		6	313
<i>Summa kassa och bank</i>		6	313
Summa omsättningstillgångar		6	314
SUMMA TILLGÅNGAR		88 713	88 383

Balansräkning, forts	Not	2024-12-31	2023-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital (3 000 stamaktier)		3	3
<i>Summa bundet eget kapital</i>		3	3
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		-	-
Årets resultat		-	-
<i>Summa fritt eget kapital</i>		-	-
SUMMA EGET KAPITAL		3	3
Långfristiga skulder			
Övriga skulder	6	88 666	88 349
Summa långfristiga skulder		88 666	88 349
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		2	-
Skulder till koncernföretag		21	18
Skulder till moderföretag		10	-
Övriga skulder		1	4
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		10	9
Summa kortfristiga skulder		44	31
SUMMA SKULDER		88 710	88 380
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		88 713	88 383

Räkning över förändring i eget kapital

	Not	Bundet eget kapital Aktiekapital	Fritt eget kapital Balanserad vinst inkl årets resultat	Summa eget kapital
Ingående balans per 1 januari 2023		3	-	3
Årets resultat			-	-
Utgående balans per 31 december 2023		3	-	3
Ingående balans per 1 januari 2024		3	-	3
Årets resultat			-	-
Utgående balans per 31 december 2024		3	-	3

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

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

Utländska valutor

Monetära tillgångs- och skuldposter i utländsk valuta värderas till balansdagens kurs.

Intäkter

Intäkter innefattar det verkliga värdet av vad som erhållits eller kommer att erhållas för rådgivningstjänster i den löpande verksamheten. Intäkterna redovisas när det ekonomiska utfallet kan beräknas på ett tillförlitligt sätt och det är sannolikt att de ekonomiska fördelar som är förknippade med transaktionen kommer att tillfalla företaget.

Inkomstskatter

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

Aktuell skatt redovisas i resultaträkningen om inte skatten än hänförlig till en händelse eller transaktion som redovisas direkt i eget kapital. Skatteeffekter av poster som redovisas direkt mot eget kapital, redovisas mot eget kapital.

Finansiella instrument

Finansiella instrument som redovisas i balansräkningen inkluderar leverantörsskulder och låneskulder och redovisas i balansräkningen när Adelis blir en del av instrumentets avtalsmässiga villkor. Marknadsvärden på finansiella instrument fastställs utifrån aktuella marknadsnoteringar på balansdagen när sådana finns att tillgå. Marknadsräntor och en uppskattning av företagets riskpremie ligger till grund för beräkningar av

marknadsvärden på långfristiga lån. För övriga finansiella instrument där marknadsvärden inte finns noterade bedöms marknadsvärdet överensstämja med bokfört värde.

Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när rätten att erhålla kassaflöden från instrumentet har löpt ut eller överförs och koncernen har överfört i stort sett alla risker och förmåner som är förknippade med äganderätten.

Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när förpliktelseerna har reglerats eller på annat sätt upphört.

Finansiella fordringar

Finansiella fordringar redovisas inledningsvis till anskaffningsvärde. Finansiella fordringar som är anskaffade med avsikt att innehas långsiktigt redovisas därefter till upplupet anskaffningsvärde med tillämpning av effektivräntemetoden, minskat med eventuell reservering för värdeminskning.

Låneskulder

Låneskulder redovisas initialt till erhållet belopp efter avdrag för transaktionskostnader. Skiljer sig det redovisade beloppet från det belopp som ska återbetalas vid förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden såsom räntekostnad över lånets löptid med hjälp av instrumentets effektivränta. Härigenom överensstämmer vid förfallotidpunkten det redovisade beloppet och det belopp som ska återbetalas.

Fordringar

Fordringar med förfallodag mer än 12 månader efter balansdagen redovisas som anläggningstillgångar, övriga som omsättningstillgångar. Fordringar upptas till det belopp som efter individuell prövning beräknas bli betalt. Fordringar som är räntefria eller som löper med ränta som avviker från marknadsräntan och har en löptid överstigande 12 månader redovisas till ett diskonterat nuvärde och tidsvärdeförändringen redovisas som ränteintäkt i resultaträkningen.

Andelar i dotterföretag

Andelar i dotterföretag redovisas till anskaffningsvärde efter avdrag för eventuella nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår köpeskillingen som erlagts för aktierna samt förvärvskostnader. Eventuella kapitaltillskott läggs till anskaffningsvärdet när de uppkommer. Utdelning från dotterföretag redovisas som intäkt. Nedskrivning görs om det verkliga värdet understiger det redovisade anskaffningsvärdet.

Not 2 Uppskattningar och bedömningar

Bolaget gör uppskattningar och bedömningar om framtiden. De uppskattningar för redovisningsändamål som blir följden av dessa kommer, definitionsmässigt, sällan att motsvara det verkliga resultatet. Framförallt görs bedömning av verkligt värde av andelar i dotterföretag och huruvida ett nedskrivningsbehov föreligger, samt omvärdering av återbetalningsskyldigheten på upptagna kapitalandelslån.

Inga uppskattningar och antaganden som innebär en betydande risk för väsentliga justeringar i redovisade värden för tillgångar och skulder under nästkommande år fanns under 2024.

Not 3 Ränteintäkter och liknande resultatposter

	2024-01-01 – 2024-12-31	2023-01-01 – 2023-12-31
Intäkt från justering av kapitalandelslån med hänsyn till förändrad återbetalningsskyldighet	84	70
Ränteintäkter	3	3
Valutakursvinst	0	0
Summa övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	87	72

Not 4 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2024-01-01 - 2024-12-31	2023-01-01 - 2023-12-31
Räntekostnader	-	-
Valutakursförlust	-	-
Summa övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	-	-

Not 5 Andelar i koncernföretag

	2024-12-31	2023-12-31
Ingående anskaffningsvärden	88 069	87 501
- Inköp	638	568
- Försäljning	-	-
Utgående anskaffningsvärden	88 707	88 069

Not 6 Övriga skulder

	2024-12-31	2023-12-31
Kapitalandelslån		
Ingående balans verkligt värde	88 349	87 574
Erhållna/distribuerade kapitalandelslån efter avdrag för provisionskostnader	400	845
Justering av lånebelopp med hänsyn till förändrad återbetalningsskyldighet	- 83	- 70
Verkligt värde på kapitalandelslån	88 666	88 349

Kapitalandelslånen amorteras enligt lånevillkoren när bolaget realiserar avyttringar av portföljbolag. Sista förfallodag för kapitalandelslånen är 15 augusti 2027.

Resultat- och balansräkningar kommer att föreläggas årsstämman för fastställelse.

Stockholm den dag som framgår av vår digitala signatur

Jan Åkesson
Styrelsens ordförande

Johan Seger, VD

Rasmus Molander

Adalbjörn Stefansson

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

Grant Thornton Sweden AB

Daniel Forsgren
Auktoriserad revisor

2025052309967



Document history

COMPLETED BY ALL:
13.03.2025 13:37

SENT BY OWNER:
Elin Lindgren Engelblom • 13.03.2025 10:48

DOCUMENT ID:
r1lvx5me2yx

ENVELOPE ID:
r1wg9Xe2Jg-r1lvx5me2yx

DOCUMENT NAME:
Årsredovisning SSID Co-Invest Fund AB 2024.pdf
8 pages

Activity log

RECIPIENT	ACTION*	TIMESTAMP (CET)	METHOD	DETAILS
1. ADALBJÖRN STEFANSSON adalbjorn.stefansson@adelisequity.com	Signed Authenticated	13.03.2025 10:52 13.03.2025 10:51	eID Low	Swedish BankID (DOB: 1971/04/07) IP: 158.174.188.134
2. JAN ÅKESSON jan.akesson@adelisequity.com	Signed Authenticated	13.03.2025 10:58 13.03.2025 10:56	eID Low	Swedish BankID (DOB: 1964/05/07) IP: 146.70.122.66
3. JOHAN SEGER johan.seger@adelisequity.com	Signed Authenticated	13.03.2025 11:26 13.03.2025 11:25	eID Low	Swedish BankID (DOB: 1965/10/05) IP: 158.174.188.134
4. RASMUS MOLANDER rasmus.molander@adelisequity.com	Signed Authenticated	13.03.2025 12:00 13.03.2025 11:59	eID Low	Swedish BankID (DOB: 1981/09/25) IP: 195.55.109.10
5. John Daniel Forsgren daniel.forsgren@se.gt.com	Signed Authenticated	13.03.2025 13:37 13.03.2025 13:35	eID Low	Swedish BankID (DOB: 1972/06/18) IP: 194.14.78.10

* Action describes both the signing and authentication performed by each recipient. Authentication refers to the ID method used to access the document.

Custom events

No custom events related to this document

Verified ensures that the document has been signed according to the method stated above.
Copies of signed documents are securely stored by Verified.

To review the signature validity, please open this PDF using Adobe Reader.



GDPR
compliant



eIDAS
standard



PDF
PADES
sealed

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i SSID Co-Invest Fund AB

Org.nr. 559382 - 4062

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för SSID Co-Invest Fund AB för år 2024.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av SSID Co-Invest Fund ABs finansiella ställning per den 31 december 2024 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.

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 SSID Co-Invest Fund 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.

Övriga upplysningar

Revisionen av årsredovisningen för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31 har utförts av en annan revisor vars uppdrag upphörde i förtid och som lämnat en revisionsberättelse daterad 29 februari 2024 med omodifierade uttalanden i Rapport om årsredovisningen.

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 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. Risker 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 och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida 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.

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 SSID Co-Invest Fund AB för år 2024 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman beslutar enligt förslaget i förvaltningsberättelsen, att det inte finns någon vinst eller förlust att disponera, 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 SSID Co-Invest Fund 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 förlöpande 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. 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.

Som en del av en revision enligt god revisionssed 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. Vilka 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.

Stockholm, enligt datum som framgår av elektronisk signering.

Grant Thornton Sweden AB

Daniel Forsgren
Auktoriserad revisor

2025052309970



Document history

COMPLETED BY ALL:
13.03.2025 13:36

SENT BY OWNER:
Elin Lindgren Engelblom • 13.03.2025 10:52

DOCUMENT ID:
HkyEjXl2Jl

ENVELOPE ID:
H1XDljmx2Jl-HkyEjXl2Jl

DOCUMENT NAME:
Revisionsberättelse SSID Co-Invest Fund AB 2024.pdf
2 pages

Activity log

RECIPIENT	ACTION*	TIMESTAMP (CET)	METHOD	DETAILS
1. John Daniel Forsgren daniel.forsgren@se.gt.com	Signed Authenticated	13.03.2025 13:36 13.03.2025 13:25	eID Low	Swedish BankID (DOB: 1972/06/18) IP: 194.14.78.10

* Action describes both the signing and authentication performed by each recipient. Authentication refers to the ID method used to access the document.

Custom events

No custom events related to this document

Verified ensures that the document has been signed according to the method stated above. Copies of signed documents are securely stored by Verified.

To review the signature validity, please open this PDF using Adobe Reader.



GDPR
compliant



eIDAS
standard



PAdES
sealed