

Bolagsverket

2025-05-29

Årsredovisning

för

Fidelio Capital II TopCo AB

559128-7015

Räkenskapsåret

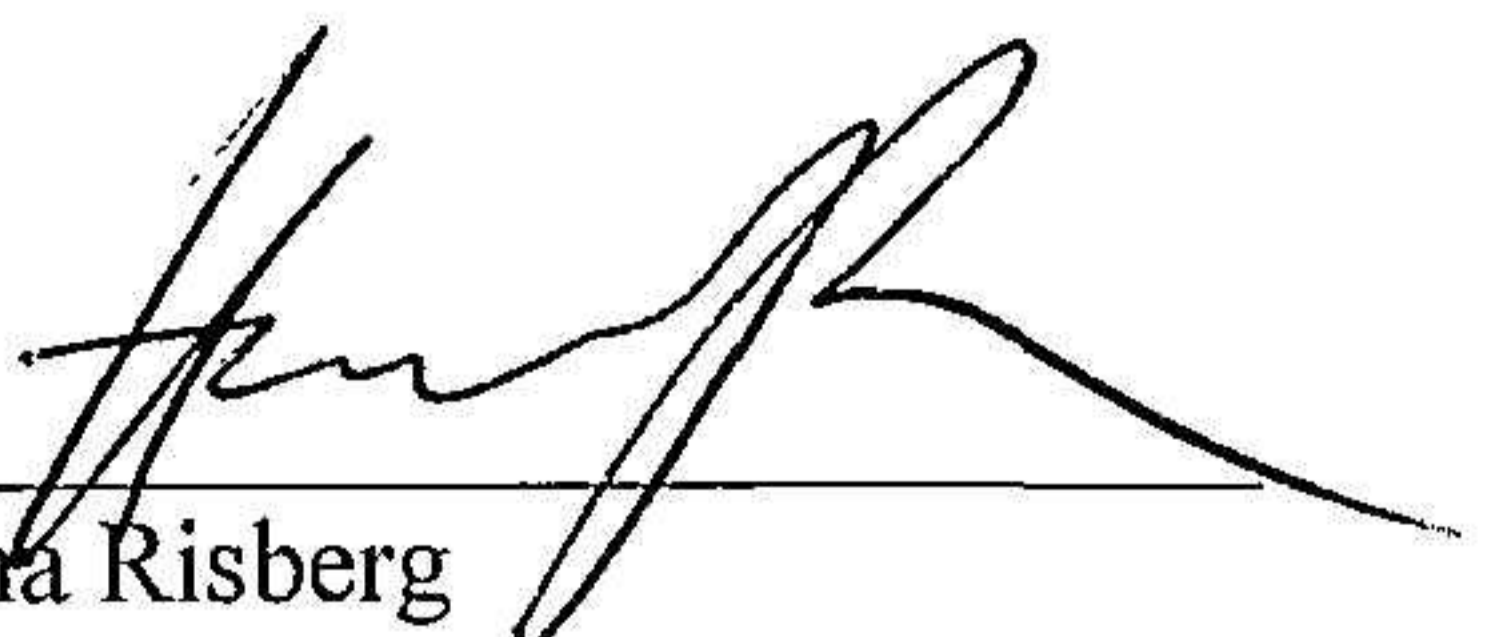
2024

Fastställelseintyg

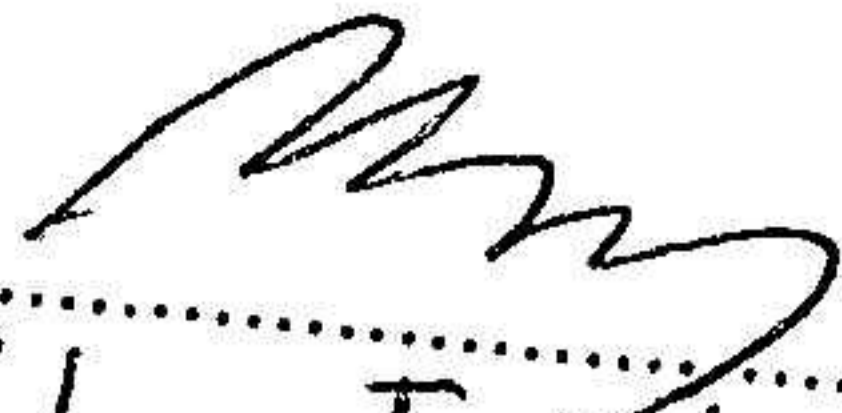
Undertecknad styrelseledamot i ovanstående bolag intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 18 mars 2025. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Stockholm 21 maj 2025


Hanna Risberg

Kopians överensstämmelse med originalet intygas härmed:


.....
Alex Forsberg

2025053000392

Årsredovisning

Fidelio Capital II TopCo AB

559128-7015

Räkenskapsåret

2024

Styrelsen för Fidelio Capital II TopCo AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2024.

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

Bolaget har som ändamål att förvalta fast och lös egendom samt bedriva därmed förenlig verksamhet.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Det finns inga väsentliga händelser att rapportera om under räkenskapsåret.

Förväntad framtida utveckling samt väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Året präglades av en tudelad utveckling, där tecken på avmattning i de ekonomiska utsikterna för Europa och USA ledde till viss marknadsvolatilitet, samtidigt som årets avslutning visade på en stärkt marknad. Sjunkande räntor och en dämpad inflation har överlag haft en positiv inverkan på bolaget och dess verksamhet. Den pågående konflikten i Ukraina samt de geopolitiska spänningarna i Mellanöstern bedöms för närvarande inte ha någon direkt ekonomisk påverkan på bolaget.

Den globala osäkerheten förväntas kvarstå, med en fortsatt utmanande konkurrenssituation i Europa samt osäkerhet kring USA:s ekonomiska agenda, inklusive handelspolitik, skatter och internationella åtaganden. Bolaget har dock en långsiktig investeringsstrategi och bedömer att inga kortsiktiga åtgärder är nödvändiga i nuläget.

Styrelsen följer aktivt utvecklingen av dessa osäkerhetsfaktorer och vidtar löpande åtgärder för att begränsa eventuella effekter.

Flerårsöversikt (Tkr)	2024	2023	2022	2021
Nettoomsättning	0	0	0	0
Resultat efter finansiella poster	1 402 973	601	8 213	76 530
Soliditet (%)	100,0	100,0	100,0	100,0

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	409 804	479 365 432	372 566	480 147 802
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Utdelning		-20 000 000		-20 000 000
Balanseras i ny räkning		372 566	-372 566	0
Årets resultat			1 402 828 198	1 402 828 198
Belopp vid årets utgång	409 804	459 737 998	1 402 828 198	1 862 976 000

Resultatdisposition

Följande belopp står till årsstämmans förfogande:

Balanserat resultat	459 737 998
Årets resultat	1 402 828 198
	1 862 566 196

Styrelsen föreslår att vinstmedel disponeras enligt följande:

Utdelning	1 402 620 795
Överförs i ny räkning	459 945 401
	1 862 566 196

Styrelsen föreslås bemyndigas att besluta om tidpunkt då utdelningen skall betalas.

Styrelsen har granskat Bolagets ekonomiska situation och konstaterar, efter närmare överväganden, att en vinstutdelning i enlighet med styrelsens förslag är försvarligt med hänsyn till försiktighetsprincipen i 17 kap 3 § andra och tredje styckena i aktiebolagslagen (2005:551).

Styrelsens uppfattning är att verksamhetens art, omfattning och risker för närvarande är av en sådan omfattning att den föreslagna utdelningen inte påverkar denna bedömning.

Efter föreslagen vinstutdelning har Bolaget fortfarande en god soliditet, vilket enligt styrelsens bedömning motsvarar de krav som för närvarande kan uppställas för den branch inom vilken bolaget är verksamt. Bolaget bedöms efter vinstutdelningen ha en tillfredställande likviditet och ett konsolideringsbehov som kan anses tillgodosett.

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

Vid en samlad bedömning av Bolagets ekonomiska förhållanden anser styrelsen inga hinder föreligga för att genomföra den föreslagna vinstutdelningen, i enlighet med styrelsens förslag.

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

Resultaträkning

	Not	2024-01-01 -2024-12-31	2023-01-01 -2023-12-31
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-100 892	-70 897
		-100 892	-70 897
Rörelseresultat		-100 892	-70 897
Resultat från finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag	2	1 402 620 795	0
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		453 445	672 905
Räntekostnader och liknande resultatposter		0	-775
		1 403 074 240	672 130
Resultat efter finansiella poster		1 402 973 348	601 233
Bokslutsdispositioner		-89 710	-141 328
Resultat före skatt		1 402 883 638	459 905
Skatt på årets resultat		-55 440	-87 339
Årets resultat		1 402 828 198	372 566

2025053000395

Balansräkning	Not	2024-12-31	2023-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	3	457 564 714	457 184 119
Andra långfristiga fordringar	4	688 846	661 927
		458 253 560	457 846 046
Summa anläggningstillgångar		458 253 560	457 846 046
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Fordringar hos koncernföretag		0	378 815
Övriga fordringar		1 402 633 686	12
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		6 687	6 426
		1 402 640 373	385 253
<i>Kassa och bank</i>		2 388 545	22 160 170
Summa omsättningstillgångar		1 405 028 918	22 545 423
SUMMA TILLGÅNGAR		1 863 282 478	480 391 469
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		409 804	409 804
		409 804	409 804
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		459 737 998	479 365 432
Årets resultat		1 402 828 198	372 566
		1 862 566 196	479 737 998
Summa eget kapital		1 862 976 000	480 147 802
Obeskattade reserver		231 038	141 328
Kortfristiga skulder			
Aktuella skatteskulder		55 440	87 339
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		20 000	15 000
Summa kortfristiga skulder		75 440	102 339
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		1 863 282 478	480 391 469

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

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

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Finansiella instrument

Finansiella instrument värderas utifrån anskaffningsvärdet. 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.

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.

Andra långfristiga fordringar

Fordringar med förfallodag mer än 12 månader efter balansdagen klassificeras som anläggningstillgångar. Fordringar tas upp till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar.

Nedskrivningsprövning av finansiella anläggningstillgångar

Vid varje balansdag bedöms om det finns indikationer på nedskrivningsbehov av någon av de finansiella anläggningstillgångarna. Nedskrivning sker om värdenedgången bedöms vara bestående och prövas individuellt.

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.

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Not 2 Resultat från andelar i koncernföretag

	2024	2023
Anteciperade utdelningar	1 402 620 795	0
	1 402 620 795	0

Not 3 Andelar i koncernföretag

	2024-12-31	2023-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 503 120 842	1 490 545 992
Inköp	380 595	12 574 850
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 503 501 437	1 503 120 842
Ingående nedskrivningar	-1 045 936 723	-1 045 936 723
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-1 045 936 723	-1 045 936 723
Utgående redovisat värde	457 564 714	457 184 119

Not 4 Andra långfristiga fordringar

	2024-12-31	2023-12-31
Ingående anskaffningsvärden	661 927	638 015
Tillkommande fordringar	26 919	23 912
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	688 846	661 927
Utgående redovisat värde	688 846	661 927

Not 5 Uppgifter om moderföretag

Moderföretag i den minsta koncern där företaget ingår och som upprättar koncernredovisning är Berghamnen AB med organisationsnummer 556805-6625 med säte i Stockholm.

Not 6 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Bolaget har under räkenskapsåret bokfört en anteciperad utdelning från koncernbolag som kommer att beslutas på årsstäma under 2025.

Stockholm den dag som framgår av våra elektroniska underskrift

Alexandra Björklund
Styrelseledamot, ordförande

Hanna Risberg
Styrelseledamot

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

Grant Thornton Sweden AB

Carl-Johan Regell
Auktoriserad revisor

2025053000400



Document history

COMPLETED BY ALL:
04.03.2025 14:05

SENT BY OWNER:
Matilda Läckgren · 04.03.2025 12:56

DOCUMENT ID:
S1IWD9vEjJg

ENVELOPE ID:
S1ZwcwEiJe-S1IWD9vEjJg

DOCUMENT NAME:
Fidelio Capital II TopCo AB - Årsredovisning 2024.pdf
8 pages

Activity log

RECIPIENT	ACTION*	TIMESTAMP (CET)	METHOD	DETAILS
1. ALEXANDRA BJÖRKLUND alexandra.bjorklund@fideliocapital.com	Signed Authenticated	04.03.2025 13:08 04.03.2025 13:04	eID Low	Swedish BankID (DOB: 1983/05/10) IP: 146.247.165.124
2. HANNA RISBERG hanna.risberg@fideliocapital.com	Signed Authenticated	04.03.2025 13:25 04.03.2025 13:25	eID Low	Swedish BankID (DOB: 1995/05/16) IP: 146.247.165.124
3. CARL-JOHAN REGELL carl.johan.regell@se.gt.com	Signed Authenticated	04.03.2025 14:05 04.03.2025 14:04	eID Low	Swedish BankID (DOB: 1963/06/20) 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


.....
Alex Forsberg

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Fidelio Capital II TopCo AB

Org.nr. 559128 - 7015

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Fidelio Capital II TopCo AB för år 2024.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Fidelio Capital II TopCo 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 Fidelio Capital II TopCo 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 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 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 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 Fidelio Capital II TopCo AB för år 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 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 Fidelio Capital II TopCo 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.

Stockholm, enligt datum som framgår av elektronisk signering.
Grant Thornton Sweden AB

Carl-Johan Regell
Auktoriserad revisor

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 försumelse 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 styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

202503000403



Document history

COMPLETED BY ALL:
04.03.2025 14:08

SENT BY OWNER:
Matilda Läckgren • 04.03.2025 08:10

DOCUMENT ID:
H1ssPQejJl

ENVELOPE ID:
ryKLPmNj1e-H1ssPQejJl

DOCUMENT NAME:

Revisionsberättelse Fidelio Capital II TopCo AB 2024.pdf
2 pages

Activity log

RECIPIENT	ACTION*	TIMESTAMP (CET)	METHOD	DETAILS
1. CARL-JOHAN REGELL carl.johan.regell@se.gt.com	Signed Authenticated	04.03.2025 14:08 04.03.2025 14:06	eID Low	Swedish BankID (DOB: 1963/06/20) 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