

# Årsredovisning

## *Recap Solar Fund II AB*

559180-9305

Styrelsen avger följande årsredovisning för  
räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31.

Om inte särskilt anges visas alla belopp i heltal EURO (EUR).

INNEHÅLLSFÖRTECKNING	SIDA
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4 - 5
- Noter	6
- Underskrifter	7

### FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-30.  
Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Jag intygar att innehållet i dessa handlingar överensstämmer med originalen och att originalen undertecknats av  
samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.

Stockholm

2024-07-16

Marco Berggren, Styrelseledamot

# Årsredovisning

---

## *Recap Solar Fund II AB*

559180-9305

Styrelsen avger följande årsredovisning för  
räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31.

Om inte särskilt anges visas alla belopp i heltal EURO (EUR).

INNEHÅLLSFÖRTECKNING	SIDA
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4 - 5
- Noter	6
- Underskrifter	7

## FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

### VERKSAMHETEN

#### Allmänt om verksamheten

Företaget bedriver verksamhet genom att investera i och förvalta investeringsobjekt inom miljöteknik, samt produktion av miljötekniska produkter inkluderat varje åtgärd som är kommersiell, industriell eller som avser lös och fast egendom och som direkt eller indirekt har anknytning till bolagets verksamhet. ReCap Solar Fund II är ett helägt dotterbolag till ReCap Solar AB. Recap Solar Fund II har ett helägt dotterbolag, Recap Solar Colombia S. A. S. vars syfte är att äga och förvalta soltillgångar i Colombia.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

I Årsredovisningen redovisas alla belopp i Euro.

#### Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget har under året fortsatt investera i och förvalta solanläggningar i Colombia genom det lokala dotterbolaget Recap Solar Colombia SAS. Bolaget möjliggör investeringsverksamheten genom en kombination av extern lånefinansiering samt finansiering från moderbolaget.

### FLERÅRSÖVERSIKT

	2301-2312	2201-2212	2101-2112	2007-2012
Nettoomsättning	0	0	0	0
Resultat efter finansiella poster	-15 250	39 419	-36 000	-23 000
Soliditet %	30	34	54	-9

### FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Fri överkursfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	5 500	999 500	-58 373	39 419	986 046
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>					
Balanseras i ny räkning			39 419	-39 419	0
Årets resultat				-15 250	-15 250
Belopp vid årets utgång	5 500	999 500	-18 954	-15 250	970 796

### RESULTATDISPOSITION

*Till årsstämmans förfogande står följande medel:*

Fri överkursfond	999 500
Balanserat resultat	-18 954
Årets resultat	-15 250
Summa	965 296

*Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:*

Balanseras i ny räkning	965 296
Summa	965 296

# RESULTATRÄKNING

1

2024071808479

	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
<b>Rörelsekostnader</b>		
Övriga externa kostnader	-16 639	-33 010
Övriga rörelsekostnader	0	-756
<b>Summa rörelsekostnader</b>	<b>-16 639</b>	<b>-33 766</b>
<b>Rörelseresultat</b>	<b>-16 639</b>	<b>-33 766</b>
<b>Finansiella poster</b>		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	80 637	170 826
Räntekostnader och liknande resultatposter	-79 248	-97 641
<b>Summa finansiella poster</b>	<b>1 389</b>	<b>73 185</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>-15 250</b>	<b>39 419</b>
<b>Resultat före skatt</b>	<b>-15 250</b>	<b>39 419</b>
<b>Årets resultat</b>	<b>-15 250</b>	<b>39 419</b>

# BALANSRÄKNING

1

2023-12-31

2022-12-31

## TILLGÅNGAR

### Anläggningstillgångar

#### Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag	2	33 596	33 596
Fordringar hos koncernföretag		3 166 554	2 851 133
Andra långfristiga fordringar		6 937	0
Summa finansiella anläggningstillgångar		3 207 085	2 884 728

<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>3 207 085</b>	<b>2 884 728</b>
------------------------------------	--	------------------	------------------

### Omsättningstillgångar

#### Kortfristiga fordringar

Övriga fordringar		335	0
Summa kortfristiga fordringar		335	0

#### Kassa och bank

Kassa och bank		175	1 255
Summa kassa och bank		175	1 255

<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>510</b>	<b>1 255</b>
------------------------------------	--	------------	--------------

<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>3 207 595</b>	<b>2 885 983</b>
-------------------------	--	------------------	------------------

2024071808480

2024071808481

	2023-12-31	2022-12-31
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		
<b>Eget kapital</b>		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	5 500	5 500
<i>Summa bundet eget kapital</i>	5 500	5 500
<i>Fritt eget kapital</i>		
Fri överkursfond	999 500	999 500
Balanserat resultat	-18 954	-58 373
Årets resultat	-15 250	39 419
<i>Summa fritt eget kapital</i>	965 296	980 546
<b>Summa eget kapital</b>	<b>970 796</b>	<b>986 046</b>
<b>Långfristiga skulder</b>		
Övriga skulder till kreditinstitut	481 409	373 925
Skulder till koncernföretag	1 514 187	1 090 701
<b>Summa långfristiga skulder</b>	<b>1 995 596</b>	<b>1 464 626</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>		
Övriga skulder till kreditinstitut	174 650	360 837
Skulder till koncernföretag	66 553	67 282
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	0	7 192
<b>Summa kortfristiga skulder</b>	<b>241 203</b>	<b>435 311</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>	<b>3 207 595</b>	<b>2 885 983</b>

## NOTER

### Not 1 Redovisningsprinciper

#### Enligt BFNAR 2016:10

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag (K2).

I Årsredovisningen redovisas alla belopp i Euro.

#### Nyckeltalsdefinitioner

Nedan definieras nyckeltalen i förvaltningsberättelsens flerårsöversikt.

*Soliditet = Justerat eget kapital / Totalt kapital*

*Kommentar: Justerat eget kapital beräknas som eget kapital plus 79,4 % av obeskattade reserver.*

### Not 2 Andelar i koncernföretag

2023-12-31

2022-12-31

Ingående anskaffningsvärden

33 596

33 596

Utgående anskaffningsvärden

33 596

33 596

**Redovisat värde**

**33 596**

**33 596**

#### 2023

**Företagets namn**

**Säte**

**Antal andelar**

**Kapitalandel**

**Rösträttsandel**

Recap Solar Colombia S.A.S

Bogotá

125 000 000,00

100,00

100,00

#### 2022

**Företagets namn**

**Säte**

**Antal andelar**

**Kapitalandel**

**Rösträttsandel**

Recap Solar Colombia S.A.S

Bogotá

125 000 000,00

100,00

100,00

2024071808483

*UNDERSKRIFTER*

Stockholm, den dag som framgår av vår elektroniska underskrift

Marco Berggren  
Styrelseledamot

Kristian Brüning  
Styrelseledamot

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

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Malin Åkesson  
Auktoriserad revisor

# Participants

2024071808484

**KRISTIAN BRÜNING** Finland

## Signed with FTN

Name returned from FTN: Kristian Ragnar Brüning  
Social security number returned from FTN: 270573-139S  
Birthdate returned from FTN: 1973-05-27

Kristian Brüning  
kristian.bruning@recap.se  
+358405817771  
270573-139S

2024-06-13 15:30:51 UTC

Date

Delivery channel: Email  
IP Address: 89.166.87.34

**MARCO BERGGREN** Sweden

## Signed with Swedish BankID

Name returned from Swedish BankID: Marco Berggren  
Social security number returned from Swedish BankID:  
197506099337

Marco Berggren  
marco.berggren@recap.se  
+46707267455  
19750609-9337

2024-06-13 15:18:43 UTC

Date

Delivery channel: Email  
IP Address: 94.191.137.178

**MALIN ÅKESSON** Sweden

## Signed with Swedish BankID

Name returned from Swedish BankID: MALIN ÅKESSON  
Social security number returned from Swedish BankID:  
198502151460

Malin Åkesson  
malin.akesson@pwc.com  
19850215-1460

2024-06-13 15:33:47 UTC

Date

Delivery channel: Email  
IP Address: 84.17.219.58

# Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i ReCap Solar Fund II AB, org.nr 559180-9305

## Rapport om årsredovisningen

### Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för ReCap Solar Fund II AB för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av ReCap Solar Fund II 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 för ReCap Solar Fund II AB.

### Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisions sed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till ReCap Solar Fund II 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 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 beslut har fattats om att avveckla verksamheten.

### 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 revisions sed 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](http://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 ReCap Solar Fund II AB för år 2023 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 revisions sed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till ReCap Solar Fund II 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 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, 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 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](http://www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar). Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Uppsala den dag som framgår av vår elektroniska signatur

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Malin Åkesson  
Auktoriserad revisor

# Deltagare

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2024-06-13 15:33:31 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: MALIN ÅKESSON

Datum

Malin Åkesson

Auktoriserad revisor

Leveranskanal: E-post

2024071808487