

Winterlake Invest ApS

Rosenørns Alle 36, 3 tv
1970 Frederiksberg C

Årsrapport
17. maj 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

30/05/2019

Marcus Peer Østergaard Wintersø
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Winterlake Invest ApS
Rosenørns Alle 36, 3 tv
1970 Frederiksberg C

CVR-nr: 39579723

Regnskabsår: 17/05/2018 - 31/12/2018

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 17. maj 2018 - 31. december 2018 for Winterlake Invest ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Frederiksberg, den 23/05/2019

Direktion

Marcus Peer Østergaard Wintersø

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i at eje kapitalandele.

Selskabet har investeret i kapitalandele i det svenske selskab, Serratura V AB ("Serratura"). Serratura har en kapitalandele i FSN Key Invest Ltd, et selskab registreret på Jersey, som investerer i FSN Capital V Invest L.P. ("Fonden"). Fonden er et kommanditselskab, som er etableret ved indgåelse af en kommanditselskabsaftale ("LPA") den 16. december 2016.

Kommanditisterne i Fonden er dels udenlandske skatteydere, dels partnere og ansatte i FSN Capital Partners AS gruppen, hvoraf nogle har investeret igennem private holdingselskaber.

Fonden investerer parallelt med kommanditselskabet FSN Capital V L.P. og kommanditselskabet FSN Capital V (B) L.P. ("Hovedfonden").

Komplementaren i både Hovedfonden og Fonden er FSN Capital GP V Limited, et selskab registreret på Jersey, og helejet af partnere i FSN Capital Partners AS med datterselskaber. Komplementaren er beskattet som Controlled Foreign Corporation ("CFC" eller "NOKUS") i Norge.

Hovedfonden forvaltes af komplementaren og modtager rådgivningsydelser fra FSN Capital AS gruppen med datterselskaber.

Fonden betaler et begrænset vederlag (management fee) til komplementaren for forvaltningen, SEK 5.000 per år. Komplementaren modtager også et management fee fra Hovedfonden beregnet som 2 procent af kommanditisternes samlede kapitalindskudsforpligtelse i Hovedfonden; efter investeringsperioden betales 1,75% af anskaffelsessummerne på investeringerne i Hovedfonden, j. LPA punkt 5.5.1.

Komplementaren og kommanditisterne i Fonden får pro rata afkast på deres investering svarende til afkast efter fradrag for omkostninger, jf. LPA punkt 7.1.1. Komplementaren modtager ikke afkast ud over pro rata afkastet på investeringen i Fonden (ingen carried interest). Komplementaren er sammen med FSN Key Invest Ltd modtager af carried interest af afkastet i Hovedfonden.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er opgjort til 0 t.kr. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på 70 t.kr. og en egenkapital på 50 t.kr.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Dette er selskabets første regnskabsår. Der er som følge heraf ikke påført sammenligningstal.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster. Materielle og immaterielle anlægsaktiver, varebeholdninger og andre ikke-monetære aktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til historiske kurser.

Resultatopgørelse

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter administrationsomkostninger.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, 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.

Balance

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. Kapitalandelene nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindestående.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 17. maj 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.
Eksterne omkostninger		-295
Bruttoresultat		-295
Resultat af ordinær primær drift		-295
Ordinært resultat før skat		-295
Skat af årets resultat		0
Årets resultat		-295
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		-295
I alt		-295

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.
Kapitalandele i associerede virksomheder		17.539
Finansielle anlægsaktiver i alt	1	17.539
Anlægsaktiver i alt		17.539
Likvide beholdninger		52.166
Omsætningsaktiver i alt		52.166
Aktiver i alt		69.705

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2018 kr.
Registreret kapital mv.		50.000
Overført resultat		-295
Egenkapital i alt		49.705
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		20.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		20.000
Gældsforpligtelser i alt		20.000
Passiver i alt		69.705

Egenkapitalopgørelse 17. maj 2018 - 31. dec. 2018

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Årets resultat	0	-295	-295
Kontant indbetaling i forbindelse med stiftelse	50.000	0	50.000
Egenkapital, ultimo	50.000	-295	49.705

Noter

1. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i associerede virksomheder kr.
Tilgang	<u>17.539</u>
Kostpris ultimo	<u>17.539</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>17.539</u>

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel
Serratura V AB	<u>16,66%</u>

2. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte	2018
	0