

2023062712715

Årsredovisning
för
Verdane (HL) A-IB Co-Invest AB

559364-1607

Räkenskapsåret

2022-02-04 - 2022-12-31

Verdane (HL) A-IB Co-Invest AB
Org.nr 559364-1607

1 (7)

Styrelsen för Verdane (HL) A-IB Co-Invest AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-02-04 - 2022-12-31, vilket är företagets första verksamhetsår.

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

Verdane (HL) A-IB Co-Invest AB ("Bolaget") bildades 2022-02-04. Bolagets verksamhet är att förvärva, äga och realisera investeringar i onoterade bolag. Bolaget har den 25 mars 2022 ingått avtal med aktieägarna, vilka har förbundit sig att tillskjuta kapital till Bolaget om 504 400 000 SEK.

Moderbolag är Verdane Fund Manager AB med organisationsnummer 559208-1565 och säte i Stockholm

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

Någon vinst eller förlust finns ej att disponera.

2025062712716

Verdane (HL) A-IB Co-Invest AB
Org.nr 559364-1607

2 (7)

Resultaträkning

Not

2022-02-04
-2022-12-31
(11 mån)

Rörelsens kostnader

Övriga externa kostnader

-5 570 348

-5 570 348**Rörelseresultat****-5 570 348****Resultat från finansiella poster**Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är
anläggningstillgångar

-104 977 835

Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

2

110 549 869

Räntekostnader och liknande resultatposter

-1 686

5 570 348**Resultat efter finansiella poster****0****Resultat före skatt****0**

2023062712717

Verdane (HL) A-IB Co-Invest AB
Org.nr 559364-1607

3 (7)

Balansräkning

Not

2022-12-31

TILLGÅNGAR**Anläggningstillgångar***Finansiella anläggningstillgångar*

Andra långfristiga värdepappersinnehav

3

264 423 786

264 423 786**Summa anläggningstillgångar****264 423 786****Omsättningstillgångar***Kassa och bank*

2 399 221

Summa omsättningstillgångar**2 399 221****SUMMA TILLGÅNGAR****266 823 007**

2025062712718

Verdane (HL) A-IB Co-Invest AB
Org.nr 559364-1607

4 (7)

Balansräkning

Not

2022-12-31

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

Aktiekapital

25 000

25 000**Summa eget kapital****25 000****Långfristiga skulder**

4

Övriga skulder

266 650 131

Summa långfristiga skulder**266 650 131****Kortfristiga skulder**

Leverantörsskulder

147 876

Summa kortfristiga skulder**147 876****SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER****266 823 007**

2023062712719

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

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

Fordringar och skulder i utländsk valuta har värderats till balansdagens kurs. Kursvinster och kursförluster på rörelsefordringar och rörelseskulder redovisas i rörelseresultatet medan kursvinster och kursförluster på finansiella fordringar och skulder redovisas som finansiella poster.

Intäktsredovisning

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Finansiella instrument

Finansiella instrument redovisas i balansräkningen när bolaget blir en del av instrumentets avtalsmässiga villkor. Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när rätten att erhålla kassaflöden från instrumentet har löpt ut eller överförs och koncernen 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.

Andra långfristiga värdepappersinnehav

Posten består av investeringar i onoterade bolag och redovisas till anskaffningsvärde efter avdrag för eventuella nedskrivningar.

Fordringar

Fordringar med förfallodag mer än 12 månader efter balansdagen redovisas som anläggningstillgångar, övriga som omsättningstillgångar. Fordringar upptas till det belopp som efter individuell prövning beräknas bli betalt

Låneskulder och leverantörsskulder

Låneskulder redovisas initialt till erhållet belopp efter avdrag för transaktionskostnader. Skiljer sig det redovisade beloppet från det belopp som ska återbetalas vid förfallotidpunkten justeras mellanskillnaden över lånets löptid. Härigenom överensstämmer vid förfallotidpunkten det redovisade beloppet och det belopp som ska återbetalas.

Kapitalandelslån

Kapitalandelslånen omvärderas årligen för att motsvara förväntad återbetalningsskyldighet per bokslutsdatum. Förändringen i värdering redovisas i resultaträkningen som Räntekostnader och liknande resultatposter eller Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter.

Kapitalandelslånen amorteras enligt lånevillkoren när bolaget realiserar avyttringar av portföljbolag.

Inkomstskatter

Aktuella skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen. Fordringar och skulder netto redovisas endast när det finns en legal rätt till kvittning. Aktuell skatt redovisas i resultaträkningen om inte skatten är hänförlig till en händelse eller transaktion som redovisas direkt i eget

Verdane (HL) A-IB Co-Invest AB
Org.nr 559364-1607

6 (7)

kapital. Skatteeffekter av poster som redovisas direkt mot eget kapital, redovisas mot eget kapital.

Uppskattningar och bedömningar

Bolaget gör uppskattningar och bedömningar om framtiden. De uppskattningar för redovisningsändamål som blir följden av dessa kommer, definitionsmässigt, sällan att motsvara det verkliga resultatet. Bolaget har inte identifierat några uppskattningar och antaganden som innebär en betydande risk för väsentliga justeringar i redovisade värden för tillgångar och skulder under nästakommande år.

Not 2 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	2022-02-04
	-2022-12-31
Förändring kapitalandelslån	110 549 869
	110 549 869

Not 3 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2022-12-31
Inköp	369 401 621
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	369 401 621
Årets nedskrivningar	-104 977 835
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-104 977 835
Utgående redovisat värde	264 423 786

Kapitalandelslån

Kapitalandelslånen omvärderas årligen för att motsvara förväntad återbetalningsskyldighet per bokslutsdatum. Förändringen i värdering redovisas i resultaträkningen som Räntekostnader och liknande resultatposter eller Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter.

Not 4 Långfristiga skulder

	2022-12-31
Kapitalandelslån	
Nettovärde av erhållet kapitalandelslån	377 200 000
Justering hänförlig till förändrad återbetalningsskyldighet	-110 549 869
	266 650 131

Kapitalandelslånen amorteras enligt lånevillkoren när bolaget realiserar avyttringar av portföljbolag.


Not 5 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

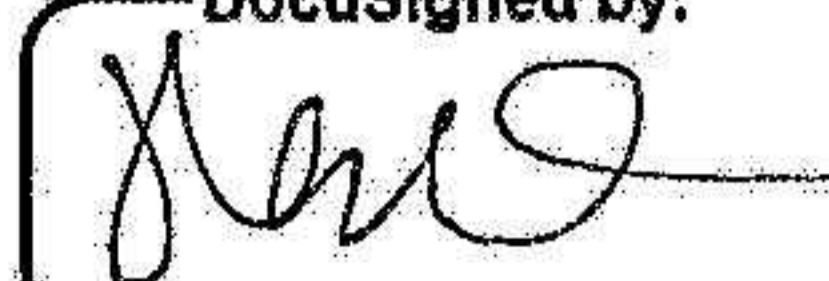
Det har inte inträffat några väsentliga händelser utanför den löpande verksamheten under eller efter räkenskapsåret.


Verdane (HL) A-IB Co-Invest AB
Org.nr 559364-1607

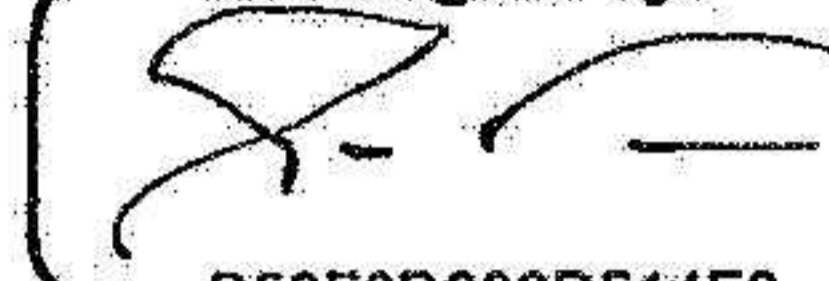
7 (7)

Stockholm den dag som framgår av vår elektroniska underskrift

DocuSigned by:

6D99E1132FA94B9...
Pål Malmros
Styrelseordförande

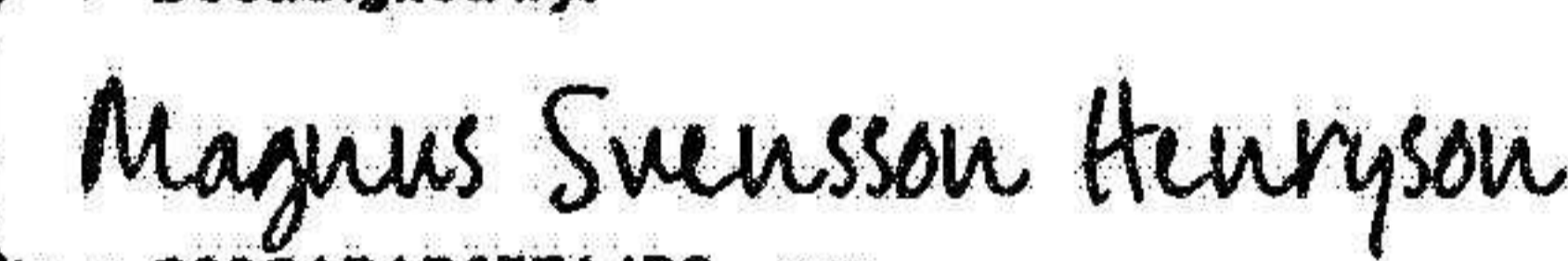
DocuSigned by:

A7761B93C84E4E6...
Henrik Aspen
Styrelseledamot


DocuSigned by:

CF743E20848D47A...
Staffan Merndal
Styrelseledamot

DocuSigned by:

B50F8B003D514E0...
Per Nordlander
Styrelseledamot

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

PricewaterhouseCoopers AB

DocuSigned by:

C82C38AD87E44B3...
Magnus Svensson Henryson
Huvudansvarig revisor/Auktoriserad revisor

DocuSigned by:

1AB9894A4354D1...
Reita Seseri
Auktoriserad revisor

2023062712722

2023062712723

Certificate Of Completion

Envelope Id: 1898A72171154599830291106F7BA56B
Subject: Annual accounts (30/03/23)
Source Envelope:
Document Pages: 46
Certificate Pages: 5
AutoNav: Enabled
Envelopeld Stamping: Enabled
Time Zone: (UTC-08:00) Pacific Time (US & Canada)

Status: Completed

Envelope Originator:
Ruben Holmen
ruben.holmen@verdane.com
IP Address: 188.95.247.249

Record Tracking

Status: Original
3/30/2023 12:45:56 AM

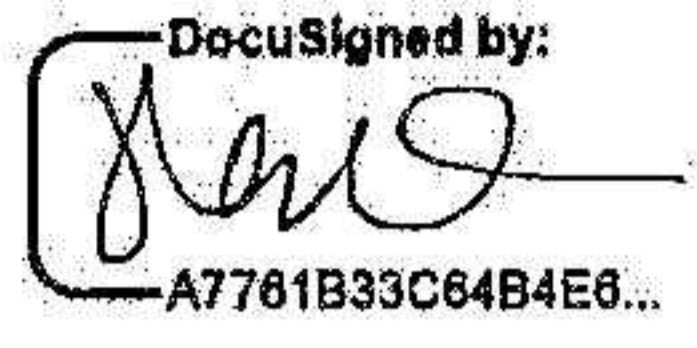
Holder: Ruben Holmen
ruben.holmen@verdane.com

Location: DocuSign

Signer Events

Henrik Aspen
henrik.aspen@verdane.com
Director
Security Level: Email, Account Authentication (None)

Signature



Signature Adoption: Drawn on Device
Using IP Address: 83.241.137.26
Signed using mobile

Timestamp

Sent: 3/30/2023 1:03:29 AM
Viewed: 3/30/2023 1:32:16 AM
Signed: 3/30/2023 1:32:32 AM

Electronic Record and Signature Disclosure:
Accepted: 3/21/2023 3:51:58 AM
ID: 8126df90-fb07-4bac-bfed-f04db621c3cf

Pål Malmros
pal.malmros@verdane.com
Partner
Verdane IX AB
Security Level: Email, Account Authentication (None)

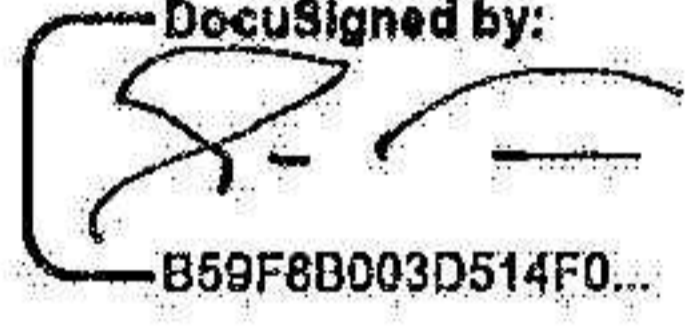


Signature Adoption: Drawn on Device
Using IP Address: 83.241.137.26
Signed using mobile

Sent: 3/30/2023 1:03:29 AM
Viewed: 3/30/2023 4:42:38 AM
Signed: 3/30/2023 4:42:59 AM

Electronic Record and Signature Disclosure:
Accepted: 3/30/2023 4:42:38 AM
ID: b8e06be0-8232-47f7-9429-5179baf7224

Per Nordlander
per.nordlander@verdane.com
Mr
Security Level: Email, Account Authentication (None)

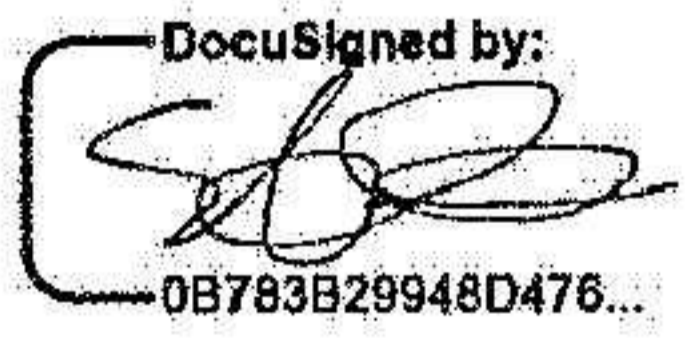


Signature Adoption: Drawn on Device
Using IP Address: 159.100.110.68
Signed using mobile

Sent: 3/30/2023 1:03:29 AM
Viewed: 3/30/2023 2:05:22 AM
Signed: 3/30/2023 2:05:49 AM

Electronic Record and Signature Disclosure:
Accepted: 3/30/2023 2:05:22 AM
ID: bb12f636-adb6-4510-bcf5-5eadbc0cccd3

Staffan Mörndal
staffan.morndal@verdane.com
Partner
Security Level: Email, Account Authentication (None)



Signature Adoption: Drawn on Device
Using IP Address: 158.174.186.19
Signed using mobile

Sent: 3/30/2023 1:03:29 AM
Viewed: 3/30/2023 1:10:03 AM
Signed: 3/30/2023 1:10:28 AM

Electronic Record and Signature Disclosure:
Accepted: 3/30/2023 1:10:03 AM
ID: 83a32c3f-6d35-4c2f-bab5-ad2b339717a9

2023062712724

Signer Events

Magnus Svensson Henryson
magnus.svensson.henryson@pwc.com
Security Level: Email, Account Authentication
(None)

Signature

DocuSigned by:
Magnus Svensson Henryson
C62CABAD87EA4B3...

Signature Adoption: Pre-selected Style
Using IP Address: 62.119.64.252

Timestamp

Sent: 3/30/2023 4:43:02 AM
Viewed: 3/30/2023 8:48:35 AM
Signed: 3/30/2023 8:48:51 AM

Electronic Record and Signature Disclosure:

Accepted: 3/30/2023 8:48:35 AM
ID: a8d3031d-ccc5-4bc5-9fb9-26285baaeb9d

Reita Seleri
reita.s.seleri@pwc.com
Security Level: Email, Account Authentication
(None)

DocuSigned by:
Reita Seleri
1AB09894A4354D1...

Signature Adoption: Drawn on Device
Using IP Address: 94.234.101.172
Signed using mobile

Sent: 3/30/2023 4:43:02 AM
Viewed: 3/30/2023 8:01:41 AM
Signed: 3/30/2023 8:02:16 AM

Electronic Record and Signature Disclosure:

Accepted: 3/30/2023 8:01:41 AM
ID: 23a5f1b0-0a89-4047-aa42-cc5fe1537ac5

In Person Signer Events

Signature

Timestamp

Editor Delivery Events

Status

Timestamp

Agent Delivery Events

Status

Timestamp

Intermediary Delivery Events

Status

Timestamp

Certified Delivery Events

Status

Timestamp

Carbon Copy Events

Status

Timestamp

Witness Events

Signature

Timestamp

Notary Events

Signature

Timestamp

Envelope Summary Events

Status

Timestamps

Envelope Sent

Hashed/Encrypted

3/30/2023 1:03:30 AM

Certified Delivered

Security Checked

3/30/2023 8:01:41 AM

Signing Complete

Security Checked

3/30/2023 8:02:16 AM

Completed

Security Checked

3/30/2023 8:48:51 AM

Payment Events

Status

Timestamps

Electronic Record and Signature Disclosure

Jag intygar att denna kopia överensstämmer med originalet.

Till bolagsstämman i Verdane (HL) A-IB Co-Invest AB, org.nr 559364-1607

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Verdane (HL) A-IB Co-Invest AB för år 2022.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Verdane (HL) A-IB Co-Invest 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 Verdane (HL) A-IB Co-Invest 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 Verdane (HL) A-IB Co-Invest 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.

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 förvaltning för Verdane (HL) A-IB Co-Invest AB för år 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar förlusten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter 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 Verdane (HL) A-IB Co-Invest 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.

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.

2023101108117

Stockholm den dag som framgår av vår elektroniska signatur

PricewaterhouseCoopers AB

Magnus Svensson Henryson
Huvudansvarig revisor
Auktoriserad revisor

Reita Seseri
Auktoriserad revisor

2023101108118

Deltagare

PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556067-4276 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: Bo Magnus Svensson
Henryson

Magnus Svensson Henryson
Auktoriserad revisor

2023-03-30 15:54:17 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post

Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: Reita Seseri

Reita Seseri
Auktoriserad revisor

2023-03-30 15:41:33 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post

2023101108119

Fastställelseintyg till årsredovisning

Certificate of adoption for the annual report

Intyg om att balansräkningen och resultaträkningen har fastställts

Certification that the balance sheet and income statement have been adopted

Undertecknad styrelseledamot i Verdane (HL) AB-IB Co-Invest AB intygar, dels att denna kopia av årsredovisningen stämmer överens med originalet, dels att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämman den 2 juni 2023. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till hur resultatet ska disponeras.

The undersigned board member of Verdane (HL) AB-IB Co-Invest AB hereby certifies that this copy of the annual report conforms to the original and that the income statement and balance sheet were adopted on 2 June 2023. The annual general meeting resolved to adopt the board's proposal regarding the allocation of the company's profits.

Stockholm den 5 juni 2023

Stockholm, 5 June 2023



Henrik Aspén
Styrelseordförande
Chairman of the Board