

Årsredovisning
för
Creandum Select Fund II Holding AB
559363-5716

Räkenskapsåret
2023-01-01 - 2023-12-31

Fastställelseintyg

Undertecknad verkställande direktör i Creandum Select Fund II Holding AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 10 juni 2024. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Stockholm den 10 juni 2024


Daniel Blomquist

CREANDUM SELECT FUND II HOLDING AB

Org. nr 559363-5716

Styrelsen och verkställande direktören för Creandum Select Fund II Holding AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31.

Årsredovisningen är upprättad i Euro, EUR. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i Euro (EUR). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Creandum Select Fund II Holding AB är ett svenskt aktiebolag som etablerades i februari 2022 och är ett holdingbolag till Creandum Select Fund II (D) AB, org nr. 559363-5567 och Creandum Select Fund II (E) AB, org nr. 559363-9098.

Bolaget har till föremål för sin verksamhet att direkt eller indirekt, bedriva investeringsverksamhet samt att bedriva därmed förenlig verksamhet.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Viktiga förhållanden och väsentliga händelser

Den finansiella osäkerhet kring inflation och ränteläge som råder på marknaden har haft en begränsad påverkan på bolaget.

Utvecklingen av marknadsläget följs upp och utvärderas av bolaget.

Det pågående kriget mellan Ryssland och Ukraina har en fortsatt påverkan på omvärlden. Bolaget följer noga utvecklingen men konstaterar att kriget hitintills har haft en begränsad påverkan på utvecklingen av företagets verksamhet, ställning och resultat.

Förväntad framtida utveckling samt väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Det råder fortsatt osäkerhet kring hur konjunkturläget kommer att utvecklas avseende inflationstakt och räntenivån samt att osäkerheten kvarstår kring det geopolitiska läget. Bolaget följer noga utvecklingen för att avgöra eventuell påverkan på verksamheten.

Hållbarhetsupplysningar

Denna finansiella produkts underliggande investeringar beaktar inte EU-kriterierna för miljömässigt hållbara ekonomiska verksamheter. Då bolaget inte uppfyller kraven för obligatorisk dokumentation av en hållbarhetsrapport enligt §10 i årsredovisningen så har bolaget beslutat att inte implementera detta under 2023.

2024070929031



CREANDUM SELECT FUND II HOLDING AB
Org. nr 559363-5716

Flerårsöversikt (kEUR)

	2023	2022 (11 mån)
Nettoomsättning	-	-
Resultat efter finansiella poster	(13)	-
Balansomslutning	1,438	1,116
Soliditet (%)	76.2%	99.1%

Förändringar i eget kapital

	Aktie-kapital EUR	Fritt eget kapital EUR	Årets resultat EUR	Totalt EUR
Belopp vid årets ingång	3,000	1,103,810	(409)	1,106,401
Mottagna aktieägartillskott	-	2,997	-	2,997
Årets resultat	-	-	(13,245)	(13,245)
Belopp vid årets utgång	<u>3,000</u>	<u>1,106,807</u>	<u>(13,654)</u>	<u>1,096,153</u>

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (EUR):

Balanserad vinst	(409)
Fritt eget kapital	1,106,807
Årets resultat	<u>(13,245)</u>
	<u>1,093,153</u>
Disponeras så att till A aktieägare utdelas i ny räkning överföres	27,175 <u>1,065,978</u> <u>1,093,153</u>

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

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

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



CREANDUM SELECT FUND II HOLDING AB
Org. nr 559363-5716

RESULTATRÄKNING

	2023-01-01	2022-02-01
	-	-
Noter	2023-12-31	2022-12-31
Rörelsens kostnader		
Övriga externa kostnader	(9,369)	(225)
	<u>(9,369)</u>	<u>(225)</u>
Rörelseresultat	(9,369)	(225)
Resultat från finansiella poster		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	1,014	42
Räntekostnader och liknande resultatposter	(4,890)	(226)
	<u>(3,876)</u>	<u>(184)</u>
Förlust efter finansiella poster	(13,245)	(409)
Förlust före skatt	(13,245)	(409)
Årets resultat	<u><u>(13,245)</u></u>	<u><u>(409)</u></u>

CREANDUM SELECT FUND II HOLDING AB
Org. nr 559363-5716

BALANSRÄKNING

	Noter	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i portföljbolag	2	1,221,676	1,095,277
		<u>1,221,676</u>	<u>1,095,277</u>
Summa anläggningstillgångar		<u>1,221,676</u>	<u>1,095,277</u>
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Fordringar på koncernföretag		203,767	-
Övriga fordringar		937	2,014
		<u>204,704</u>	<u>2,014</u>
Kassa och bank		11,431	19,058
Summa omsättningstillgångar		<u>216,135</u>	<u>21,072</u>
SUMMA TILLGÅNGAR		<u>1,437,811</u>	<u>1,116,349</u>

2024070929034



CREANDUM SELECT FUND II HOLDING AB
Org. nr 559363-5716

BALANSRÄKNING

	Noter	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		3,000	3,000
		<u>3,000</u>	<u>3,000</u>
Fritt eget kapital			
Mottagna aktieägartillskott		1,106,807	1,103,810
Balanserad vinst eller förlust		(409)	-
Förlust för perioden		(13,245)	(409)
		<u>1,093,153</u>	<u>1,103,401</u>
Summa eget kapital		1,096,153	1,106,401
Långfristiga skulder			
Övriga skulder	3	3,790	3,790
Summa långfristiga skulder		<u>3,790</u>	<u>3,790</u>
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		8,413	6,000
Upplupna kostnader och förutbetalda		5,048	158
Skulder till koncernföretag		324,407	-
Summa kortfristiga skulder		<u>337,868</u>	<u>6,158</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		<u><u>1,437,811</u></u>	<u><u>1,116,349</u></u>

2024070929035



CREANDUM SELECT FUND II HOLDING AB
Org. nr 559363-5716

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3). Valutaomräkning har skett enligt riksbankens dagskurs och med omvärdering av bankkonton i annan valuta än redovisningsvalutan per den sista december.

Finansiella instrument

Andra långfristiga värdepappersinnehav

Placeringar i värdepapper som är anskaffade med avsikt att innehas långsiktigt har redovisats till sina anskaffningsvärden. Varje balansdag görs bedömning om eventuellt nedskrivningsbehov.

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

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

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

Soliditet (%)

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

Not 2 Andelar i portföljbolag

	2023	2022
Ingående anskaffningsvärden	1,095,277	-
Inköp av aktier	-	3,996
Aktieägartillskott	126,399	1,091,281
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	<u>1,221,676</u>	<u>1,095,277</u>
Utgående redovisat värde	<u>1,221,676</u>	<u>1,095,277</u>

Not 3 Långfristiga skulder

	2023	2022
Skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen		
Vinstandelslån	<u>3,790</u>	<u>3,790</u>
	<u>3,790</u>	<u>3,790</u>



CREANDUM SELECT FUND II HOLDING AB

Org. nr 559363-5716

Noter

Not 4 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Det råder fortsatt osäkerhet kring hur konjunkturläget kommer att utvecklas avseende inflationstakt och räntenivån samt att osäkerheten kvarstår kring det geopolitiska läget. Bolaget följer noga utvecklingen för att avgöra eventuell påverkan på verksamheten.

Stockholm, det datum som framgår av vår elektroniska signatur

Staffan Helgesson
Staffan Helgesson
Ordförande

Johan Brenner
Johan Brenner
Ledamot

Daniel Blomquist
Daniel Blomquist
Verkställande direktör

Fredrik Cassel
Fredrik Cassel
Ledamot

Vår revisionsberättelse har lämnats det datum som framgår av vår elektroniska signatur

Ernst & Young AB

Oskar Wall
Oskar Wall
Auktoriserad revisor



Verifikat

Transaktion 09222115557519298839

Dokument

2023.12.31 Creandum Select Fund II Holding Financial Statements
Huvuddokument
8 sidor
Startades 2024-06-05 18:20:08 CEST (+0200) av Beatrice Rellman Skantze (BRS)
Färdigställt 2024-06-10 12:56:35 CEST (+0200)

Initierare

Beatrice Rellman Skantze (BRS)
beatrice@creandum.com

Signerare

Staffan Helgesson (SH)
Personnummer 6809020537
staffan@creandum.com



Namnet som returnerades från svenskt BankID var
"STAFFAN HELGESSON"
Signerade 2024-06-05 21:57:36 CEST (+0200)

Johan Brenner (JB)
Personnummer 6108280212
johan@creandum.com



Namnet som returnerades från svenskt BankID var
"JOHAN BRENNER"
Signerade 2024-06-06 16:56:54 CEST (+0200)

Daniel Blomquist (DB)
Personnummer 7307043591
daniel@creandum.com



Namnet som returnerades från svenskt BankID var
"Daniel Blomquist"
Signerade 2024-06-05 18:23:32 CEST (+0200)

Fredrik Cassel (FC)
Personnummer 7309280118
fredrik@creandum.com



Namnet som returnerades från svenskt BankID var
"FREDRIK CASSEL"
Signerade 2024-06-06 22:03:07 CEST (+0200)



Verifikat

Transaktion 09222115557519298839

Oskar Wall (OW)
Personnummer 7506031439
oskar.wall@se.ey.com



Namnet som returnerades från svenskt BankID var "Erik Oskar Wall"
Signerade 2024-06-10 12:56:35 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 Creandum Select Fund II Holding AB, org.nr 559363-5716

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Creandum Select Fund II Holding AB för år 2023-01-01 - 2023-12-31.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Creandum Select Fund II Holding ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 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 Creandum Select Fund II Holding 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 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 att 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 och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktörens använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om 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 och verkställande direktören förvaltning av Creandum Select Fund II Holding AB för år 2023-01-01 - 2023-12-31 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 revisions sed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till Creandum Select Fund II Holding 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 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, 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 revisions sed 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 revisions sed 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 räkenskaper. 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 det datum som framgår av elektronisk signering.

Ernst & Young AB

Oskar Wall
Auktoriserad revisor

PENNEO

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat genom Penneo™ för säker digital signering. Tecknarnas identitet har lagrats, och visas nedan.

"Med min signatur bekräftar jag innehållet och alla datum i detta dokumentet."

Erik Oskar Wall

Auktoriserad revisor

Serienummer: cb8ef23eac71a9[...]7cf1cedf7f8ca

IP: 147.161.xxx.xxx

2024-06-10 10:59:31 UTC



Detta dokument är digitalt signerat genom Penneo.com. Den digitala signeringsdatan i dokumentet är säkrad och validerad genom det datorgenererade hashvärdet hos det originella dokumentet. Dokumentet är låst och tidsstämplat med ett certifikat från en betrodd tredje part. All kryptografisk information är innesluten i denna PDF, för framtida validering om så krävs.

Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet

Detta dokument är skyddat genom ett Adobe CDS certifikat. När du öppnar

dokumentet i Adobe Reader bör du se att dokumentet är certifierat med Penneo e-signature service <penneo@penneo.com> Detta garanterar att dokumentets innehåll inte har ändrats.

Du kan verifiera den kryptografiska informationen i dokumentet genom att använda Penneos validator, som finns på <https://penneo.com/validator>

2024070929042

Penneo dokumentnyckel: Y46B5-GX46E-2AO3S-5D1JU-SIHITH-VF43E



2024070929043

Årsredovisning

för

CREANDUM SELECT FUND II HOLDING AB

559363-5716

Räkenskapsåret

2023-01-01 - 2023-12-31



