
Valedo II Services ApS

c/o Becksøndergaard ApS, Emdrupvej 26D
2100 København Ø

Årsrapport for 2017

CVR-nr. 35 14 14 05

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 7 /6 2018

Thomas Kusk Nørøxe
Dirigent



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 3

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 4

Balance 31. december 5

Egenkapitalopgørelse 6

Noter til årsregnskabet 7

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Valedo II Services ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 7. juni 2018

Direktion

Per Forsberg

Thomas Kusk Nørøxe

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Til kapitalejeren i Valedo II Services ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Valedo II Services ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på den udførte udvidede gennemgang er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hellerup, den 7. juni 2018

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Ulrik Ræbild
statsautoriseret revisor
mne33262

Claus Damhave
statsautoriseret revisor
mne34166

Selskabsoplysninger

Selskabet

Valedo II Services ApS
c/o Becksøndergaard ApS
Emdrupvej 26D
2100 København Ø

CVR-nr.: 35 14 14 05
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Stiftet: 1. marts 2013
Regnskabsår: 5. regnskabsår
Hjemstedskommune: København

Direktion

Per Forsberg
Thomas Kusk Nørøxe

Revisor

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Strandvejen 44
2900 Hellerup

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| | Note | 2017 DKK | 2016 DKK |
|--------------------------|------|-----------------|-----------------|
| Bruttotab | | -150.039 | -158.945 |
| Finansielle indtægter | | -190 | 1.005 |
| Resultat før skat | | -150.229 | -157.940 |
| Skat af årets resultat | 3 | 33.066 | 34.865 |
| Årets resultat | | -117.163 | -123.075 |

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

| | | | |
|-------------------|--|-----------------|-----------------|
| Overført resultat | | -117.163 | -123.075 |
| | | -117.163 | -123.075 |

Balance 31. december

| | Note | 2017 DKK | 2016 DKK |
|---|------|------------------|------------------|
| Aktiver | | | |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 27.769 | 50.424 |
| Udskudt skatteaktiv | | 33.050 | 0 |
| Selskabsskat | | 2.323.500 | 2.346.000 |
| Tilgodehavender | | 2.384.319 | 2.396.424 |
| Likvide beholdninger | | 87.495 | 67.990 |
| Omsætningsaktiver | | 2.471.814 | 2.464.414 |
| Aktiver | | 2.471.814 | 2.464.414 |
| Passiver | | | |
| Selskabskapital | | 80.000 | 80.000 |
| Overført resultat | | -127.499 | -10.336 |
| Egenkapital | | -47.499 | 69.664 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 48.750 | 48.750 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 2.470.563 | 2.346.000 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 2.519.313 | 2.394.750 |
| Gældsforpligtelser | | 2.519.313 | 2.394.750 |
| Passiver | | 2.471.814 | 2.464.414 |
| Going concern | 1 | | |
| Væsentligste aktiviteter | 2 | | |
| Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser | 4 | | |
| Nærtstående parter | 5 | | |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 | | |

Egenkapitalopgørelse

| | <u>Selskabskapital</u> DKK | <u>Overført resultat</u> DKK | <u>I alt</u> DKK |
|---------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------|---------------------|
| Egenkapital 1. januar | 80.000 | -10.336 | 69.664 |
| Årets resultat | 0 | -117.163 | -117.163 |
| Egenkapital 31. december | 80.000 | -127.499 | -47.499 |

Noter til årsregnskabet

1 Going concern

Selskabet har som følge af årets resultat tabt mere end 50% af selskabskapitalen. Selskabet er dermed underlagt Selskabslovens §119. Ejerne forventer egenkapital fuldt reetableret ved fremtidig indtjening og om nødvendigt, kapitaltilførsel.

Selskabet har modtaget støtteerklæring fra anpartshaver, Valedo Partners Fund II AB, om at den fornødne kapital vil blive stillet til rådighed i det omfang, det er nødvendigt for at finansiere selskabets økonomiske forpligtelser. På den baggrund aflægges regnskabet under forudsætning om going concern.

2 Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at være administrationsselskab for Valedo Partners Fund II AB's danske datterselskaber.

3 Skat af årets resultat

| | <u>2017</u> DKK | <u>2016</u> DKK |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Årets aktuelle skat | -33.050 | -34.747 |
| Regulering af skat vedrørende tidligere år | -16 | -118 |
| | <u>-33.066</u> | <u>-34.865</u> |

4 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Eventualforpligtelser

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst mv. Koncernens danske selskaber hæfter endvidere solidarisk for danske kildeskatter i form af udbytteskat, royaltyskat og renteskat.

Noter til årsregnskabet

5 Nærtstående parter

Koncernregnskab

Selskabet indgår i koncernrapporten for moderselskabet:

| <u>Navn</u> | <u>Hjemsted</u> |
|----------------------------|-----------------|
| Valedo Partners Fund II AB | Sverige |

Noter til årsregnskabet

6 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Valedo II Services ApS for 2017 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2017 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til administration, regnskabsmæssig assistance mv.

Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Noter til årsregnskabet

6 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat og indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne selskaber. Selskabsskatten fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen eller i egenkapitalen, når den udskudte skat vedrører poster, der er indregnet i egenkapitalen.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.