

Årsredovisning
för
Acathia FP Sweden AB
559374-8576
Räkenskapsåret
2023

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Acathia FP Sweden AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 2024-05-07. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

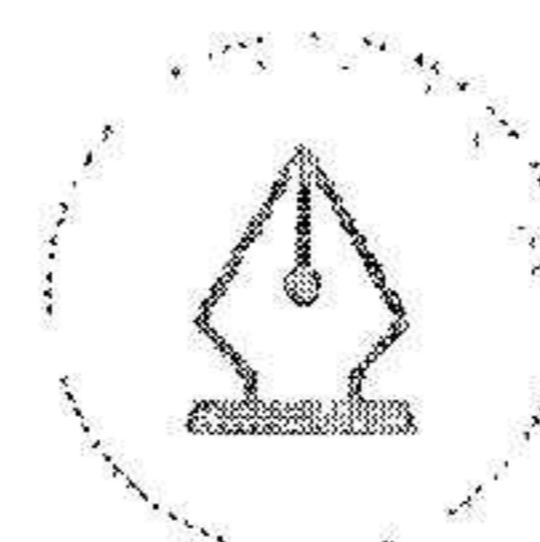
Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Stockholm 2024-05- 31



Claes Carlson

Årsredovisning
för
Acathia FP Sweden AB
559374-8576
Räkenskapsåret
2023



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
68E51DFD084B476CA4610BAE2614EAFE

Styrelsen för Acathia FP Sweden AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

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

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Föremålet för bolagets verksamhet är att, direkt och indirekt, äga och förvalta lös egendom inom livförsäkringsbranschen, samt bedriva annan verksamhet som är förenlig därmed.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under året har en fusion skett mellan det heläga dotterbolaget Sierra Sweden AB (559172-2243) och Acathia FP Sweden AB. Fusionsdagen var 20 januari 2023. Se vidare information i not 2.

| Flerårsöversikt (Tkr) | 2023 | 2022 (9 mån) |
|-----------------------------------|----------|-----------------|
| Resultat efter finansiella poster | -129 622 | 35 639 |
| Soliditet (%) | 59,0 | 63,8 |

Förändringar i eget kapital

| | Aktie- kapital | Fri överkurs- fond | Balanserat resultat | Årets resultat | Totalt |
|---|-------------------|-----------------------|------------------------|---------------------|----------------------|
| Belopp vid årets ingång | 38 223 | 655 120 802 | 1 202 597 090 | 35 639 157 | 1 893 395 272 |
| Disposition enligt beslut av årsstämman: | | | | | |
| Balanseras i ny räkning | | | 35 639 157 | -35 639 157 | 0 |
| Fusionsresultat | | | -19 979 914 | | -19 979 914 |
| Årets resultat | | | | -129 622 168 | -129 622 168 |
| Belopp vid årets utgång | 38 223 | 655 120 802 | 1 218 256 333 | -129 622 168 | 1 743 793 190 |

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

| | |
|------------------------|----------------------|
| fri överkursfond | 655 120 802 |
| balanserad vinst | 1 218 256 333 |
| årets förlust | -129 622 168 |
| | 1 743 754 967 |
| disponeras så att | |
| i ny räkning överföres | 1 743 754 967 |
| | 1 743 754 967 |

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



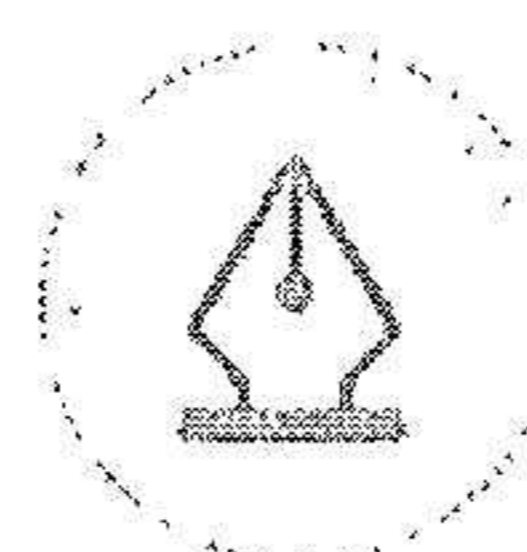
This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
68E51DFD084B476CA4610BAE2614EAFE

Resultaträkning

| Not | 2023-01-01 -2023-12-31 | 2022-04-07 -2022-12-31 (9 mån) |
|---|---------------------------|--------------------------------------|
| Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m. | | |
| Övriga rörelseintäkter | 0 | 3 820 |
| Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | 0 | 3 820 |
| Rörelsekostnader | | |
| Övriga externa kostnader | -1 875 016 | -2 197 653 |
| Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar | -166 074 820 | 0 |
| Summa rörelsekostnader | -167 949 836 | -2 197 653 |
| Rörelseresultat | -167 949 836 | -2 193 833 |
| Finansiella poster | | |
| Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar | 94 451 960 | 52 032 162 |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | 91 471 | 576 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | -56 215 764 | -14 199 748 |
| Summa finansiella poster | 38 327 668 | 37 832 990 |
| Resultat efter finansiella poster | -129 622 168 | 35 639 157 |
| Resultat före skatt | -129 622 168 | 35 639 157 |
| Årets resultat | -129 622 168 | 35 639 157 |

2024061720165



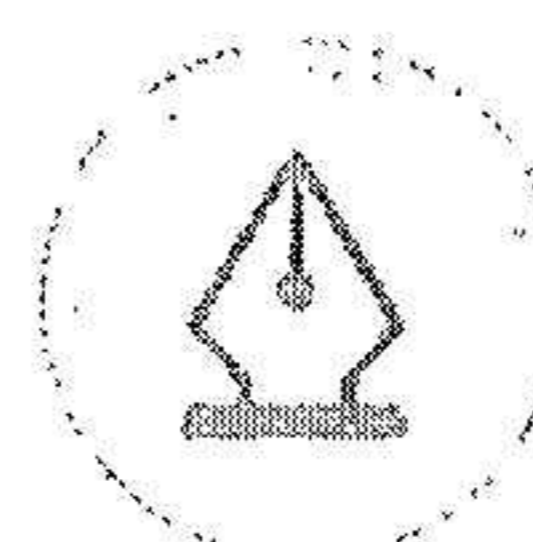
This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
68E51DFD084B476CA4610BAE2614EAFE

Balansräkning

| | Not | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|--|-----|----------------------|----------------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| <i>Immateriella anläggningstillgångar</i> | | | |
| Goodwill | 3 | 505 957 436 | 0 |
| Summa immateriella anläggningstillgångar | | 505 957 436 | 0 |
| <i>Finansiella anläggningstillgångar</i> | | | |
| Andelar i koncernföretag | 4 | 0 | 988 789 084 |
| Fordringar hos koncernföretag | 5 | 31 378 761 | 0 |
| Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag | 6 | 2 416 606 663 | 1 978 189 637 |
| Andra långfristiga värdepappersinnehav | 7 | 718 909 | 0 |
| Summa finansiella anläggningstillgångar | | 2 448 704 333 | 2 966 978 721 |
| Summa anläggningstillgångar | | 2 954 661 769 | 2 966 978 721 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| <i>Kortfristiga fordringar</i> | | | |
| Övriga fordringar | | 6 | 0 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | | 2 139 843 | 2 569 136 |
| Summa kortfristiga fordringar | | 2 139 849 | 2 569 136 |
| <i>Kassa och bank</i> | | | |
| Kassa och bank | | 1 258 910 | 109 461 |
| Summa kassa och bank | | 1 258 910 | 109 461 |
| Summa omsättningstillgångar | | 3 398 759 | 2 678 597 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 2 958 060 528 | 2 969 657 318 |

2024061720166



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID
68E51DFD084B476CA4610BAE2614EAFE

Balansräkning

Not 2023-12-31 2022-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

38 223

38 223

Summa bundet eget kapital

38 223

38 223

Fritt eget kapital

Fri överkursfond

655 120 802

655 120 802

Balanserat resultat

1 218 256 333

1 202 597 090

Årets resultat

-129 622 168

35 639 157

Summa fritt eget kapital

1 743 754 967

1 893 357 049

Summa eget kapital

1 743 793 190

1 893 395 272

Långfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut

581 939 047

406 975 151

Summa långfristiga skulder

581 939 047

406 975 151

Kortfristiga skulder

Aktieägarlån

610 501 667

654 782 074

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

21 826 624

14 504 821

Summa kortfristiga skulder

632 328 291

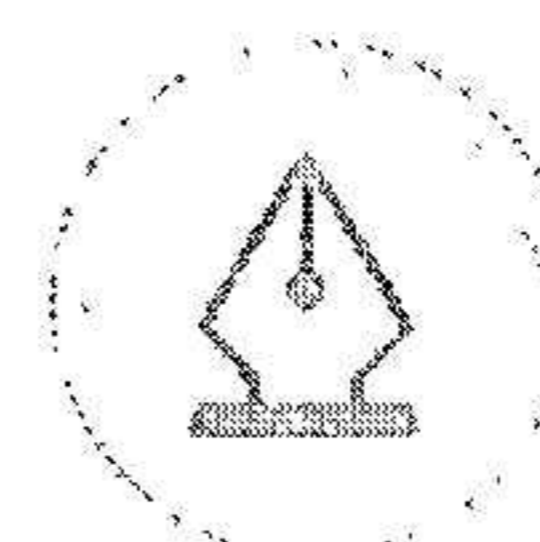
669 286 895

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

2 958 060 528

2 969 657 318

2024061720167



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID
68E51DFD084B476CA4610BAE2614EAFE

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.

Finansiella anläggningstillgångar

Finansiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärdet.

Fordringar

Fordringar som förfaller till betalning inom 12 månader efter balansdagen är kortfristiga. Andra fordringar är långfristiga. Fordringarna värderas till det belopp som de regleras.

Lång - och kortfristiga skulder

Skulder som ska betalas inom 12 månader efter balansdagen redovisas som kortfristiga. Andra skulder redovisas som långfristiga. Skulderna tas upp till det belopp som reglerar skulden. Bolagets långfristiga skulder avser skulder till kreditinstitut medan de kortfristiga skulderna avser aktieägarlån och interima skulder.

Immateriella anläggningstillgångar

Avskrivningsperiod för goodwill är beräknad utifrån den period som posten bedöms generera ekonomiska fördelar. Goodwill-posten skrivs av över 5 år.

Fusion

Fusionen mellan dotterföretaget (Sierra Sweden AB) och moderföretaget (Acathia FP Sweden AB) har redovisats i enlighet med Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2020:5) om redovisning av fusion. De övertagna tillgångarna och skulderna har värderats till bokförda värden.

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.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID
68E51DFD084B476CA4610BAE2614EAFE

Not 2 Fusion

Sierra Sweden AB

Under året har Sierra Sweden AB med organisationsnummer 559172-2243 fusionerats med företaget. Resultat- och balansräkningsposterna i Sierra Sweden AB per fusionsdagen 2023-01-20 framgår nedan.

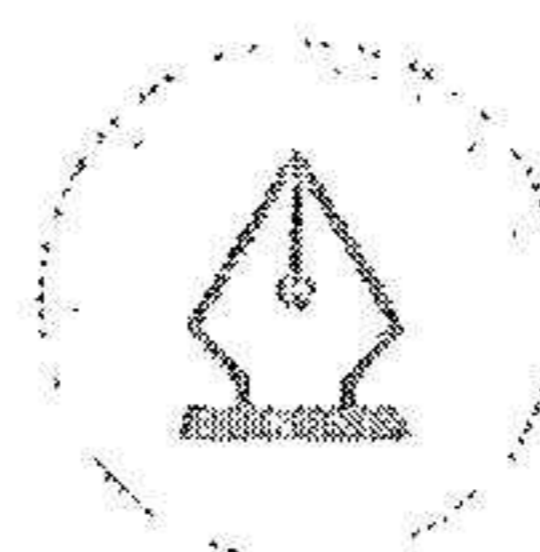
| | Belopp per 2023-01-20 |
|-----------------------------------|----------------------------------|
| Nettoomsättning | 0 |
| Resultat efter finansiella poster | -555 873 |
| | |
| Anläggningstillgångar | 423 257 700 |
| Omsättningstillgångar | 1 085 479 |
| Summa tillgångar | 424 343 179 |
| | |
| Skulder | 128 122 139 |
| Summa skulder | 128 122 139 |

Not 3 Goodwill

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|---|---------------------|-------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 0 | 0 |
| Fusion | 672 032 256 | 0 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 672 032 256 | 0 |
| | | |
| Ingående avskrivningar | 0 | 0 |
| Årets avskrivningar | -166 074 820 | 0 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -166 074 820 | 0 |
| | | |
| Utgående redovisat värde | 505 957 436 | 0 |

Not 4 Andelar i koncernföretag

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|---|-------------------|--------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 988 789 084 | 0 |
| Inköp | 0 | 988 789 084 |
| Fusion | -988 789 084 | 0 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 0 | 988 789 084 |
| | | |
| Utgående redovisat värde | 0 | 988 789 084 |



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID
68E51DFD084B476CA4610BAE2614EAFE

Not 5 Fordringar hos koncernföretag

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|---|-------------------|------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 0 | 0 |
| Tillkommande fordringar | 31 378 761 | 0 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 31 378 761 | 0 |
| Utgående redovisat värde | 31 378 761 | 0 |

Not 6 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

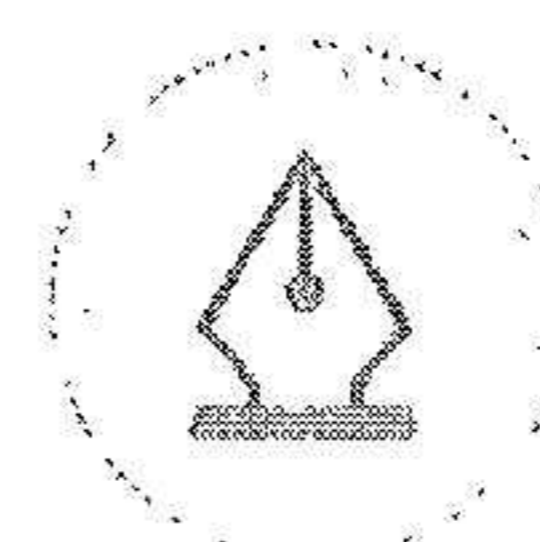
| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|---|----------------------|----------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 1 978 189 637 | 0 |
| Inköp | 15 159 326 | 1 978 189 637 |
| Fusion | 423 257 700 | |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 2 416 606 663 | 1 978 189 637 |
| Utgående redovisat värde | 2 416 606 663 | 1 978 189 637 |

Not 7 Andra långfristiga värdepappersinnehav

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|---|----------------|------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 0 | 0 |
| Inköp | 718 909 | |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 718 909 | 0 |
| Utgående redovisat värde | 718 909 | 0 |

Not 8 Ställda säkerheter

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|------------------------|----------------------|----------------------|
| Pantförskrivna andelar | 2 416 606 663 | 2 966 978 721 |
| | 2 416 606 663 | 2 966 978 721 |



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
68E51DFD084B476CA4610BAE2614EAFE

2024061720170

Not 9 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut
Inga väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut.

Stockholm den dag som framgår av våra elektroniska underskrifter

Thomas Schmitt
Ordförande

Claes Carlson
Styrelseledamot

Diane Christine Wolf
Styrelseledamot

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

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Morgan Sandström
Auktoriserad revisor



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

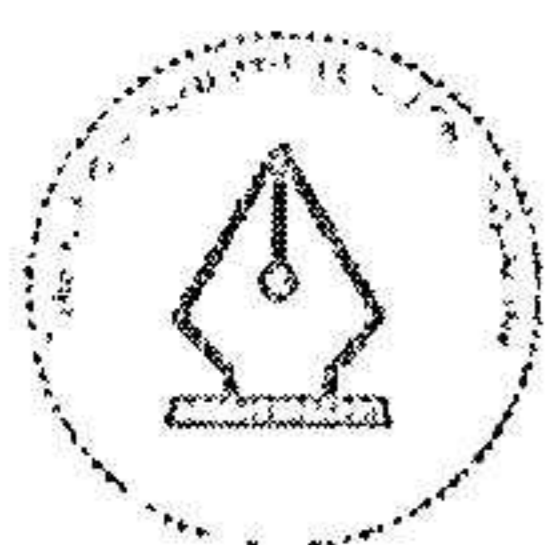
Document ID
68E51DFD084B476CA4610BAE2614EAFE

List of Signatures

Page 1/1

Acatia FP Sweden AB_Annual Report 2023.pdf

| Name | Method | Signed at |
|--------------------|-------------------|-------------------------|
| MORGAN SANDSTRÖM | BANKID | 2024-05-02 16:22 GMT+02 |
| Claes Olof Carlson | BANKID | 2024-05-01 08:33 GMT+02 |
| Diane Wolf | One-Time-Password | 2024-04-29 20:48 GMT+02 |
| Thomas Schmitt | One-Time-Password | 2024-04-29 11:33 GMT+02 |



This file is sealed with a digital signature. The seal is a guarantee for the authenticity of the document.

External reference: 68E51DFD084B476CA4610BAE2614EAFE

2024061720172

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Acathia FP Sweden AB, org.nr 559374-8576

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Acathia FP Sweden AB för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Acathia FP Sweden 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 Acathia FP Sweden AB.

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 Acathia FP Sweden 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.

En ytterligare beskrivning av vårt 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 vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Acathia FP Sweden 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 revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Acathia FP Sweden 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 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. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Stockholm den dag som framgår av vår elektroniska signatur

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Morgan Sandström
Auktoriserad revisor

Deltagare

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2024-05-02 14:22:36 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: MORGAN SANDSTRÖM

Datum

Morgan Sandström
Auktoriserad revisor

Leveranskanal: E-post

2024061720175