

Nordic Credit Partners Fund II AB (publ)

Org.nr. 559020-7089

Årsredovisning 2022 01 01 - 2022 12 31

2023070717435

Årsredovisning

för

Nordic Credit Partners Fund II AB (publ)

559020-7089

Perioden

2022 01 01 - 2022 12 31

Innehåll	Sida
Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Förändring av eget kapital	6
Noter	7
Underskrifter	13

FASTSTÄLLELSEINTYG

Undertecknad styrelseledamot i Nordic Credit Partners Fund II AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämman den 30 juni 2023. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till hur vinsten ska fördelas.

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

Stockholm 30 juni 2023

Ort och datum

Underskrift

Jakob Eliasson

Namnförtydligande

Nordic Credit Partners Fund II AB (publ)

Org.nr. 559020-7089

Årsredovisning 2022 01 01 - 2022 12 31

2023070717436

Årsredovisning

för

Nordic Credit Partners Fund II AB (publ)

559020-7089

Perioden

2022 01 01 - 2022 12 31

Innehåll	Sida
Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Förändring av eget kapital	6
Noter	7
Underskrifter	13



Nordic Credit Partners Fund II AB (publ)

Org.nr. 559020-7089

Årsredovisning 2022 01 01 - 2022 12 31

Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktören för Nordic Credit Partners Fund II AB (publ) avger härmed årsredovisning för räkenskapsåret 1 januari 2022 till 31 december 2022.

Verksamhet

Nordic Credit Partners Fund II AB (publ) är ett helägt dotterbolag till Nordic Credit Partners Holding AB (org.nr. 559013-1669) och bedriver investeringsverksamhet och äger och förvaltar fast och lös egendom och därmed förenlig verksamhet. Bolaget är en internförvalttad alternativ investeringsfond i enlighet med lagen (2013:561) om alternativa investeringsfonder och registrerades hos Finansinspektionen den 1 februari 2016.

Placeringsinriktningen är noterade nordiska företagsobligationer och bolagets redovisningsvaluta är svenska kronor. I de fall placeringar görs i andra valutor sker normalt valutasäkring till kronor. Verksamheten är finansierad med vinstandelslån från i huvudsak institutionella investerare, checkräkningskredit och eget kapital.

Vinstandelslån har emitterats vid totalt tre tillfällen under 2015 och 2016 till ett totalt belopp om 150 000 000 kr. Den 22 december 2020 amorterades 67% av vinstandelslånen (100 500 000 kr) i enlighet med villkoren. Resterande 33% amorterades under 2021. Under 2022 hade Bolaget inga vinstandelslån.

Årsredovisningen har upprättats i svenska kronor. Samtliga belopp anges i tusentals kronor (tkr) om inget annat anges.

Väsentliga händelser under perioden

Inga väsentliga händelser har skett under perioden.

Väsentliga händelser efter räkenskapsårets utgång

Under år 2023 och framåt väntas verksamheten avvecklas.

2023070717437



Nordic Credit Partners Fund II AB (publ)

Org.nr. 559020-7089

Årsredovisning 2022 01 01 - 2022 12 31

Ägarförhållanden

Bolaget ägs till 100% av Nordic Credit Partners Holding AB (org.nr 559013-1669) som har sitt säte i Stockholm.

Flerårsöversikt

	2022	2021	2020	2019	2018
Rörelseresultat	-345	-2 170	-2 170	-1 476	-332
Resultat efter fin. Poster	-395	-212	-212	1 319	924
Balansomslutning	767	1 306	99 632	312 269	296 834

Vid bokslutstillfället var innehavet i portföljen 0 kr (776 tkr).

Förslag till vinstdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel, belopp i kronor:

Fria medel	660 224
Årets resultat	<u>-394 832</u>
Summa	265 392

Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras så att

i ny räkning överföres	<u>265 392</u>
	265 392

Resultatet av verksamheten under räkenskapsåret och ställningen vid räkenskapsårets utgång framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med tilläggsupplysningar.



Nordic Credit Partners Fund II AB (publ)

Org.nr. 559020-7089

Årsredovisning 2022 01 01 - 2022 12 31

Resultaträkning

	Not	2022 01 01 2022 12 31	2021 01 01 2021 12 31
Rörelsens kostnader			
Administrationskostnader	3,4	-345	-2 170
Summa rörelsens kostnader		-345	-2 170
Rörelseresultat		-345	-2 170
Finansiella poster			
Resultat från finansiella anläggningstillgångar		-107	-5 130
Ränteintäkter och liknande resultatposter	5	58	7 748
Räntekostnader och liknande resultatposter	5	-1	-660
Summa finansiella poster		-50	1 958
Resultat efter finansiella poster		-395	-212
Resultat före skatt		-395	-212
Skatt på periodens resultat	6	-	-
Årets resultat		-395	-212

2023070717439



Nordic Credit Partners Fund II AB (publ)

Org.nr. 559020-7089

Årsredovisning 2022 01 01 - 2022 12 31

Balansräkning

	Not	2022 12 31	2021 12 31
TILLGÅNGAR			
Finansiella anläggningstillgångar			
Företagsobligationer	7	-	594
Aktier	7	-	182
Summa finansiella anläggningstillgångar		-	776
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Fordringar hos koncernföretag		761	193
Kortfristiga fordringar		5	5
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	8	-	64
Kassa och bank		1	268
Summa omsättningstillgångar		767	529
Summa tillgångar		767	1 306

202307071740



Nordic Credit Partners Fund II AB (publ)

Org.nr. 559020-7089

Årsredovisning 2022 01 01 - 2022 12 31

Balansräkning

	Not	2022 12 31	2021 12 31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital	9	500	500
Summa bundet eget kapital		500	500
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		660	873
Periodens totalresultat		-395	-212
Summa fritt eget kapital		265	660
Summa eget kapital		765	1 160
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		-	70
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	10	2	75
Summa kortfristiga skulder		2	145
Summa eget kapital och skulder		767	1 306



Nordic Credit Partners Fund II AB (publ)

Org.nr. 559020-7089

Årsredovisning 2022 01 01 - 2022 12 31

Rapport över förändring av eget kapital

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt eget kapital
Ingående balans 2021 01 01	500	481	3 557	4 538
Omföring av föregående års resultat		3 557	-3 557	0
Återbetalda aktieägar-skott		-3 165		-3 165
Årets resultat			-212	-212
Utgående balans 2021 12 31	500	873	-212	1 160

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt eget kapital
Ingående balans 2022 01 01	500	873	-212	1 160
Omföring av föregående års resultat		-212	212	0
Årets resultat			-395	-395
Utgående balans 2022 12 31	500	661	-395	765

Villkorade aktieägartillskott uppgår till 892 517 kr (892 517 kr).



Nordic Credit Partners Fund II AB (publ)

Org.nr. 559020-7089

Årsredovisning 2022 01 01 - 2022 12 31

Noter

1 Redovisningsprinciper

Tillämpade regelverk

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2016:9 Årsredovisning och Koncernredovisning (K3).

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Övriga tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärden där inget annat anges.

Rapporteringsvaluta

Bolagets funktionella valuta är svenska kronor, SEK, och utgör rapporteringsvaluta för bolaget. Om inget annat anges redovisas alla siffror i tusentals SEK.

Finansiella anläggningstillgångar

Innehav i obligationer redovisas till anskaffningsvärde justerat för balansdagens kurser.

Finansiella instrument

En finansiell tillgång eller skuld tas upp i balansräkningen när bolaget blir part enligt instrumentets avtalsmässiga villkor. Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när rättigheterna i avtalet realiserar, förfaller eller bolaget på annat sätt förlorar kontrollen över dem. Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när förpliktelsen i avtalen fullgörs. Finansiella instrument som redovisas i balansräkningen inkluderar bland tillgångarna likvida medel, fordringar hos koncernföretag, övriga finansiella tillgångar och övriga kortfristiga fordringar. Bland skulderna ingår övriga upplupna kostnader och förutbetalda intäkter.

Övriga finansiella skulder

Bolagets upplåning (omfattar posterna skulder från kreditinstitut, checkräkningskredit och övriga långfristiga skulder i balansräkningen) och leverantörsskulder klassificeras som övriga finansiella skulder, se beskrivning nedan.

Kassa och bank

I kassa och bank ingår kassa, banktillgodohavanden och ev. övriga kortfristiga placeringar med förfallodag inom tre månader från anskaffningstidpunkten. Checkräkningskredit redovisas som upplåning bland övriga kortfristiga skulder.

Leverantörsskulder

Leverantörsskulder redovisas inledningsvis till verkligt värde och därefter till upplupet anskaffningsvärde med tillämpning av effektivräntemetoden.



Nordic Credit Partners Fund II AB (publ)

Org.nr. 559020-7089

Årsredovisning 2022 01 01 - 2022 12 31

Upplåning

Upplåning redovisas inledningsvis till verkligt värde, netto efter transaktionskostnader. Upplåning redovisas därefter till upplupet anskaffningsvärde och eventuell skillnad mellan erhållet belopp (netto efter transaktionskostnader) och återbetalningsbeloppet redovisas i resultaträkningen fördelat över låneperioden, med tillämpning av effektivräntemetoden.

Skatter

Årets totala skatt för företaget utgörs av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Aktuell skatt är den skatt som beräknas på det skattepliktiga resultatet för perioden. Uppskjuten skatt redovisas beräknas med utgångspunkt i temporära skillnader mellan redovisade och skattemässiga värden på tillgångar, skulder och avsättningar.

Årets skattekostnad utgörs av aktuell och uppskjuten skatt. Skatter redovisas i resultaträkningen utom när skatten avser poster som redovisas i övrigt totalresultat eller direkt i eget kapital. I sådana fall redovisas även skatten i övrigt totalresultat respektive eget kapital.

Den aktuella skattekostnaden beräknas på basis av de skatteregler som på balansdagen är beslutade eller i praktiken beslutade. Avsättningar görs, när så bedöms lämpligt, för belopp som troligen ska betalas till skattemyndigheten.

Uppskjutna skattefordringar redovisas i den omfattning det är troligt att framtida skattemässiga överskott kommer att finnas tillgängliga, mot vilka de uppkomna underskotten kan utnyttjas. Värderingen av uppskjutna skattefordringar bedöms på respektive balansdag och de justeras i den mån det inte längre är troligt att tillräckligt med beskattningsbar vinst kommer att genereras så att hela eller en del av den uppskjutna skattefordran kan utnyttjas.

Intäktsredovisning

Intäkter redovisas då det är troligt att ekonomiska fördelar kommer bolaget tillgodo och att intäkterna kan fastställas på ett tillförlitligt sätt.

Koncernbidrag och aktieägartillskott

Bolaget redovisar koncernbidrag enligt alternativregeln, vilket innebär att koncernbidrag som erhålls eller lämnas redovisas som bokslutsdispositioner. Aktieägartillskott förs direkt mot eget kapital hos mottagen och aktiveras i aktier och andelar hos givaren. Erhållna aktieägartillskott redovisas som en ökning av fritt eget kapital.

202307071744



Nordic Credit Partners Fund II AB (publ)

Org.nr. 559020-7089

Årsredovisning 2022 01 01 - 2022 12 31

2 Finansiella risker

Bolaget är utsatt för ränterisk, kreditrisk, valutarisk och likviditetsrisk.

Ränterisker och kreditrisker

Bolaget avser minimera ränterisken i portföljen genom att i de flesta fall investera i obligationer med rörlig ränta med påslag av en marginal. Detta medför att räntemarginalen förblir oförändrad över tiden. Respektive låntagares kreditvärdighet och därmed förknippad nödvändig avkastning bedöms i samband med utlåningstillfället genom en omfattande och noggrann s.k. *due diligence*. Bolaget tillämpar en intern risk- och prissättningsmodell som bl.a. tar hänsyn till bolagets bransch, marknadsförutsättningar, bolagets lönsamhet och skuldsättning. Baserat på modellen bestäms vilken lägsta ränta och villkor som respektive investering bör ha. Samtliga investeringar följs upp löpande och kvartalsvis görs bedömning av eventuellt reserveringsbehov. För att ytterligare begränsa risken tillämpar bolaget limiter för hur stor del av den totala portföljen en enskild investering eller exponering mot en enskild emittent får utgöra.

Valutarisker

I de fall placering sker i andra valutor än svenska kronor valutasäkras normalt den underliggande investeringen till kronor för att minimera valutarisken genom att motsvarande belopp och valuta belastar bolagets lånefacilitet. Denna matchning medför att obligationernas bokförda värde valutasäkras och att nettovalutaeffekten i resultatet begränsas.

Likviditetsrisk

Bolagets likviditetsrisk består dels i möjligheten att realisera innehav i portföljen men även av återbetalningsförmågan för inlånade medel. De båda riskerna speglar varandra. Den övergripande likviditetsrisken relaterad till återbetalningsförmågan bedöms vara låg. Verksamheten finansieras med vinstandelslån och med eget kapital. Återbetalning av vinstandelslånen sker i takt med att portföljen förfaller och likviditet inflyter eller i takt med att avkastningen realiserar. Värdet på vinstandelslånen påverkas av bolagets finansiella ställning och återbetalning av lånen kan enligt villkoren inte ske utan att tillgängliga medel finns.

Bolagets placeringar i obligationer kan medföra att det i vissa fall kan vara svårt att realisera innehaven. Eftersom återbetalning av vinstandelslånen ändå inte kan påkallas av innehavarna, förutom realiserade vinster/förfall så är den övergripande likviditetsrisken låg.



Nordic Credit Partners Fund II AB (publ)

Org.nr. 559020-7089

Årsredovisning 2022 01 01 - 2022 12 31

3 Administrationskostnader

Under räkenskapsåret 2022 har ersättning till RSM Stockholm AB uppgått till 6 (57) tkr.

	2022 01 01	2021 01 01
	2022 12 31	2021 12 31
Revisionsuppdrag	-6	-57
Summa	-6	-57

4 Inköp och försäljning mellan koncernbolag

Ingen försäljning eller inköp har förekommit mellan koncernbolag under räkenskapsåret.

5 Ränteintäkter, räntekostnader och liknande resultatposter

	2022 01 01	2021 01 01
	2022 12 31	2021 12 31
Ränteintäkter och liknande resultatposter		
Ränteintäkter och förändring i upplupet anskaffningsvärde från obligationer	38	7 372
Valutakursresultat	20	312
Övriga ränteintäkter	-	65
Summa	58	7 748
Räntekostnader och liknande resultatposter		
Övriga räntekostnader	-1	-660
Summa	-1	-660



Nordic Credit Partners Fund II AB (publ)

Org.nr. 559020-7089

Årsredovisning 2022 01 01 - 2022 12 31

6 Skatt på årets resultat

De huvudsakliga komponenterna i skattekostnaden för räkenskapsåret och förhållandet mellan förväntad skattekostnad baserat på svensk effektiv skattesats på 20,6% (20,6%) och redovisad skattekostnad i resultatet är enligt följande:

	2022 01 01	2021 01 01
	2022 12 31	2021 12 31
Resultat före skatt	-395	-212
Skatt enligt gällande skattesats	-81	-44
Ej avdragsgilla kostnader	-	9
Ej avdragsgilla intäkter	0	-
Ej avdragsgill vinstandelränta	-	11
Återföring nedskrivning av finansiella anläggningstillgångar	784	1 779
Ej aktiverat underskottsavdrag	-703	-1 754
Redovisad skatt i resultaträkningen	0	0

7 Finansiella anläggningstillgångar

	2022 12 31	2021 12 31
Redovisat värde vid årets början	776	92 747
Tillkommande poster	-	30 300
Avgående poster	-4 581	-130 907
Omvärdering	3 805	8 636
Summa	0	776

8 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2022 12 31	2021 12 31
Upplupna ränteintäkter	-	-
Övriga förutbetalda kostnader	-	64
Summa	-	64



Nordic Credit Partners Fund II AB (publ)

Org.nr. 559020-7089

Årsredovisning 2022 01 01 - 2022 12 31

9 Eget kapital (aktiekapital)

Antalet registrerade aktier uppgick vid rapporteringsperiodens utgång till 500 000 aktier.
Aktiens kvotvärde är 1 kr.

10 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2022 12 31	2021 12 31
Övriga upplupna kostnader	2	75
Summa	2	75

11 Koncernförhållanden

Moderbolag:
Nordic Credit Partners Holding AB 100,0%
Orgnr: 559013-1669, Säte: Stockholm

Uppgifterna ovan avser såväl antalet aktier som röster.

12 Eventualförpliktelser

	2022 12 31	2021 12 31
Eventualförpliktelser	Inga	Inga



Nordic Credit Partners Fund II AB (publ)

Org.nr. 559020-7089

Årsredovisning 2022 01 01 - 2022 12 31

Underskrifter

Stockholm det datum som framgår av elektronisk signatur,

Björn Wolrath
Styrelseordförande

Bengt Dennis

Gunnar Eliasson

Jakob Eliasson
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats det datum som framgår av elektronisk signatur,

Karl-Henrik Westlund
Auktoriserad revisor



Verifikat

Transaktion 09222115557495213245

Dokument

NCP II Årsredovisning 2022

Huvuddokument

14 sidor

Startades 2023-06-20 18:42:10 CEST (+0200) av

Alexander Meurell (AM)

Färdigställt 2023-06-29 10:54:13 CEST (+0200)

Initierare

Alexander Meurell (AM)

RSM Stockholm AB

Signerande parter

Karl-Henrik Westlund (KW)



Namnet som returnerades från svenskt BankID var

"KARL-HENRIK WESTLUND"

Signerade 2023-06-29 10:54:13 CEST (+0200)

Gunnar Eliasson (GE)



Namnet som returnerades från svenskt BankID var "Per

Gunnar Eliasson"

Signerade 2023-06-20 21:49:42 CEST (+0200)

Björn Wolrath (BW)



Namnet som returnerades från svenskt BankID var

"BJÖRN GUSTAF WOLRATH"

Signerade 2023-06-28 11:23:00 CEST (+0200)

Bengt Dennis (BD)



Namnet som returnerades från svenskt BankID var

"BENGT DENNIS"

Signerade 2023-06-21 10:18:31 CEST (+0200)



Verifikat

Transaktion 09222115557495213245

Jakob Eliasson (JE)



*Namnet som returnerades från svenskt BankID var
"Jakob Olof Gunnar Eliasson"
Signerade 2023-06-20 21:19:04 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 Nordic Credit Partners Fund II AB (publ), org.nr. 559020-7089

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Nordic Credit Partners Fund II AB (publ) för år 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Nordic Credit Partners Fund II AB (publ)s finansiella ställning per den 31 december 2022 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Nordic Credit Partners Fund II AB (publ) enligt god revisionssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina 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

Mina 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 mina 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 mitt 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 min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Nordic Credit Partners Fund II AB (publ) för år 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Nordic Credit Partners Fund II AB (publ) enligt god revisionssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina 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

Mitt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed mitt 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.

Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt 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 försummelse 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 mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats:

www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Stockholm den dag som framgår av den elektroniska signeringen

Karl-Henrik Westlund
Auktoriserad revisor

Verifikat

Transaktion 092221.15557495213573

Dokument

Revisionsberättelse Nordic Credit Partners Fund II AB

Huvuddokument

1 sida

Startades 2023-06-20 18:43:43 CEST (+0200) av

Alexander Meurell (AM)

Färdigställt 2023-06-29 10:55:28 CEST (+0200)

Initierare

Alexander Meurell (AM)

RSM Stockholm AB

Signerande parter

Karl-Henrik Westlund (KW)



Namnet som returnerades från svenskt BankID var

"KARL-HENRIK WESTLUND"

Signerade 2023-06-29 10:55:28 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>

