

Årsredovisning

för

Zenith Venture Capital II AB (publ)

559080-1196

Räkenskapsåret

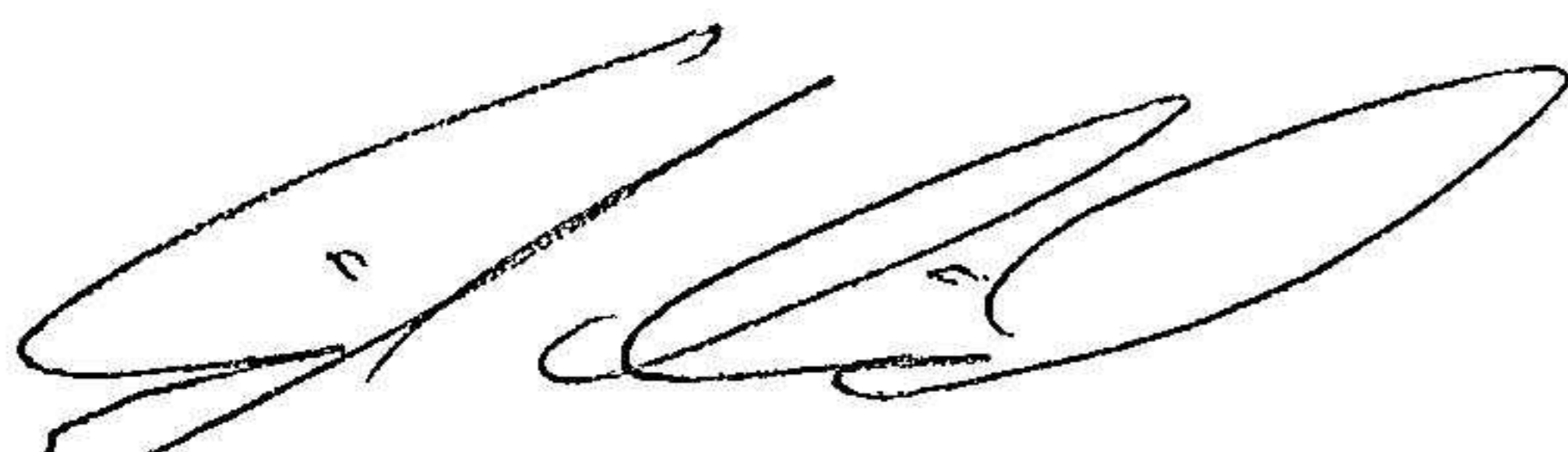
2022

Fastställelseintyg

Undertecknad verkställande direktör i Zenith Venture Capital II AB (publ) intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämman 2023-06-08. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Stockholm 2023-06-12



Erik Lindblad
Verkställande direktör

Styrelsen och verkställande direktören för Zenith Venture Capital II AB (publ) avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (kr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Zenith Venture Capital II AB (publ) ("Bolaget") bildades med syftet att låta en begränsad krets investerare indirekt investera i företaget True Software Scandinavia AB ("Truecaller").

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget har under året genomfört en sakutdelning till aktieägarna i form av aktier i Truecaller AB. Bolaget har förvärvat aktier i företaget Rellaceurt Holding AB.

Finansiell information

Bolagets finansiella tillgångar redovisas till verkligt värde och uppgick totalt per bokslutsdatumet till 45,5 Mkr (345,7 Mkr). Bolagets övriga tillgångar består huvudsakligen av kortfristiga fordringar samt likvida medel. Balansomslutningen uppgår totalt till 118 Mkr (401 Mkr).

Bolagets rörelsekostnader uppgick till 6,3 Mkr (11,8 Mkr). Av rörelsekostnaderna utgörs 2,4 Mkr (9,4 Mkr) av arvode till Zenith Fund Holding AB avseende bolagets drift och förvaltning.

Bolaget har under året haft ränteintäkter från utlåning till närstående företag om 5,3 Mkr (1,9 Mkr).

Årets resultat uppgick till 37,9 Mkr (48,1 Mkr).

Framtida utveckling

Bolaget kommer att fortsätta bevaka sin ägarintresse i Rellaceurt Holding AB.

Risker och osäkerhetsfaktorer

En central risk inom Zenith Venture Capital II AB och dess verksamhet är den finansiella risken, och då främst värdeutvecklingen av innehavet i Rellaceurt Holding AB. Värdeutvecklingen är kopplad till den affärsmässiga risken i Rellaceurt Holding AB. Den affärsmässiga risken består exempelvis av exponering mot specifika branscher och geografiska marknader samt den allmänna konjunkturella utvecklingen.

Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Bolaget har i januari 2023 erhållit en utdelning på 40,5 Mkr från Rellaceurt Holding AB.

Ägarförhållanden

Bolaget är ett avstämningsbolag och är anslutet till Euroclear. Per 2022-12-31 hade bolaget 97 förvaltningsregistrerade aktieägare.

| Flerårsöversikt (Tkr) | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 | 2018 |
|------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Avkastning på eget kap. (%) | 99,4 | 13,0 | -2,7 | -2,7 | -3,0 |
| Kassalikviditet (%) | 263,1 | 177,8 | 463,0 | 54 201,0 | 2 395,0 |
| Årets resultat | 21 121 | 48 051 | -6 575 | -6 745 | -7 271 |

För definitioner av nyckeltal, se Redovisnings- och värderingsprinciper.

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

| | |
|-------------------------|-------------------|
| Fri överkursfond | 12 955 383 |
| årets vinst | 21 121 132 |
| | 34 076 516 |
| disponeras så att | |
| till aktieägare utdelas | 29 614 875 |
| i ny räkning överföres | 4 461 640 |
| | 34 076 516 |

Styrelsen för Zenith Venture Capital II AB (publ), org. nr 559080-1196 ("Bolaget") föreslår att bolagsstämman beslutar om en vinstutdelning med ett belopp om 29 614 875 kronor, varav 100 kronor delas ut för varje aktie i serie A och 5 922 975 kronor delas ut för aktien i serie B.

Styrelsen föreslår att stämman bemyndigar styrelsen att fastställa avstämningsdag för rätten att erhålla vinstutdelning. Styrelsen föreslår vidare att stämman bemyndigar styrelsen att vidta de justeringar av beslutet som kan krävas för genomförande och registrering av utdelningen hos Euroclear Sweden AB.

Styrelsens yttrande enligt 18 kap 4 § aktiebolagslagen över förslaget om vinstutdelning

Styrelsen konstaterar att det efter den föreslagna vinstutdelningen finns full täckning för Bolagets bundna egna kapital i enlighet med 17 kap 3 § första stycket aktiebolagslagen. Vinstutdelningen framstår som försvarlig med hänsyn till de krav som verksamhetens art, omfattning och risker ställer på storleken av det egna kapitalet. Styrelsen har härvid beaktat det aktuella konjunkturläget, historisk utveckling och framtidsprognoser för såväl Bolaget som för marknaden.

Styrelsen har granskat Bolagets ekonomiska situation och konstaterar, efter närmare överväganden, att en vinstutdelning är försvarlig med hänsyn till försiktighetsprincipen i 17 kap 3 § andra och tredje styckena i aktiebolagslagen.

Efter vinstutdelningen har Bolaget fortfarande en god soliditet, vilket enligt styrelsens bedömning motsvarar de krav som för närvarande kan uppställas för den bransch inom vilken Bolaget är verksam. Bolaget bedöms efter vinstutdelningen ha en tillfredsställande likviditet och ett konsolideringsbehov som kan anses tillgodosett.

Styrelsens bedömning är att vinstutdelningen inte påverkar Bolagets möjligheter att fullgöra sina förpliktelser på kort eller lång sikt. Inte heller antas den föreslagna vinstutdelningen påverka Bolagets förmåga att göra eventuellt nödvändiga investeringar.

Vid en samlad bedömning av Bolagets ekonomiska förhållanden anser styrelsen inga hinder föreligga för att genomföra vinstutdelning till aktieägare.

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

| Resultaträkning | Not | 2022-01-01 -2022-12-31 | 2021-01-01 -2021-12-31 |
|--|------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Övriga rörelseintäkter | | 25 452 | 0 |
| Rörelsens kostnader | | | |
| Övriga externa kostnader | | -6 152 614 | -11 792 994 |
| Summa rörelsens kostnader | | -6 152 614 | -11 792 994 |
| Rörelseresultat | | -6 127 162 | -11 792 994 |
| Resultat från finansiella poster | | | |
| Resultat från andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag | 3 | 11 860 | 0 |
| Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar | 4 | 82 077 303 | 57 673 178 |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | 5, 6 | 5 346 825 | 2 196 376 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | | -184 285 | -25 567 |
| | | 87 251 703 | 59 843 987 |
| Resultat efter finansiella poster | | 81 124 540 | 48 050 993 |
| Bokslutsdispositioner | 7 | -30 000 000 | 0 |
| Resultat före skatt | | 51 124 540 | 48 050 993 |
| Skatt på årets resultat | | -30 003 408 | 0 |
| Årets resultat | | 21 121 132 | 48 050 993 |

Zenith Venture Capital II AB (publ)
Org.nr 559080-1196

4 (10)

Balansräkning

Not

2022-12-31

2021-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Finansiella anläggningstillgångar

| | | | |
|--|-------|-------------------|--------------------|
| Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag | 8 | 0 | 0 |
| Andra långfristiga värdepappersinnehav | 9, 10 | 45 508 938 | 345 660 233 |
| Summa finansiella anläggningstillgångar | | 45 508 938 | 345 660 233 |
| Summa anläggningstillgångar | | 45 508 938 | 345 660 233 |

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

| | | | |
|--|---|-------------------|-------------------|
| Övriga fordringar | 6 | 72 621 926 | 54 948 935 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | | 0 | 73 698 |
| | | 72 621 927 | 55 022 633 |

Kassa och bank

| | | | |
|------------------------------------|--|-------------------|-------------------|
| | | 35 565 | 128 820 |
| Summa omsättningstillgångar | | 72 657 491 | 55 151 453 |

SUMMA TILLGÅNGAR

118 166 429

400 811 686

2023061529475



Balansräkning

Not

2022-12-31

2021-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

23 692 000

23 692 000

23 692 000

23 692 000

Fritt eget kapital

Fri överkursfond

12 955 383

324 180 868

Balanserad vinst eller förlust

0

-26 409 056

Årets resultat

21 121 132

48 050 993

Summa fritt eget kapital

34 076 516

345 822 805

Summa eget kapital

57 768 516

369 514 805

Obeskattade reserver

30 000 000

0

Kortfristiga skulder

Checkräkningskredit

11

0

29 525 567

Leverantörsskulder

370 156

1 715 862

Aktuella skatteskulder

30 003 408

0

Övriga skulder

0

25 452

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

24 350

30 000

Summa kortfristiga skulder

30 397 914

31 296 881

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

118 166 429

400 811 686

Rapport över förändringar i eget kapital

| | Aktie- kapital | Överkursfond | Balanserat resultat | Årets resultat | Summa eget kapital |
|---|-------------------|--------------------|------------------------|-------------------|-----------------------|
| Ingående eget kapital 2021-01-01 | 18 279 700 | 249 549 025 | -19 834 316 | -6 574 740 | 241 419 669 |
| Balanseras i ny räkning | | | -6 574 740 | 6 574 740 | 0 |
| Nyemission | 3 981 300 | 91 768 965 | | | 95 750 265 |
| Apportemission | 1 431 000 | 27 403 650 | | | 28 834 650 |
| Utdelning | | -44 540 772 | | | -44 540 772 |
| Årets resultat | | | | 48 050 993 | 48 050 993 |
| Utgående eget kapital 2021-12-31 | 23 692 000 | 324 180 868 | -26 409 056 | 48 050 993 | 369 514 805 |
| Ingående eget kapital 2022-01-01 | 23 692 000 | 324 180 868 | -26 409 056 | 48 050 993 | 369 514 805 |
| Balanseras i ny räkning | | | 48 050 993 | -48 050 993 | 0 |
| Årets resultat | | | | 21 121 132 | 21 121 132 |
| Utdelning | | -311 225 485 | -21 641 937 | | -332 867 422 |
| Utgående eget kapital 2022-12-31 | 23 692 000 | 12 955 383 | 0 | 21 121 132 | 57 768 516 |

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

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

Redovisningsprinciperna avseende värdering av finansiella instrument har ändrats under räkenskapsåret. Finansiella instrument värderas från och med 2022 till verkligt värde enligt K3 kapitel 12. Det bedöms leda till att den finansiella rapporten kommer att innehålla mer tillförlitlig och relevant information om effekterna av transaktioner, andra händelser eller förhållanden på företags finansiella ställning, resultat eller kassaflöden.

Finansiella instrument

Finansiella instrument redovisas i enlighet med reglerna i K3 kapitel 12, vilket innebär att värdering sker utifrån verkligt värde. Instrumentet 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 överförs 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.

Inkomstskatter

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

Då den övervägande delen av bolagets avkastning på kommande investeringar enligt nuvarande skatteregler bedöms vara skattefria så finns en osäkerhet kring huruvida underskottet från tidigare år kommer att kunna utnyttjas varför bedömning gjorts att inte redovisa någon uppskjuten skattefordran.

Nyckeltalsdefinitioner

Avkastning på eget kap. (%)

Resultat efter finansiella poster i procent av justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt).

Kassalikviditet (%)

Omsättningstillgångar exklusive lager och pågående arbeten m.m. men inklusive outnyttjad checkräkningskredit i procent av kortfristiga skulder.

Not 2 Aktuell och uppskjuten skatt
Avstämning av effektiv skatt

| | 2022-12-31 | | 2021-12-31 | |
|--|--------------|--------------------|-------------|------------|
| | Procent | Belopp | Procent | Belopp |
| Redovisat resultat före skatt | | 51 124 540 | | 48 050 993 |
| Skatt enligt gällande skattesats | 20,60 | -10 531 655 | 20,60 | -9 898 505 |
| Ej avdragsgilla kostnader | | -1 632 953 | | -8 244 615 |
| Ej skattepliktiga intäkter | | 16 910 368 | | 20 124 795 |
| Underskottsavdrag vars skattevärde ej redovisas som tillgång | | 7 104 687 | | -1 981 675 |
| Övrigt | | -41 853 855 | | |
| Redovisad skatt per balansdagen | 58,69 | -30 003 408 | 0,00 | 0 |

Not 3 Resultat från andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

| | 2022 | 2021 |
|--------------------------|---------------|----------|
| Resultat vid avyttringar | 11 860 | 0 |
| | 11 860 | 0 |

Not 4 Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar

| | 2022 | 2021 |
|--------------------------|-------------------|-------------------|
| Erhållna utdelningar | 3 541 000 | 62 500 000 |
| Resultat vid avyttringar | 33 698 511 | 35 193 178 |
| Nedskrivningar | 44 837 792 | -40 020 000 |
| | 82 077 303 | 57 673 178 |

Not 5 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

| | 2022 | 2021 |
|--|------------------|------------------|
| Ränteintäkter från kortfristiga fordringar | 5 346 825 | 1 935 247 |
| | 5 346 825 | 1 935 247 |

Not 6 Närstående transaktioner

Bolaget har mellanhavanden med Zenith Fund Holding AB, Zenith Management AB samt Zenith Venture Capital I AB. Bolagen är närstående då ledande befattningshavare och/eller aktieägare i Zenith Venture Capital II AB har bestämmande inflytande i dessa bolag.

| | 2022 | 2021 |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Ingående saldo | 25 548 935 | 8 859 685 |
| Tillkommande fordringar | 46 935 749 | 19 689 250 |
| Avgående fordringar | 0 | -3 000 000 |
| Utgående saldo lånefordringar | 72 484 684 | 25 548 935 |

Zenith Venture Capital II AB (publ)
Org.nr 559080-1196

9 (10)

| | | |
|--------------------------------|------------------|------------------|
| Ränteintäkter närstående bolag | 5 346 825 | 1 935 247 |
| | 5 346 825 | 1 935 247 |

Not 7 Bokslutsdispositioner

| | 2022 | 2021 |
|------------------------------------|--------------------|----------|
| Avsättning till periodiseringsfond | -30 000 000 | 0 |
| | -30 000 000 | 0 |

Not 8 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

| | 2022-12-31 | 2021-12-31 |
|---|------------|--------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 0 | 40 020 000 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 0 | 40 020 000 |
| Årets nedskrivningar | 0 | -40 020 000 |
| Utgående ackumulerade nedskrivningar | 0 | -40 020 000 |
| Utgående redovisat värde | 0 | 0 |

Not 9 Andra långfristiga värdepappersinnehav

| | 2022-12-31 | 2021-12-31 |
|--|-------------------|--------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 345 660 233 | 194 204 708 |
| Inköp genom apportemission | | 28 836 000 |
| Mottagen sakutdelning i form av aktier i Truecaller AB | | 62 500 000 |
| Inköp genom likvid | 1 880 | 80 000 000 |
| Lämnad sakutdelning i form av aktier i Truecaller AB | -332 867 422 | 0 |
| Försäljning av aktier | -12 123 545 | -19 880 475 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 671 146 | 345 660 233 |
| Ingående uppskrivningar | 0 | 0 |
| Årets uppskrivningar | 45 507 058 | 0 |
| Utgående ackumulerade uppskrivningar | 45 507 058 | 0 |
| Årets nedskrivningar | -669 266 | 0 |
| Utgående ackumulerade nedskrivningar | -669 266 | 0 |
| Utgående redovisat värde | 45 508 938 | 345 660 233 |

Not 10 Specifikation andra långfristiga värdepappersinnehav

| Namn | Kapitalandel | Rösträttsandel | Antal Andelar | Bokfört värde |
|------------------------|--------------|----------------|---------------|-------------------|
| True Software EC II AB | 1,1% | 1,1% | 1 000 | 0 |
| Rellaceurt Holding AB | 7,5% | 7,5% | 21 199 000 | 45 508 938 |
| | | | | 45 508 938 |

Zenith Venture Capital II AB (publ)
Org.nr 559080-1196

10 (10)

| | Org.nr | Säte | Eget kapital | Resultat |
|------------------------|-------------|-----------|--------------|-------------|
| True Software EC II AB | 559163-0719 | Stockholm | 391 427 652 | 301 687 476 |
| Rellaceurt Holding AB | 559405-5591 | Stockholm | 605 025 000 | 605 000 000 |

Not 11 Checkräkningskredit

| | 2022-12-31 | 2021-12-31 |
|--|------------|--------------------|
| Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till | 0 | 30 000 000 |
| Utnyttjad kredit uppgår till | 0 | 29 500 000 |
| <u>Ställda säkerheter</u> | | |
| True Software Scandinavia AB | 0 | 344 990 967 |
| | 0 | 344 990 967 |

Not 12 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut


Bolaget har i januari 2023 erhållit en utdelning på 40,5 Mkr från Rellaceurt Holding AB.

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.

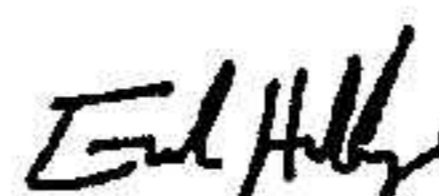
Stockholm den dag som framgår av vår elektroniska signatur



Tommy Jacobson
Ordförande



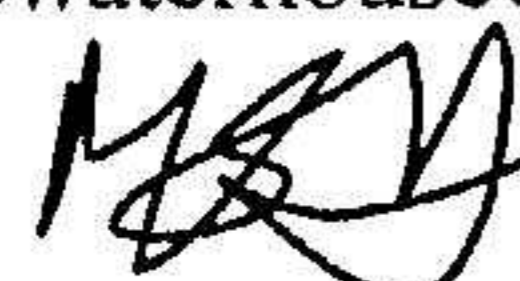
Erik Lindblad
Verkställande direktör, styrelseledamot



Erik Holmberg
Styrelseledamot

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

PricewaterhouseCoopers AB



Magnus Svensson Henryson
Auktoriserad revisor

Verifikat

Transaktion 09222115557491687165

Dokument

Zenith Venture Capital II AB ÅR 2022 v.230405 final
Huvuddokument
10 sidor
Startades 2023-04-27 12:56:38 CEST (+0200) av Zenith
Group (ZG)
Färdigställt 2023-05-03 14:07:26 CEST (+0200)

Initierare

Zenith Group (ZG)
Zenith Group AB
Org. nr 559103-6651
info@zenithgroup.se
+46709316410

Signerande parter

Erik Holmberg (EH)
Personnummer 7812040132
erik.holmberg@zenithvc.se



Erik Holmberg

Namnet som returnerades från svenskt BankID var "Erik
Carl Johan Holmberg"
Signerade 2023-04-27 13:25:55 CEST (+0200)

Tommy Jacobson (TJ)
Personnummer 5809101974
tommy@zenithgroup.se



Tommy Jacobson

Namnet som returnerades från svenskt BankID var "Nils
Tommy Jacobson"
Signerade 2023-04-27 13:16:34 CEST (+0200)

Erik Lindblad (EL)
Personnummer 8802230170
erik.lindblad@zenithvc.se

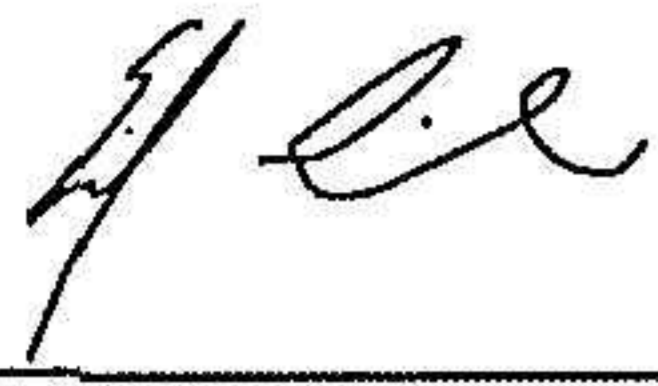


Magnus Svensson Henryson (MSH)
PricewaterhouseCoopers AB
Personnummer 6904087571
magnus.svensson.henryson@pwc.com



Verifikat

Transaktion 09222115557491687165



Namnet som returnerades från svenskt BankID var "ERIK
LINDBLAD"

Signerade 2023-04-28 20:03:57 CEST (+0200)



Namnet som returnerades från svenskt BankID var "Bo
Magnus Svensson Henryson"

Signerade 2023-05-03 14:07:26 CEST (+0200)

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 Zenith Venture Capital II AB (publ), org.nr 559080-1196

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Zenith Venture Capital II AB (publ) för år 2022.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Zenith Venture Capital II AB (publ)s 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 för Zenith Venture Capital II AB (publ).

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 Zenith Venture Capital II AB (publ) 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 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.

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 Zenith Venture Capital II AB (publ) för år 2022 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 Zenith Venture Capital II AB (publ) 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
- 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

2023-05-03 12:31:04 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post

2023061529486