

Årsredovisning för räkenskapsåret 2023-04-01 – 2024-03-31

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

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Adelis III co-invest A AB grundades 2021. Bolaget saminvesterar med Adelis Equity Partners Fund III AB i främst onoterade aktier och finansiella instrument.

Väsentliga händelser under och efter räkenskapsåret.

Under räkenskapsåret har bolaget tillskjutit medel till ett nytt portföljbolag; Presto. Efter räkenskapsårets utgång har bolaget investerat i HVD Group samt gjort ytterligare investeringar i Presto.

Resultatdisposition

Till årsstämman förfogande står följande vinstmedel:	EUR
Balanserat resultat	10 030 301
Årets resultat	21 394
Totalt	10 051 695

Styrelsen och verkställande direktören föreslår att resultatet disponeras enligt följande

utdelas till aktieägare av A-aktier (250 eur per A-aktie)	500 000
balanseras i ny räkning	9 551 695
Totalt	10 051 695

Styrelsen föreslås bemyndigas att besluta om tidpunkt då utdelning ska betalas.

Styrelsen anser att förslaget är förenligt med försiktighetsregeln i 17 kap. 3§ aktiebolagslagen enligt följande redogörelse: Vinstutdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav verksamhetens art, omfattning och risk ställer på storleken av bolagets egna kapital, likviditet och ställning i övrigt.

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Adelis III co-invest A AB intygar, dels att denna kopia av årsredovisningen stämmer överens med originalet, dels att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämman 2024-06-19. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till hur resultatet ska disponeras.

Stockholm 2024-10-07


Jan Åkesson

Resultaträkning

Resultaträkning	2023-04-01 -2024-03-31	2021-12-01 -2023-03-31
Rörelsekostnader		
Övriga externa kostnader	-4	-1
<i>Summa rörelsekostnader</i>	-4	-1
Rörelseresultat	-4	-1
Finansiella poster		
Utdelning på andelar i koncernföretag	13	-
Ränteintäkter och liknande resultatposter	15	4
Räntekostnader och liknande resultatposter	-1	-2
<i>Summa finansiella poster</i>	27	2
Resultat före skatt	23	1
Skatt på årets resultat	-2	0
Årets resultat	21	1

Balansräkning

	Not	2024-03-31	2023-03-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Aktier och andelar	3	9 710	6 650
Summa finansiella anläggningstillgångar		9 710	6 650
Summa anläggningstillgångar		9 710	6 650
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		-	3
Summa kortfristiga fordringar		-	3
<i>Kassa och bank</i>			
Bank		1 408	810
Summa kassa och bank		1 408	810
Summa omsättningstillgångar		1 408	813
SUMMA TILLGÅNGAR		11 118	7 463
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital (10 000 stamaktier a 0,3 EUR)		3	3
Summa bundet eget kapital		3	3
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		10 030	7 269
Årets resultat		21	1
Summa fritt eget kapital		10 051	7 270
SUMMA EGET KAPITAL		10 054	7 273
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Aktuella skatteskulder		3	0
Övriga skulder		1 057	189
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		4	1
Summa kortfristiga skulder		1 064	190
SUMMA SKULDER		1 064	190
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		11 118	7 463

Räkning över förändring i eget kapital

	Bundet eget kapital	Fritt eget kapital	
	Aktiekapital	Balanserad vinst inkl årets resultat	Summa eget kapital
Ingående balans per 1 december 2021	3	-	3
Erhållna aktieägartillskott		7 269	7 269
Årets resultat		1	1
Utgående balans per 31 mars 2023	3	7 270	7 273
Ingående balans per 1 april 2023	3	7 270	7 273
Erhållna aktieägartillskott		3 510	3 510
Utdelning		-750	-750
Årets resultat		24	24
Utgående balans per 31 mars 2024	3	10 054	10 057

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

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

Inkomstskatter

Aktuella skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen. Fordringar och skulder nettoredovisas 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.

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.

Aktier och andelar

Aktier och andelar redovisas till anskaffningsvärde efter avdrag för eventuella nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår köpeskillingen som erlagts för aktierna samt förvärvskostnader. Eventuella kapitaltillskott och koncernbidrag läggs till anskaffningsvärdet när de uppkommer. Utdelning från aktier och andelar redovisas som intäkt.

Not 2 Uppskattningar och bedömningar

Adelis III co-invest A AB gör uppskattningar och bedömningar om framtiden. De uppskattningar för redovisningsändamål som blir följden av dessa kommer, definitionsmässigt, sällan att motsvara det verkliga resultatet. Inga uppskattningar och antaganden som innebär en betydande risk för väsentliga justeringar i redovisade värden för tillgångar och skulder under nästkommande år fanns under räkenskapsåret.

Not 3 Aktier och andelar

	2024-03-31	2023-03-31
Ingående anskaffningsvärden	6 650	0
- Årets investeringar	3 060	6 650
Utgående anskaffningsvärden	9 710	6 650

Stockholm den dag som framgår av vår digitala underskrift

Jan Åkesson
Styrelsens ordförande, VD

Gustav Bard
Styrelseledamot

Rasmus Molander
Styrelseledamot

Joel Russ
Styrelseledamot

Vår revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av digital underskrift
PricewaterhouseCoopers AB

Nicklas Kullberg
Auktoriserad revisor

Deltagare

ADELIS III CO-INVEST A AB 559350-2486 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: GUSTAV RAGNAR BARD

Gustav Bard
Styrelseledamot

2024-05-30 09:36:38 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post

Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: JAN ÅKESSON

Jan Åkesson
Styrelsens ordförande & VD

2024-05-30 11:46:30 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post

Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: RASMUS MOLANDER

Rasmus Molander
Styrelseledamot

2024-05-30 11:40:23 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post

Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: JOEL ALLEN RUSS

Joel Russ
Styrelseledamot

2024-05-30 09:15:32 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post

PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556067-4276 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: Rolf Nicklas Kullberg

Nicklas Kullberg
Auktoriserad revisor

2024-05-30 15:13:24 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post

2024101006119

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Adelis III co-invest A AB, org.nr 559350-2486

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Adelis III co-invest A AB för räkenskapsåret 1 april 2023 till 31 mars 2024.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Adelis III co-invest A ABs finansiella ställning per den 31 mars 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 för Adelis III co-invest A AB.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisions sed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Adelis III co-invest A AB enligt god revisors sed 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 revisions sed 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 Adelis III co-invest A AB för räkenskapsåret 1 april 2023 till 31 mars 2024 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 revisionsred i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Adelis III co-invest A 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 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 ersättningskyldighet 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 ersättningskyldighet 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

Nicklas Kullberg
Auktoriserad revisor

Deltagare

PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556067-4276 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2024-05-30 15:10:58 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: Rolf Nicklas Kullberg

Datum

Nicklas Kullberg

Auktoriserad revisor

Leveranskanal: E-post

2024101006122