

ÅRSREDOVISNING

för

NIO CIV I Alternative Investment Vehicle AB

Org.nr. 559189-0230

Styrelsen får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31

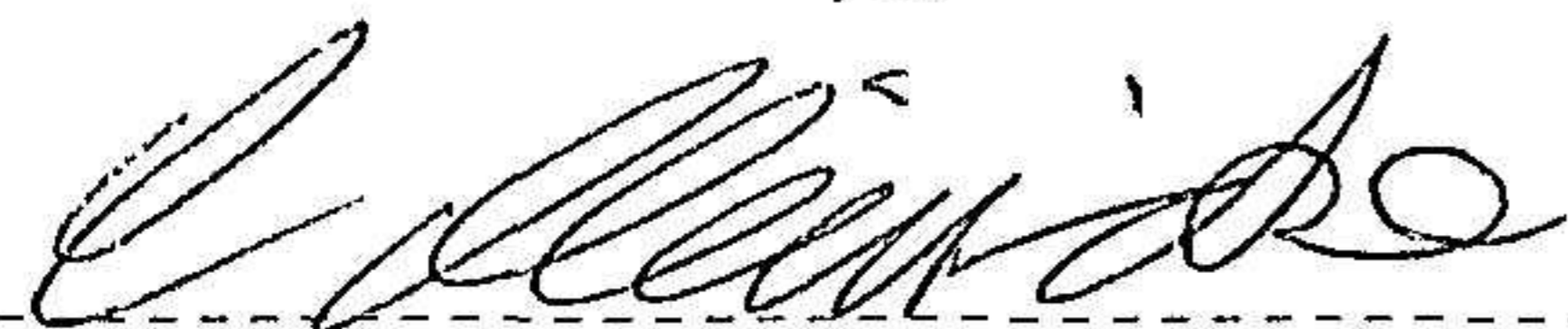
Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	3
- balansräkning	4
- noter	6
- underskrifter	9

Undertecknad styrelseledamot i NIO CIV I Alternative Investment Vehicle AB intygar, att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma den 2023-06-16

Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

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

Stockholm 2023-06-16



Christian Meinicke

ÅRSREDOVISNING

för

NIO CIV I Alternative Investment Vehicle AB

Org.nr. 559189-0230

Styrelsen får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	3
- balansräkning	4
- noter	6
- underskrifter	9

NIO CIV I Alternative Investment Vehicle AB

Org.nr. 559189-0230

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i EUR.

Verksamheten

Bolaget skall direkt eller indirekt äga aktier eller andra finansiella instrument i andra bolag.

Säte

Företagets har sitt säte i Stockholm.

Flerårsöversikt*

	2022	2021	2020	2018/19
Res. efter finansiella poster	1 209 666	1 324 610	198 452	-284 058
Soliditet (%)	59,22	61,50	100,00	99,80

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	5 500	2 975 411	1 084 629	4 065 540
Balanseras i ny räkning		1 084 629	-1 084 629	0
Erhållna aktieägartillskott		800 000		800 000
Årets resultat			1 086 033	1 086 033
Belopp vid årets utgång	5 500	4 860 040	1 086 033	5 951 573
		2022-12-31		2021-12-31
Villkorade aktieägartillskott uppgår till:		3 861 017		3 061 017

Resultatdisposition

Förslag till disposition av bolagets vinst

Till årsstämman förfogande står

balanserad vinst	4 860 040
årets vinst	1 086 033
	<u>5 946 073</u>

Styrelsen föreslår att

i ny räkning överföres	5 946 073
	<u>5 946 073</u>

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.



NIO CIV I Alternative Investment Vehicle AB

Org.nr. 559189-0230

RESULTATRÄKNING

	Not	2022-01-01 2022-12-31	2021-01-01 2021-12-31
Rörelsens intäkter m.m.			
Nettoomsättning		<u>0</u>	<u>0</u>
		0	0
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		<u>-9 119</u>	<u>4 808</u>
		-9 119	4 808
Rörelseresultat		-9 119	4 808
Resultat från finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar	2	1 334 798	1 351 896
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	3	12 575	0
Räntekostnader och liknande resultatposter	4	<u>-128 588</u>	<u>-32 094</u>
		1 218 785	1 319 802
Resultat efter finansiella poster		1 209 666	1 324 610
Resultat före skatt		1 209 666	1 324 610
Skatt på årets resultat		-123 633	-239 981
Årets resultat		<u>1 086 033</u>	<u>1 084 629</u>

2023062643790

NIO CIV I Alternative Investment Vehicle AB

Org.nr. 559189-0230

BALANSRÄKNING**TILLGÅNGAR****Anläggningstillgångar****Finansiella anläggningstillgångar**

Andra långfristiga värdepappersinnehav

Not

2022-12-31

2021-12-31

5

9 900 748

6 175 080

9 900 748

6 175 080

Summa anläggningstillgångar

9 900 748

6 175 080

Omsättningstillgångar**Kortfristiga fordringar**

Fordringar hos koncernföretag

0

48 272

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

2 960

0

2 960

48 272

Kassa och bank

Kassa och bank

145 704

381 931

Summa kassa och bank

145 704

381 931

Summa omsättningstillgångar

148 664

430 203

SUMMA TILLGÅNGAR**10 049 412****6 605 283**

2023062643791

NIO CIV I Alternative Investment Vehicle AB

Org.nr. 559189-0230

BALANSRÄKNING**EGET KAPITAL OCH SKULDER****Eget kapital****Bundet eget kapital**

Aktiekapital

2022-12-31

2021-12-31

Not

5 500

5 500

5 500

5 500

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

4 860 040

2 975 411

Årets resultat

1 086 033

1 084 629

5 946 073

4 060 040

Summa eget kapital

5 951 573

4 065 540

Avsättningar

Uppskjuten skatteskuld

6

316 000

210 080

Summa avsättningar

316 000

210 080

Långfristiga skulder

7

Övriga skulder

3 575 000

2 073 319

Summa långfristiga skulder

3 575 000

2 073 319

Kortfristiga skulder

Skulder till koncernföretag

152

9 085

Aktuella skatteskulder

47 614

29 901

Övriga skulder

157 073

186 681

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

2 000

30 677

Summa kortfristiga skulder

206 839

256 344

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER**10 049 412****6 605 283**

2023062643792

NOTER

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

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

Principerna är oförändrade jämfört med föregående år.

Utländska valutor

Likvida medel, fordringar och skulder i utländsk valuta värderas till balansdagens kurs.

Finansiella anläggningstillgångar

Samtliga finansiella instrument värderas och redovisas utifrån verkligt värde i enlighet med reglerna i kapitel 12 i BFNAR 2012:1 (K3).

Inkomstskatt

Total skatt utgörs av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Skatter redovisas i resultaträkningen, utom då underliggande transaktion redovisas direkt mot eget kapital varvid tillhörande skatteeffekter redovisas i eget kapital.

Aktuell skatt

Aktuell skatt avser inkomstskatt för innevarande räkenskapsår samt den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte redovisats. Aktuell skatt beräknas utifrån den skattesats som gäller per balansdagen.

Uppskjuten skatt

Uppskjuten skatt är inkomstskatt som avser framtida räkenskapsår till följd av tidigare händelser. Redovisning sker enligt balansräkningsmetoden. Enligt denna metod redovisas uppskjutna skatteskulder och uppskjutna skattefordringar på temporära skillnader som uppstår mellan bokförda respektive skattemässiga värden för tillgångar och skulder samt för övriga skattemässiga avdrag eller underskott.

Uppskjutna skattefordringar netto redovisas mot uppskjutna skatteskulder endast om de kan betalas med ett nettobelopp. Uppskjuten skatt beräknas utifrån gällande skattesats på balansdagen. Effekter av förändringar i gällande skattesatser resultatförs i den period förändringen lagstadsats. Uppskjuten skattefordran redovisas som finansiell anläggningstillgång och uppskjuten skatteskuld som avsättning.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den omfattning det är sannolikt att avdragen kan avräknas mot framtida skattemässiga överskott.

På grund av sambandet mellan redovisning och beskattning särredovisas inte den uppskjutna skatteskulden som är hänförlig till obeskattade reserver.

NIO CIV I Alternative Investment Vehicle AB

Org.nr. 559189-0230

NOTER

Avsättningar

Avsättningar redovisas när det finns en legal eller informell förpliktelse till följd av en tidigare händelse, det är sannolikt att ett utflöde av resurser kommer att krävas för att reglera förpliktelsen och beloppen kan uppskattas på ett tillförlitligt sätt. Tidpunkten eller beloppet för utflödet kan fortfarande vara osäker.

Avsättningar för omstruktureringsplan redovisas bara om en fastställd och utförlig omstruktureringsplan har utarbetats och införts, eller om företaget minst har offentliggjort planens huvuddrag till dem som berörs av den. Avsättningar redovisas inte för utgifter som hör samman med den framtida verksamheten.

En avsättning redovisas till den bästa uppskattningen av det belopp som krävs för att reglera förpliktelsen på balansdagen. Avsättningar tas endast i anspråk för de utgifter som avsättningen ursprungligen var avsedd för. Avsättningar diskonteras till sina nuvärden där pengars tidsvärde är väsentligt.

Not 2	Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgång	2022	2021
	Utdelning	69 606	64 015
	Orealiserad värdeförändring på långfristiga derivatinstrument	1 265 192	1 287 881
		<u>1 334 798</u>	<u>1 351 896</u>
Not 3	Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	2022	2021
	Övriga ränteintäkter	12 575	0
		<u>12 575</u>	<u>0</u>
Not 4	Räntekostnader och liknande resultatposter	2022	2021
	Kursdifferenser på skulder	0	5 909
	Övriga räntekostnader	128 588	26 185
		<u>128 588</u>	<u>32 094</u>
Not 5	Andra långfristiga värdepappersinnehav	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärde	6 175 080	1 646 259
	Inköp	2 460 476	3 240 940
	Orealiserad värdeförändring	1 265 192	0
	Omklassificeringar	0	1 287 881
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	<u>9 900 748</u>	<u>6 175 080</u>
	Ingående nedskrivningar	0	-34 543
	Återförd nedskrivning	0	34 543
	Utgående ackumulerade nedskrivningar	<u>0</u>	<u>0</u>
	Utgående redovisat värde	<u>9 900 748</u>	<u>6 175 080</u>

3

NIO CIV I Alternative Investment Vehicle AB

Org.nr. 559189-0230

NOTER

Not 6 Övriga avsättningar	2022-12-31	2021-12-31
<i>Uppskjuten skatteskuld</i>		
Redovisat värde vid årets början	210 080	0
Årets avsättningar	105 920	210 080
Redovisat värde vid årets slut	<u>316 000</u>	<u>210 080</u>

Not 7 Långfristiga skulder	2022-12-31	2021-12-31
Summa långfristiga skulder - betalas inom 1 till 5 år	968 293	734 664
Summa långfristiga skulder - betalas senare än 5 år	2 606 707	1 338 655
	<u>3 575 000</u>	<u>2 073 319</u>

Not 8 Ställda säkerheter	2022-12-31	2021-12-31
Pantsatta aktier	9 900 748	6 175 080
Summa ställda säkerheter	<u>9 900 748</u>	<u>6 175 080</u>

Not 9 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut
Inga väsentliga händelser har inträffat efter balansdagen.

Not 10 Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

NIO CIV I Alternative Investment Vehicle AB

Org.nr. 559189-0230

Stockholm

2023-06-16



Christian Meinicke

Vår revisionsberättelse har lämnats den 16 juni 2023.

Deloitte AB



Per Svensson

Auktoriserad revisor

2023062645796

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i NIO CIV I Alternative Investment Vehicle AB organisationsnummer 559189-0230

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för NIO CIV I Alternative Investment Vehicle AB för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av NIO CIV I Alternative Investment Vehicle ABs finansiella ställning per den 31 december 2022 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 revisionsred i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till NIO CIV I Alternative Investment Vehicle 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 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 den 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. Den 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 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.

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 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 förvaltning för NIO CIV I Alternative Investment Vehicle AB för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionsred i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till NIO CIV I Alternative Investment Vehicle 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 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 revisionsred 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 revisionsred 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.

Oskarshamn den 16 juni 2023

Deloitte AB



Per Svensson
Auktoriserad revisor