

Faställelsebevis

Fiskeby International Holding AB

556678-4731

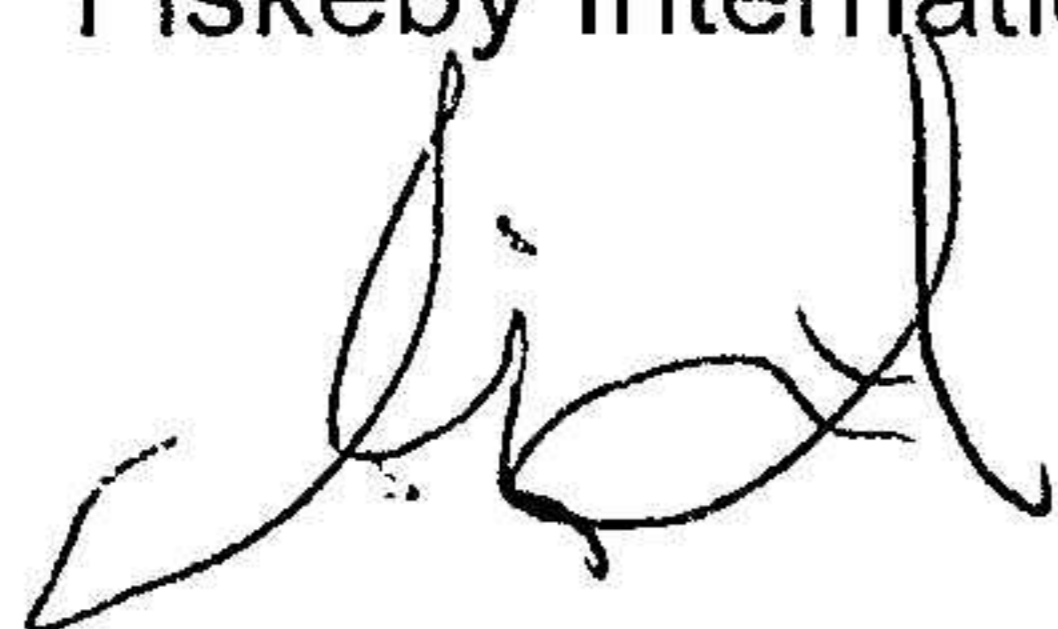
Jag intygar härmed att på ordinarie bolagsstämma den 23:e maj 2024 framlades styrelsens årsredovisning innefattande förvaltningsberättelse, balansräkning och resultaträkning samt revisionsberättelse, allt för räkenskapsåret 1:e januari till 31:e december 2023.

Jag intygar att stämman beslöt att fastställa de i årsredovisningen intagna balans- och resultaträkningarna.

Jag intygar vidare att stämman beslöt att godkänna styrelsens, i förvaltningsberättelsen upptagna, förslag till dispositioner beträffande bolagets resultat samt att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet.

Norrköping den 23:e maj 2024

Fiskeby International Holding AB



Michael Nilsson

202406231600

ÅRSREDOVISNING 2023
Fiskeby International Holding AB

Fiskeby

1637

ÅRSREDOVISNING FÖR RÄKENSKAPSÅRET 2023-01-01 – 2023-12-31

Styrelsen för Fiskeby International Holding AB får härmed avge årsredovisning

Innehåll	Sida
- Översikt	2
- resultaträkning för moderbolaget	3
- balansräkning för moderbolaget	4
- förändring eget kapital för moderbolaget	5
- kassaflöde för moderbolaget	6
- noter till resultat- och balansräkningar	7

Om inte särskilt anges, redovisas alla belopp i tusental kronor. Uppgifter inom parentes avser föregående år.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Koncernförhållanden

Fiskeby International Holding AB är moderbolag till den helägda koncernen Fiskeby Board. Koncernens verksamhet bedrivs framförallt i Fiskeby Board AB. Fiskeby International Holding AB är ett helägt dotterbolag till Reno De Medici S.p.A. sedan 2023-07-14. Reno De Medici S.p.A. med företagsnummer 00883670150 med säte i Milano upprättar koncernårsredovisning inklusive hållbarhetsrapport som avser hela koncernens verksamhet. Koncernårsredovisning finns att tillgå på dess huvudkontor Viale Isonzo 25 i Milano.

Allmänt om verksamheten

Fiskeby Board AB är en av Europas ledande tillverkare av förpackningskartong. Företagets produktion är baserad på 100% returkartong och returpapper, Fiskeby Board AB är det enda WLC (White Line Chipboard) baserade bruket i Skandinavien. Det finns koncession för tillverkning av 200 000 ton kartong per år på kartongmaskinen KM1. Utöver kartongmaskinen finns ett antal ark- och rullmaskiner för efterbearbetning av kartongen, samt en extruderingsmaskin, EX19 där kartong och papper beläggs med framför allt polyeten och polypropenplast. Tillståndet är på 50 000 ton per år. Fiskeby har också ett separat tillstånd för sin fastbränslepanna. Fiskebys huvudsakliga geografiska marknad är Sverige, Tyskland och Storbritannien som tillsammans står för cirka 50% av den totala försäljningen.

Fiskeby ligger i Norrköping med försäljningskontor i England och Tyskland.

Räkenskapsåret omfattar perioden 1 januari 2023 - 31 december 2023.

Viktiga förhållanden och väsentliga händelser

Sedan juli 2023 ägs företaget av ett italienskt företag, Reno De Medici S.p.A. som i sin tur ägs av ett amerikanskt private equity bolag som heter Apollo.

Fiskeby ser mycket positivt till de nya ägarna då vi tror oss se att framförallt ett tekniskt samarbete kommer att gynna båda parter.

En hållbarhetsredovisning för 2023 är framtagen och är publicerad på vår hemsida.

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att vinsten enligt moderbolagets balansräkning om 452 965 074 balanseras i ny räkning.

Beträffande moderbolagets redovisade resultat för räkenskapsåret och ställningen 2023-12-31 hänvisas till nedanstående resultat- och balansräkningar samt kassaflödesanalyser jämte till dessa hörande noter.

RESULTATRÄKNING

		2023	2022
RÖRELSERESULTAT		0	0
Resultat från andelar i koncernföretag	Not 2	264 000	23 000
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER		264 000	23 000
ÅRETS RESULTAT		264 000	23 000

2024062518889

BALANSRÄKNING

		2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernbolag	Not 3	463 264	463 264
Summa anläggningstillgångar		<u>463 264</u>	<u>463 264</u>
Kassa och bank		<u>1</u>	<u>1</u>
Summa omsättningstillgångar		1	1
SUMMA TILLGÅNGAR		463 265	463 265
 EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		<u>100</u>	<u>100</u>
		100	100
Fritt eget kapital			
Fria reserver		188 965	429 965
Årets resultat		<u>264 000</u>	<u>23 000</u>
		452 965	452 965
Summa eget kapital		453 065	453 065
Långfristiga skulder			
Skulder till koncernföretag		10 200	10 200
Summa skulder		10 200	10 200
<hr/>			
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR, SKULDER		463 265	463 265

EGET KAPITAL

	Aktie kapital	Övrigt tillskjutet kapital	Uppskrivnings fond	Balanserad vinst	Summa	
Eget kapital 2022-01-01	100	353 936	0	99 029	453 065	
Utdelning till moderbolag		-23 000			-23 000	
Årets resultat				23 000	23 000	
Eget kapital 2022-12-31	100	330 936	0	122 029	453 065	0
Utdelning till moderbolag		-264 000			-264 000	
Årets resultat				264 000	264 000	
Eget kapital 2023-12-31	100	66 936	0	386 029	453 065	0

Antalet aktier i moderbolaget är 1 000 (1 000) och kvotvärdet är 100 (100).

KASSAFLÖDESANALYS

	2023	2022
Finansieringsverksamheten		
Förändring av lånefinansiering		
Utdelning till moderbolag	-264 000	-23 000
Erhållen utdelning	264 000	23 000
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	0	0
Ökning/Minskning av likvida medel	0	0
Likvida medel vid årets början	1	1
Likvida medel vid årets slut	1	1

2024062518892

BOKSLUTSKOMMENTARER

Not 1
REDOVISNINGSPRINCIPER

Årsredovisning har upprättats enligt årsredovisningslagen och Bokföringnämndens allmänna råd BFAR 2012:1 Årsredovisning.

Redovisningsprinciperna är oförändrade i jämförelse med föregående år.

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medfört in- eller utbetalningar. Som likvida medel klassificerar företaget endast tillgodohavanden hos banker och liknande poster som redovisas i balansräkningen som Kassa och Bank.

Not 2 Skatter

	Moderbolaget	
	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Redovisat resultat före skatt	264 000	28 000
Skatt enligt gällande skattesats	-54 384	-5 768
Skatteeffekt av:		
Utdelning	54 384	5 768
Redovisad skatt	0	0

Not 3 Aktier och andelar

Moderbolaget	Antal	Andel %	Totalt nom värde	Bokfört värde
Dotterföretag				
Fiskeby Board AB Org.nr 556032-6158 Norrköping	50 000	100	50 000	463 264
Summa Aktier och andelar i	50 000	100	50 000	463 264

Indirekt ägda dotterföretag

Fiskeby Board Ltd., Org.nr 2089257 Aylesbury, England	5 000	100	50	50
Fiskeby Board GmbH Org.nr 20648856 Ottoburen, Tyskland	25 000	100	256	256
Summa Aktier och andelar i Koncernen				306

Intresseföretag

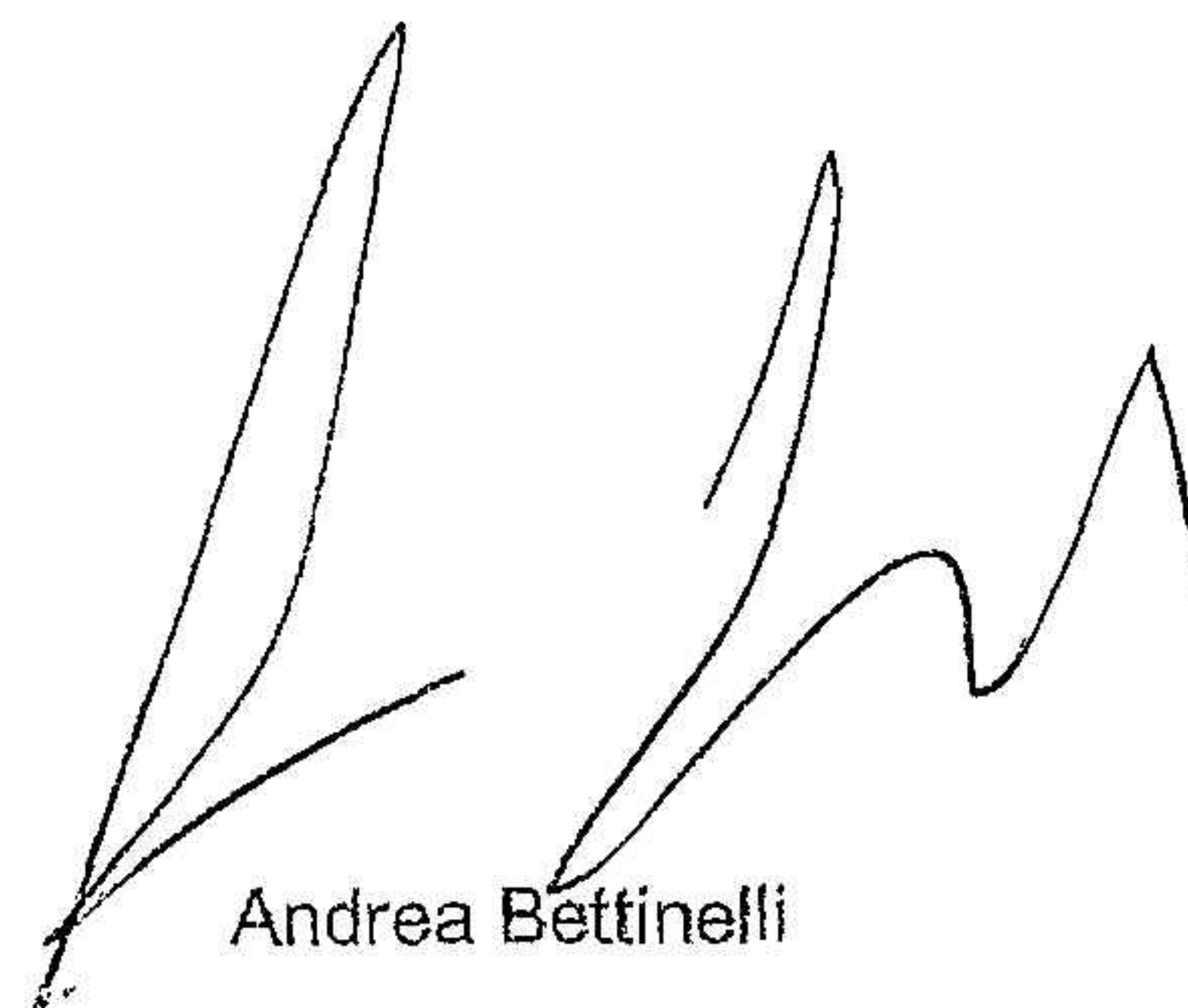
RK Returkartong AB Org.nr 556483-8828 Stockholm	14	2	21	21
Skill-Seandinavia AB Org.nr 556060-5478 Linköping	270	3	27	150
Summa Aktier och andelar i Koncernen				171

Resultat- och balansräkning kommer att föreläggas årsstämman 2024-05-23

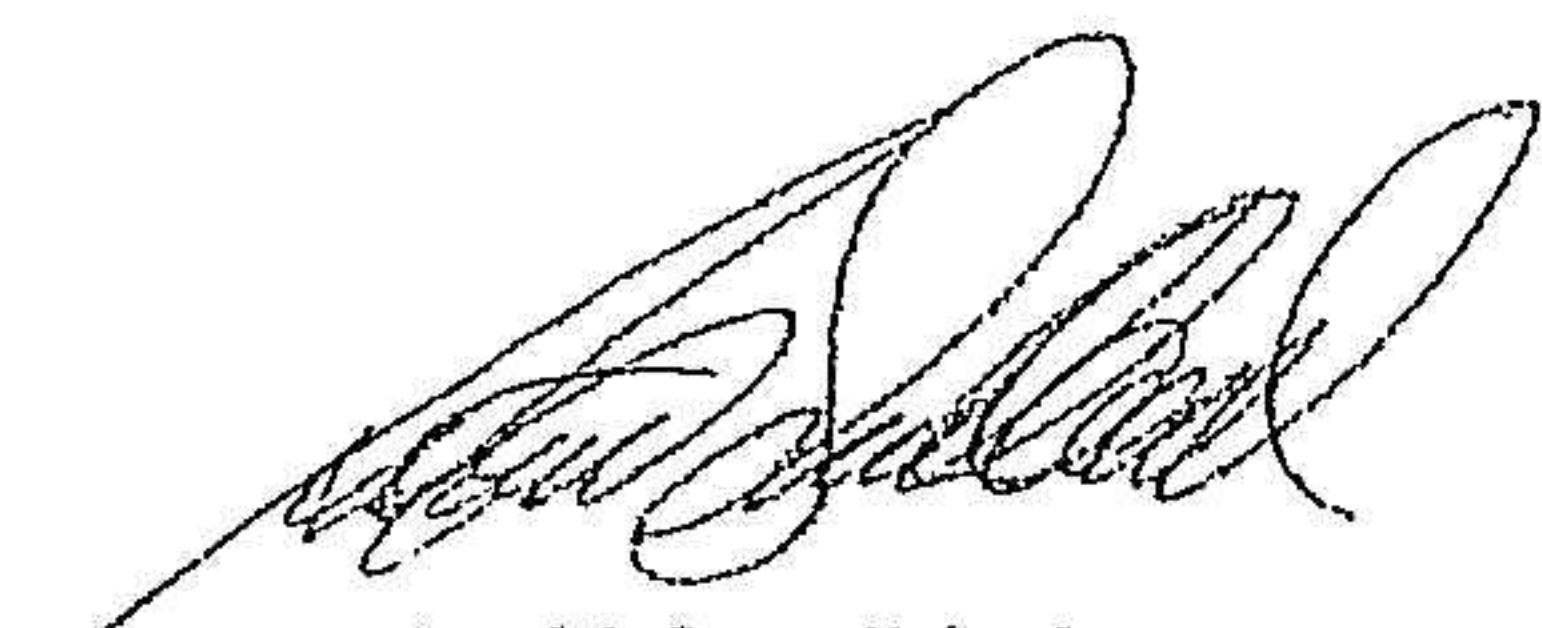
Norrköping 2024-05-23



Michele Bianchi
Ordförande



Andrea Bettinelli



Arvid Sundblad



Michael Nilsson

Vår revisionsberättelse har avgivits 2024-05-23

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB



Kristian Lyngenberg
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Fiskeby International Holding AB, org.nr 556678-4731

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Fiskeby International Holding AB för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Fiskeby International Holding ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 och av dess finansiella resultat och kassaflöde för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för Fiskeby International Holding 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 Fiskeby International 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 styrelsen avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

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 Fiskeby International Holding 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 Fiskeby International 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 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.

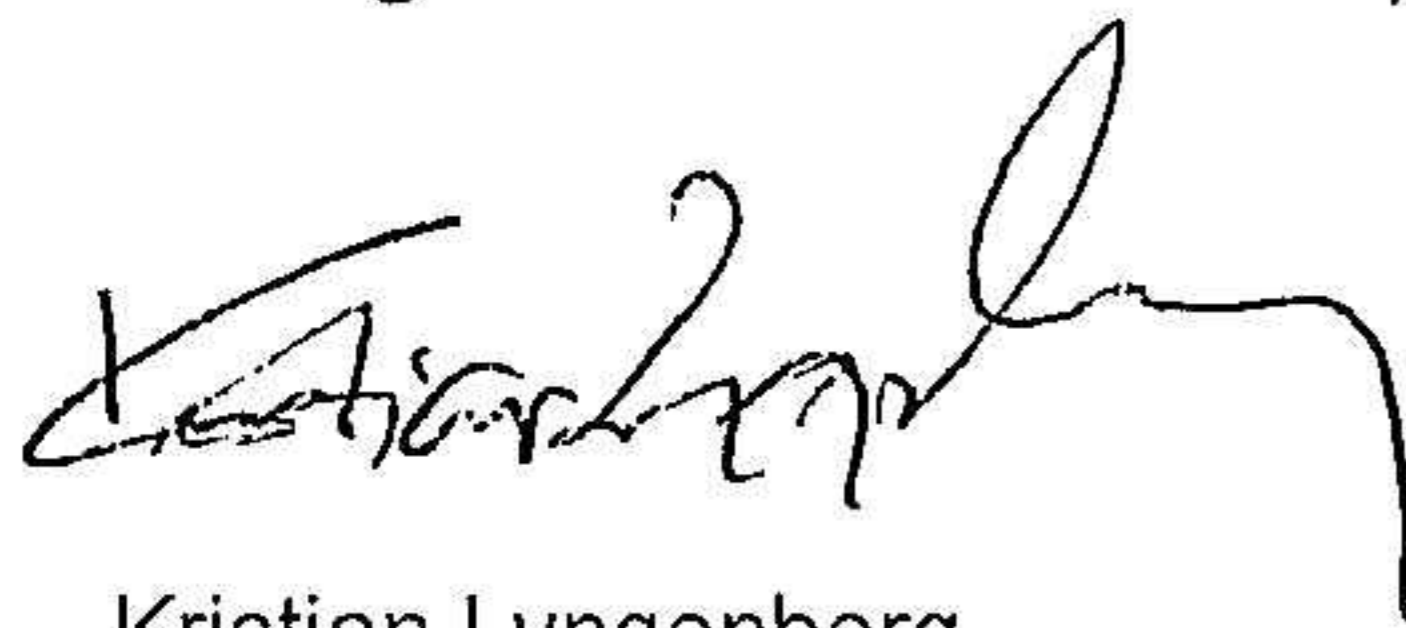
Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

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.

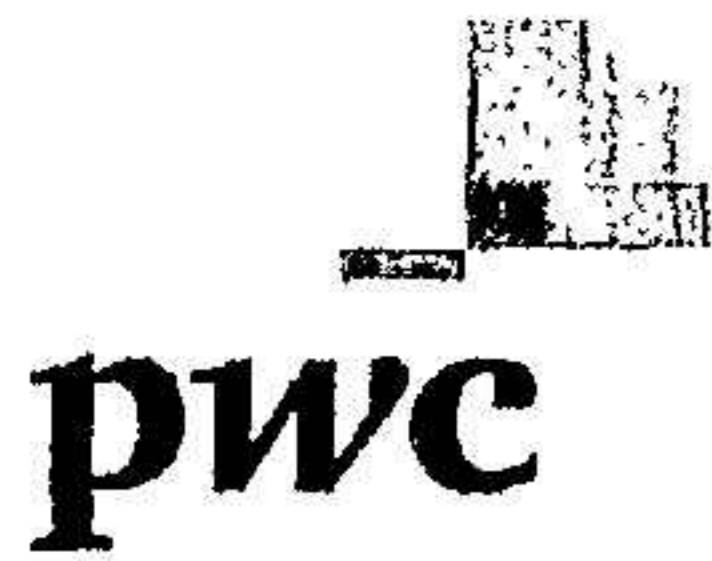
En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Norrköping den 23 maj 2024

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB



Kristian Lyngenberg
Auktoriserad revisor



Auditor's report

To the general meeting of the shareholders of Fiskeby International Holding AB, corporate identity number 556678-4731

Report on the annual accounts

Opinions

We have audited the annual accounts of Fiskeby International Holding AB for the year 2023 (the financial year).

In our opinion, the annual accounts have been prepared in accordance with the Annual Accounts Act and present fairly, in all material respects, the financial position of Fiskeby International Holding AB as of 31 December 2023 and its financial performance and cash flow for the year then ended in accordance with the Annual Accounts Act. The statutory administration report is consistent with the other parts of the annual accounts.

We therefore recommend that the general meeting of shareholders adopts the income statement and balance sheet for Fiskeby International Holding AB.

Basis for Opinions

We conducted our audit in accordance with International Standards on Auditing (ISA) and generally accepted auditing standards in Sweden. Our responsibilities under those standards are further described in the *Auditor's Responsibilities* section. We are independent of Fiskeby International Holding AB in accordance with professional ethics for accountants in Sweden and have otherwise fulfilled our ethical responsibilities in accordance with these requirements.

We believe that the audit evidence we have obtained is sufficient and appropriate to provide a basis for our opinions.

Responsibilities of the Board of Directors

The Board of Directors is responsible for the preparation of the annual accounts and that they give a fair presentation in accordance with the Annual Accounts Act. The Board of Directors is also responsible for such internal control as it determines is necessary to enable the preparation of annual accounts that are free from material misstatement, whether due to fraud or error.

In preparing the annual accounts, The Board of Directors is responsible for the assessment of the company's ability to continue as a going concern. It discloses, as applicable, matters related to going concern and using the going concern basis of accounting. The going concern basis of accounting is however not applied if the Board of Directors intend to liquidate the company, to cease operations, or has no realistic alternative but to do so.

Auditor's responsibility

Our objectives are to obtain reasonable assurance about whether the annual accounts as a whole are free from material misstatement, whether due to fraud or error, and to issue an auditor's report that includes our opinions. Reasonable assurance is a high level of assurance, but is not a guarantee that an audit conducted in accordance with ISAs and generally accepted auditing standards in Sweden will always detect a material misstatement when it exists. Misstatements can arise from fraud or error and



are considered material if, individually or in the aggregate, they could reasonably be expected to influence the economic decisions of users taken on the basis of these annual accounts.

A further description of our responsibility for the audit of the annual accounts is available on Revisorsinspektionen's website: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. This description is part of the auditor's report.

Report on other legal and regulatory requirements

Opinions

In addition to our audit of the annual accounts, we have also audited the administration of the Board of Directors of Fiskeby International Holding AB for the year 2023 and the proposed appropriations of the company's profit or loss.

We recommend to the general meeting of shareholders that the profit be appropriated in accordance with the proposal in the statutory administration report and that the members of the Board of Directors be discharged from liability for the financial year.

Basis for Opinions

We conducted the audit in accordance with generally accepted auditing standards in Sweden. Our responsibilities under those standards are further described in the *Auditor's Responsibilities* section. We are independent of Fiskeby International Holding AB in accordance with professional ethics for accountants in Sweden and have otherwise fulfilled our ethical responsibilities in accordance with these requirements.

We believe that the audit evidence we have obtained is sufficient and appropriate to provide a basis for our opinions.

Responsibilities of the Board of Directors

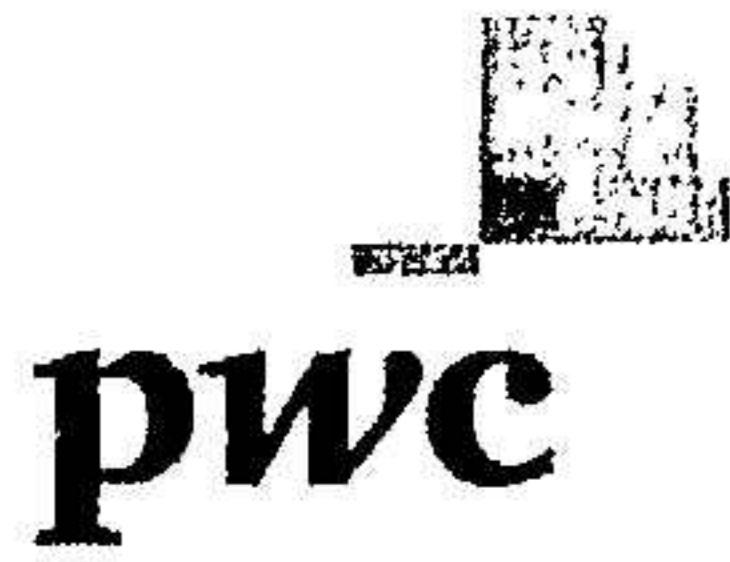
The Board of Directors is responsible for the proposal for appropriations of the company's profit or loss. At the proposal of a dividend, this includes an assessment of whether the dividend is justifiable considering the requirements which the company's type of operations, size and risks place on the size of the company's equity, consolidation requirements, liquidity and position in general.

The Board of Directors is responsible for the company's organization and the administration of the company's affairs. This includes among other things continuous assessment of the company's financial situation and ensuring that the company's organization is designed so that the accounting, management of assets and the company's financial affairs otherwise are controlled in a reassuring manner.

Auditor's responsibility

Our objective concerning the audit of the administration, and thereby our opinion about discharge from liability, is to obtain audit evidence to assess with a reasonable degree of assurance whether any member of the Board of Directors in any material respect:

- has undertaken any action or been guilty of any omission which can give rise to liability to the company, or
- in any other way has acted in contravention of the Companies Act, the Annual Accounts Act or the Articles of Association.



Our objective concerning the audit of the proposed appropriations of the company's profit or loss, and thereby our opinion about this, is to assess with reasonable degree of assurance whether the proposal is in accordance with the Companies Act.

Reasonable assurance is a high level of assurance, but is not a guarantee that an audit conducted in accordance with generally accepted auditing standards in Sweden will always detect actions or omissions that can give rise to liability to the company, or that the proposed appropriations of the company's profit or loss are not in accordance with the Companies Act.

A further description of our responsibility for the audit of the administration is available on Revisorsinspektionen's website: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. This description is part of the auditor's report.

Norrköping xx May 2024
Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Kristian Lyngenberg
Authorized Public Accountant