

Årsredovisning för
C Asset Management Partners Holding II AB

559035-5987

Räkenskapsåret
2022-01-01 - 2022-12-31

Innehållsförteckning:	Sida
Förvaltningsberättelse	1-2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4-6
Noter	7-8
Underskrifter	8

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i C Asset Management Partners Holding II AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2023-~~06-28~~⁰⁶⁻²⁹. Stämman beslöt också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Stockholm 2023-~~06-28~~⁰⁶⁻²⁹


Jonathan Lund Kirkhoff

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för C Asset Management Partners Holding II AB (559035-5987), med säte i Stockholm, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01-2022-12-31.

Ägarförhållande

De tre största ägarna av C Asset Management Partners Holding II AB är Altor AM Group Holding I S.a.r.l., reg No B 201109, 50,0%, Altor AM Group Holding II S.a.r.l., reg No B 201905, 20,4% samt Altor CIB Holding S.a.r.l., reg No 145367, 29,6%.

Allmänt om verksamheten

Bolaget ska äga och förvalta fast och lös egendom.

Viktiga förhållanden väsentliga händelser

Carneo-koncernen omstrukturerades under 2022 varvid C Asset Management Partners Holding II AB per den 30 november 2022 erhöll en sakutdelning från Carneo AB i form av aktierna i bolagen Carnegie Fonder AB, Holberg Fondförvaltning AS samt CAAM Fund Services AB.

I samband med sakutdelningen av aktierna erhöles även en kontantutdelning om 280 MSEK. De erhållna aktierna samt kontanterna från utdelningen delades samma dag vidare till ägarbolagen.

Under året har de tidigare minoritetsägarnas aktier inklusive optioner återlösts till ett värde om 123 MSEK.

Utveckling av företagets verksamhet, resultat och ställning

Belopp i kkr	2022-12-31	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
Nettoomsättning	75	94	-	-
Resultat efter finansiella poster	638 610	-6 294	-4 942	-8 029
Soliditet %	92	96	89	88
Balansomslutning	1 016 821	2 053 040	2 061 659	2 073 128

Förslag till resultatdisposition

<i>Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel</i>	<i>Belopp i kronor</i>
balanserat resultat	298 637 293
årets resultat	639 610 483
<i>Totalt</i>	<u>938 247 776</u>
disponeras för	
överföring till balanserat resultat	938 247 776
<i>Totalt</i>	<u>938 247 776</u>

Enligt årsredovisningen framgår att bolaget under året erhållit en kontantutdelningar om totalt 403 109 376 kr samt ett ett koncernbidrag uppgående till 1 000 000 kr från Carneo AB, org. nr 559035-5920.

Utöver kontantutdelningar har bolaget även erhållit en sakutdelning i form av aktier till ett bokfört värde om 1 272 025 416 kr.

Ett kontantutdelningsbelopp om 280 000 000 kr samt de sakutdelade aktierna har delats vidare till bolagets ägarbolag vilket framgår i Rapport över förändring i Eget kapital

Bolagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar med noter. Redovisningsvaluta är svenska kronor. Samtliga belopp anges i kr om inget annat anges.

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-01-01- 2022-12-31</i>	<i>2021-01-01- 2021-12-31</i>
Övriga rörelseintäkter		74 761	93 675
		<u>74 761</u>	<u>93 675</u>
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-171 075	-37 833
Rörelseresultat		<u>-96 314</u>	<u>55 842</u>
Resultat från finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag		1 675 134 792	-
Resultat från andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag		-1 034 950 814	-
Ränteintäkter och liknande resultatposter		40	-
Räntekostnader		-861 032	-2 722 306
Övriga finansiella kostnader		-616 189	-3 627 428
Resultat efter finansiella poster		<u>638 610 483</u>	<u>-6 293 892</u>
Bokslutsdispositioner		1 000 000	167 144 327
Resultat före skatt		<u>639 610 483</u>	<u>160 850 435</u>
Skatt på årets resultat		-	-33 156 528
Årets resultat		<u>639 610 483</u>	<u>127 693 907</u>

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-12-31</i>	<i>2021-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Finansiella anläggningstillgångar	4		
Andelar i intresseföretag		1 016 000 000	2 050 950 814
		<u>1 016 000 000</u>	<u>2 050 950 814</u>
Summa anläggningstillgångar		<u>1 016 000 000</u>	<u>2 050 950 814</u>
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Fordringar hos koncernföretag		4 376	4 376
Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag		39 193	93 675
Övriga fordringar		<u>11 551</u>	<u>12 481</u>
		55 120	110 532
Kassa och bank		765 457	1 978 576
Summa omsättningstillgångar		<u>820 577</u>	<u>2 089 108</u>
SUMMA TILLGÅNGAR		<u>1 016 820 577</u>	<u>2 053 039 922</u>

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-12-31</i>	<i>2021-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		100 887	100 887
		<u>100 887</u>	<u>100 887</u>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Överkursfond		1 813 455 737	1 813 455 737
Balanserad vinst eller förlust		-1 514 818 444	32 622 776
Årets resultat		639 610 483	127 693 907
		<u>938 247 776</u>	<u>1 973 772 420</u>
Summa eget kapital		<u>938 348 663</u>	<u>1 973 873 307</u>
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		5 386	-
Skulder till koncernföretag		45 260 000	-
Skatteskulder		33 156 528	37 975 850
Övriga kortfristiga skulder		-	40 149 052
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		50 000	1 041 713
		<u>78 471 914</u>	<u>79 166 615</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		<u>1 016 820 577</u>	<u>2 053 039 922</u>

ank=20230703;2023070404858

Rapport över förändring i Eget kapital

	<i>Aktie- kapital</i>	<i>Överkurs fond</i>	<i>Balanserat resultat</i>	<i>Årets resultat</i>	<i>Totalt eget kapital</i>
Eget kapital 2021-01-01	100 779 1 807 595 441		10 874 442	21 748 334	1 840 318 996
Nyemission	108				108
Överkursfond		5 860 296			5 860 296
Disposition enl årsstämmobeslut			21 748 334	-21 748 334	
Årets resultat				127 693 907	127 693 907
Eget kapital 2021-12-31	100 887 1 813 455 737		32 622 776	127 693 907	1 973 873 307
Eget kapital 2022-01-01	100 887 1 813 455 737		32 622 776	127 693 907	1 973 873 307
Disposition enl årsstämmobeslut			127 693 907	-127 693 907	
Återlösen aktier			-123 109 711		-123 109 711
Utdelning			-1 552 025 416		-1 552 025 416
Årets resultat				639 610 483	639 610 483
Eget kapital 2022-12-31	100 887 1 813 455 737		-1 514 818 444	639 610 483	938 348 663

ank=20230703;2023070404859

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

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

Allmänna värderingsprinciper

Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats utifrån anskaffningsvärden om inget annat anges.

Skatt

Aktuella skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen. Uppskjutna skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som är beslutade före balansdagen.

Bokslutsdispositioner

Koncernbidrag redovisas som bokslutsdispositioner i resultaträkningen.

Ägarintressen

Som ägarintresse redovisas innehav av andelar i ett annat företag som är avsett att främja verksamheten i C Asset Management Partners Holding II AB genom att skapa en varaktig förbindelse med det andra företaget. Innehas på lång sikt. Aktierna redovisas till anskaffningsvärde med bedömning av om nedskrivningsbehov föreligger.

Not 2 Uppskattningar och bedömningar

Inga viktiga antaganden om framtiden eller andra viktiga källor till osäkerhet i uppskattning per balansdagen redovisas.

Not 3 Koncernuppgifter

C Asset Management Partners Holding II AB ägs till 50,0% av Altor AM Group Holding I S.a.r.l., med säte i Luxemburg. Altor AM Group Holding II S.a.r.l. äger 20,4% och Altor CIB Holding S.a.r.l. äger 29,6% av bolaget.

Not 4 Andelar i intresseföretag

	2022-12-31	2021-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	1 016 000 000	2 050 950 814
Redovisat värde vid årets slut	1 016 000 000	2 050 950 814

Spec av företagets innehav av andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

<i>Intrasseföretag/ org nr, säte</i>	<i>Antal kapital- andelar</i>	<i>Kapital- andelar i %</i>	<i>Rösträtts- andel i %</i>	<i>Redovisat värde</i>
Carneo AB, 559035-5920, Stockholm	90 079	90,8	49,7	1 016 000 000
				1 016 000 000

Not 5 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

2022-12-31

2021-12-31

Ställda säkerheter

Generella säkerheter för checkräkningskredit och
skulder till kreditinstitut

Pantsatta aktier i Carneo AB

- 400 000 000

Eventalförpliktelser

Inga Inga

Not 6 Nyckeltalsdefinitioner

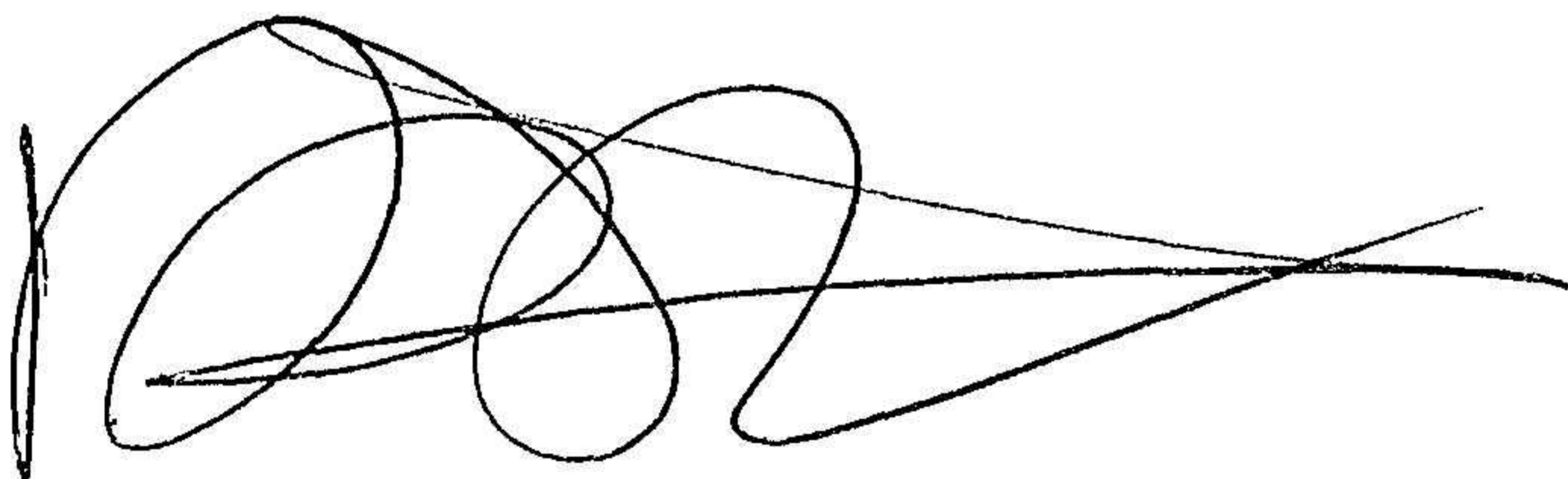
Soliditet:

Totalt eget kapital / Totala tillgångar.

Med totalt eget kapital avses beskattat eget kapital med tillägg för 79,4 % av obeskattade reserver.

Underskrifter

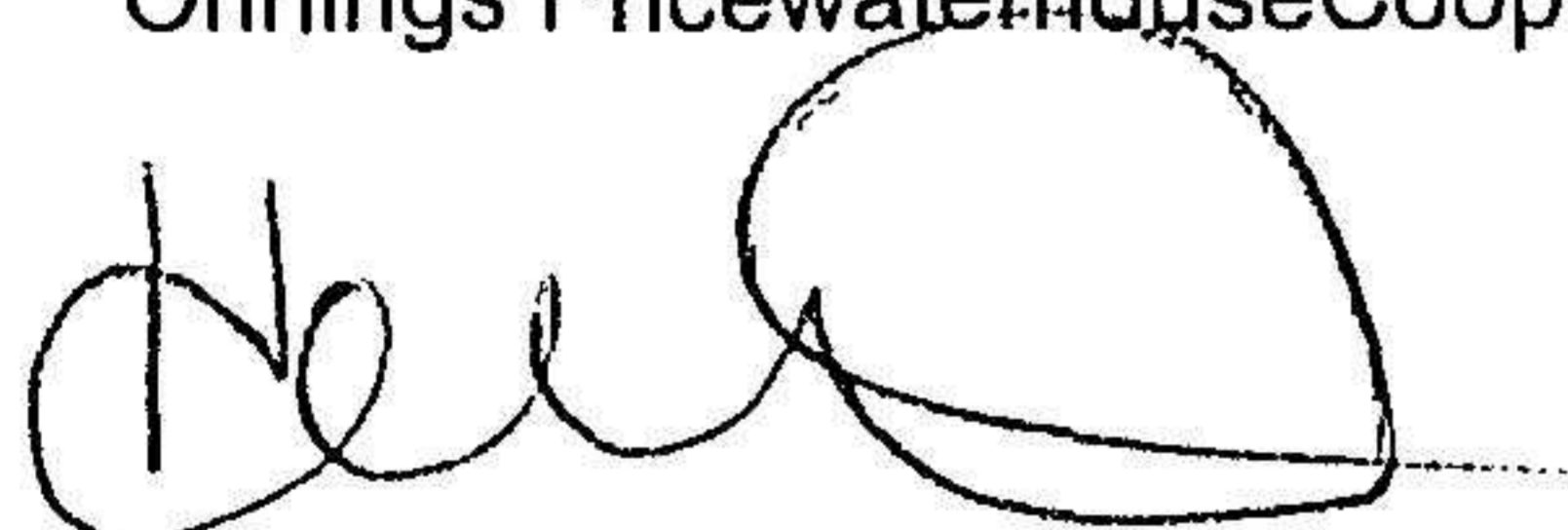
Stockholm 2023-06-19



Jonatan Lund Kirkhoff
Styrelseledamot

Vår revisionsberättelse har lämnats 2023-06-19

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB



Helena Kaiser de Carolis
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i C Asset Management Partners Holding II AB, org.nr 559035-5987

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för C Asset Management Partners Holding II AB för år 2022.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av C Asset Management Partners Holding II 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 för C Asset Management Partners Holding II AB.

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 C Asset Management Partners Holding II 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 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 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 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 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. 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 C Asset Management Partners Holding II AB 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 ledamot 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 C Asset Management Partners Holding II 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 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
- 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 den 19 juni 2023

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Helena Kaiser de Carolis
Auktoriserad revisor