

Årsredovisning *Annual Accounts*

för / for

FSK Eckern Finans Holding AB

Org. Nr. 559242-1787

Räkenskapsåret / *The financial year*

2022-01-01 – 2022-12-31

Fastställelseintyg/ *Certificate of Adoption*

Undertecknad, styrelseledamot i FSK Eckern Finans Holding AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen fastställts på årsstämman den 18 juli 2023. Årstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag beträffande det uppkomna resultatet.

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

The undersigned, Board member of FSK Eckern Finans Holding AB, certifies that the Income Statement and Balance Sheet have been adopted by the Annual General Meeting held on 18 July 2023. The General meeting decided to adopt the Board of Directors' proposal regarding the allocation of the result.

The undersigned certifies also that the contents of the annual report and the auditors' report are true copies of the original documents.

Stockholm den 18 juli 2023.



Name: Mireille Andersson

2023101803057

Årsredovisning
för
FSK Eckern Finans Holding AB

559242-1787

Räkenskapsåret

2022-01-01 – 2022-12-31

FSK Eckern Finans Holding AB
Org.nr 559242-1787

1 (7)

Styrelsen för FSK Eckern Finans Holding AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 – 2022-12-31.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (kr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Allmänt om verksamheten

Bolaget ska bedriva verksamhet med att vara holdingbolag samt bedriva portföljinvesteringar och investeringshantering och därmed förenlig verksamhet.

Bolaget är ett helägt dotterbolag till FS KKR Capital Corp, registreringsnummer 26-1630040, med säte i Philadelphia, USA.

Företaget har sitt säte i STOCKHOLM.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under räkenskapsåret har ovillkorat aktieägartillskott skett med totalt SEK 14 000 000 per den 30 Juni 2022 för att säkerställa kapitalnivåer och finansiering för bolagets verksamhet samt täcka eventuella förluster fram till slutet av räkenskapsåret 2025.

Flerårsöversikt (Tkr)	2022	2021	2020 (11 mån)
Resultat efter finansiella poster	-3 495	-3 204	-5 001
Soliditet (%)	3,1	0,4	1,2
Balansomslutning	393 506	393 069	395 166

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Insättning av aktiekapital	25 000	4 806 910	-3 204 147	1 627 763
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		-3 204 147	3 204 147	0
Erhållna aktieägartillskott		14 000 000		14 000 000
Årets resultat			-3 495 161	-3 495 161
Belopp vid årets utgång	25 000	15 602 763	-3 495 161	12 132 602

FSK Eckern Finans Holding AB
Org.nr 559242-1787

2 (7)

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	15 602 763
årets förlust	-3 495 161
	12 107 602
disponeras så att	
i ny räkning överföres	12 107 602
	12 107 602

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

2023101803059

FSK Eckern Finans Holding AB
Org.nr 559242-1787

3 (7)

Resultaträkning

	Not	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Övriga rörelseintäkter		1 409	1 163
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		1 409	1 163
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-173 794	22 138
Övriga rörelsekostnader		-1 818	-100 212
Summa rörelsekostnader		-175 612	-78 074
Rörelseresultat		-174 203	-76 911
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	2	453 126	749 009
Räntekostnader och liknande resultatposter	3	-3 774 084	-3 876 245
Summa finansiella poster		-3 320 958	-3 127 236
Resultat efter finansiella poster		-3 495 161	-3 204 147
Resultat före skatt		-3 495 161	-3 204 147
Årets resultat		-3 495 161	-3 204 147

2023101803060

FSK Eckern Finans Holding AB
Org.nr 559242-1787

4 (7)

Balansräkning**Not****2022-12-31****2021-12-31****TILLGÅNGAR****Anläggningstillgångar***Finansiella anläggningstillgångar*

Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda
företag

4

382 908 755

382 908 755

Summa finansiella anläggningstillgångar**382 908 755****382 908 755****Summa anläggningstillgångar****382 908 755****382 908 755****Omsättningstillgångar***Kassa och bank*

Kassa och bank

10 597 245

10 159 855

Summa kassa och bank**10 597 245****10 159 855****Summa omsättningstillgångar****10 597 245****10 159 855****SUMMA TILLGÅNGAR****393 506 000****393 068 610**

2023101803061

FSK Eckern Finans Holding AB
Org.nr 559242-1787

5 (7)

Balansräkning

Not

2022-12-31

2021-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER**Eget kapital***Bundet eget kapital*

Aktiekapital

25 000

25 000

Summa bundet eget kapital**25 000****25 000***Fritt eget kapital*

Balanserat resultat

15 602 763

4 806 910

Årets resultat

-3 495 161

-3 204 147

Summa fritt eget kapital**12 107 602****1 602 763****Summa eget kapital****12 132 602****1 627 763****Långfristiga skulder**

5

Skulder till koncernföretag

379 424 493

389 609 331

Summa långfristiga skulder**379 424 493****389 609 331****Kortfristiga skulder**

Skulder till koncernföretag

1 611 255

1 654 505

Övriga skulder

275 150

107 011

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

62 500

70 000

Summa kortfristiga skulder**1 948 905****1 831 516****SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER****393 506 000****393 068 610**

2023101803062

FSK Eckern Finans Holding AB
Org.nr 559242-1787

6 (7)

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Omvärdering av poster i utländska valuta

Fordring och skulder i utländska valuta har värderats till stängningskursen för valutan. Valutakursvinster och valutakursförluster på rörelsefordringar och rörelseskulder redovisas i rörelseresultat.

Kassa och bankmedel i utländska valuta har värderats till balansdagens kurs.

Nyckeltalsdefinitioner

Resultat efter finansiella poster

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

Soliditet (%)

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

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

Not 2 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31
Valutakursdifferenser på kortfristiga fordringar och placeringar	312 706	741 153
Ränteintäkter från bank	140 420	7 856
	453 126	749 009

Not 3 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31
Räntekostnader och liknande resultatposter som avser skulder till koncernföretag	3 771 911	3 872 966
Räntekostnader för andra skulder till kreditinstitut	386	3 279
Dröjsmålsräntor för leverantörsskulder	1 787	0
	3 774 084	3 876 245

FSK Eckern Finans Holding AB
Org.nr 559242-1787

7 (7)

Not 4 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	382 908 755	383 312 719
Inköp	0	2 375 709
Omklassificeringar	0	-2 779 673
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	382 908 755	382 908 755
Utgående redovisat värde	382 908 755	382 908 755


Not 5 Långfristiga skulder

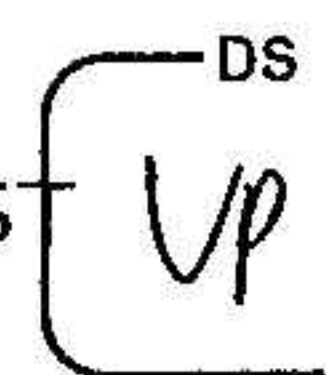
	2022-12-31	2021-12-31
Långfristiga skulder till FS KKR Capital Corp	379 424 493	389 609 331
	379 424 493	389 609 331

Not 6 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Bolaget har erhållit ovillkorat aktieägartillskott med SEK 427 280 i April 2023 och SEK 133 659,98 i Maj 2023. Bolaget har ingått ett nytt låneavtal med sitt moderbolag för att förvärva ytterligare 2 749 709 aktier i Avida Finans AB (publ).

Stockholm


13 July 2023 | 10:25:32 AM BST



18 July 2023 | 3:09:47 PM BST

Mireille Andersson
Ordförande

Vaibhav Piplapure
Styrelseledamot

Vår revisionsberättelse har lämnats

Deloitte AB


18 July 2023 | 7:15:58 PM BST

Patrick Honeth
Auktoriserad revisor

2023101803064

Certificate Of Completion

Envelope Id: 1B937257BD0E4BECAC8EE9823A0ECE49

Status: Completed

Subject: Complete with DocuSign: FSK Eckern Finans Holding AB 220101-221231 draft 20230615 SWE .pdf

Source Envelope:

Document Pages: 8

Signatures: 0

Envelope Originator:

Certificate Pages: 2

Initials: 3

Sarkis Muradian

AutoNav: Enabled

TMF Netherlands B.V., Luna ArenA, Herikerbergweg
238, 1101 CM

Envelopeld Stamping: Enabled

- , - -

Time Zone: (UTC) Dublin, Edinburgh, Lisbon, London

Sarkis.Muradian@tmf-group.com

IP Address: 84.217.106.118

Record Tracking

Status: Original

Holder: Sarkis Muradian

Location: DocuSign

7/13/2023 9:25:01 AM

Sarkis.Muradian@tmf-group.com

Signer Events

Mireille, Pelér Andersson

mireille.andersson@tmf-group.com

Security Level: Email, Account Authentication
(None)

Signature

Timestamp

Sent: 7/13/2023 9:26:47 AM

Viewed: 7/13/2023 10:22:26 AM

Signed: 7/13/2023 10:25:32 AM

Signature Adoption: Pre-selected Style

Using IP Address: 147.161.188.89

Authentication Details

Identity Verification Details:

Workflow ID: 9bbb5cce-6c25-42d6-8934-2799d18947ef

Workflow Name: DocuSign ID Verification

Workflow Description: The recipient will need to identify themselves with a valid government ID, eID or through Knowledge-Based Authentication.

Identification Method: Electronic ID

Type of Electronic ID: BankID Sweden

Transaction Unique ID: 99537a59-e058-5b8c-aa41-ae9940827b0f

Country or Region of ID: SE

Result: Passed

Performed: 7/13/2023 10:20:25 AM

Electronic Record and Signature Disclosure:

Not Offered via DocuSign

Vaibhav Piplapure

Vaibhav.Piplapure@kkrr.com

Security Level: Email, Account Authentication
(None)

Sent: 7/13/2023 10:25:33 AM

Resent: 7/18/2023 10:15:18 AM

Viewed: 7/18/2023 3:09:19 PM

Signed: 7/18/2023 3:09:47 PM

Signature Adoption: Pre-selected Style

Using IP Address: 62.190.87.10

Authentication Details

Identity Verification Details:

Workflow ID: 9bbb5cce-6c25-42d6-8934-2799d18947ef

Workflow Name: DocuSign ID Verification

Workflow Description: The recipient will need to identify themselves with a valid government ID, eID or through Knowledge-Based Authentication.

Identification Method: Government Issued Id Document

Type of Document: Photo ID

Identification Level: ID Only

Transaction Unique ID: 71eb06e0-6d57-50d8-a0a2-210565587aac

Country or Region of ID: GB

Result: Passed

Performed: 7/18/2023 3:09:06 PM

Electronic Record and Signature Disclosure:

Not Offered via DocuSign

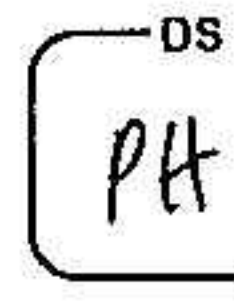
2023101803065

2023101803066

Signer Events

Patrick Honeth
phoneth@deloitte.se
Security Level: Email, Account Authentication (None)

Signature



Signature Adoption: Pre-selected Style
Using IP Address: 163.116.168.118

Timestamp

Sent: 7/18/2023 3:09:48 PM
Viewed: 7/18/2023 7:12:46 PM
Signed: 7/18/2023 7:15:58 PM

Electronic Record and Signature Disclosure:
Not Offered via DocuSign

In Person Signer Events

Signature

Timestamp

Editor Delivery Events

Status

Timestamp

Agent Delivery Events

Status

Timestamp

Intermediary Delivery Events

Status

Timestamp

Certified Delivery Events

Status

Timestamp

Carbon Copy Events

Status

Timestamp

Witness Events

Signature

Timestamp

Notary Events

Signature

Timestamp

Envelope Summary Events

Status

Timestamps

Envelope Sent

Hashed/Encrypted

7/13/2023 9:26:47 AM

Certified Delivered

Security Checked

7/18/2023 7:12:46 PM

Signing Complete

Security Checked

7/18/2023 7:15:58 PM

Completed

Security Checked

7/18/2023 7:15:58 PM

Payment Events

Status

Timestamps

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i FSK Eckern Finans Holding AB organisationsnummer 559242-1787

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för FSK Eckern Finans Holding AB för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av FSK Eckern Finans Holding ABs finansiella ställning per den 31 december 2022 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 FSK Eckern Finans 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 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 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 uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida 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 förvaltning för FSK Eckern Finans Holding AB för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionsred i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till FSK Eckern Finans Holding AB enligt god revisionsred 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 revisionsred 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 revisionsred 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 räkenskaperna. 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.

Anmärkning

Årsredovisningen har inte upprättats i sådan tid att det varit möjligt att, enligt 7 kap. 10 § aktiebolagslagen, hålla bolagsstämman inom sex månader efter räkenskapsårets utgång.

Stockholm, enligt efterföljande digital signatur

Deloitte AB

Patrick Honeth
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."

PATRICK HONETH

Undertecknare

På uppdrag av: Deloitte AB

Serienummer: 19731116xxxx

IP: 85.231.xxx.xxx

2023-07-18 18:15:15 UTC



2023101803069

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>

Penneo dokumentnyckel: SVH4N-IH0UM-1JEE7-G6OTI-2QZ2W-JHGV7