

ÅRSREDOVISNING
FÖR
SHARPIO MULTIFOND
CORPORATE BOND PLUS 2 AB
559322-5591

RÄKENSKAPSÅRET

2021-06-15 – 2022-06-30

Undertecknad styrelseledamot i Sharpio Multifond Corporate Bond Plus 2 AB intygar, dels att denna kopia av årsredovisningen stämmer överens med originalet, dels att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämman 2022-12-12. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Stockholm den 29/12-2022


Jan Österberg

ÅRSREDOVISNING
FÖR
**SHARPIO MULTIFOND
CORPORATE BOND PLUS 2 AB**
559322-5591

RÄKENSKAPSÅRET

2021-06-15 – 2022-06-30

Årsredovisning för Sharpio Multifond Corporate Bond Plus 2 AB**(559322-5591)****Förvaltningsberättelse**

Styrelsen för Sharpio Multifond Corporate Bond Plus 2 AB får härmed avge årsredovisning för verksamheten under räkenskapsåret 2021-06-15 – 2022-06-30. Bolagets första räkenskapsår.

Verksamheten*Allmänt om verksamheten*

Bolaget har investerat i ett värdepapper som följer två index, CSEANCF2 Index och CSEANCFU Index.

Avkastningskravet för bolagets investering är 2,8 % per år för att kunna motivera bokfört värde. Per bokslutsdagen har bolagets investering underpresterat i förhållande till avkastningskravet. Bolaget har därför beslutat att skriva ner investeringens värde med 2 936 Tkr.

Som framgår av balansräkningen är bolagets egna kapital till mer än hälften förbrukat. Denna årsredovisning gäller som första kontrollbalansräkning.

Bolaget har sitt säte i Stockholm.

Flerårsöversikt

(kk)	2021-2022
Omsättning	0
Resultat efter finansiella poster	-4 046
Soliditet	Neg

Förändring av eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserad vinst eller förlust	Årets resultat
Nybildning	100	0	0
Nyemission	1 111		
Årets resultat			-4 046
BELOPP VID ÅRETS UTGÅNG	1 211	0	-4 046

1 110 aktier av serie A. Varje aktie berättigar till 10 röster. 11 000 aktier av serie B. Varje aktie berättigar till 1 röst.

Resultatdisposition

Förslag disposition av bolagets resultat:

Årets resultat	-4 045 718
Summa	-4 045 718
Styrelsen föreslår att den ansamlade förlusten disponeras på följande sätt:	
I ny räkning överförs	-4 045 718
Summa	-4 045 718

Beträffande bolagets resultat och ställning vid årets utgång hänvisas till följande resultat- och balansräkning med tillhörande notanvisningar.

RESULTATRÄKNING
(Belopp i kkr)

2022123000892

	Not	2021-06-15 2022-06-30
Omsättning		0
Externa kostnader	2	-10
Rörelseresultat		-10
<i>Resultat från finansiella investeringar</i>		
Nedskrivning av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		-2 936
Räntekostnader och liknande resultatposter		-1 100
Resultat efter finansiella poster		-4 046
Skatt på årets resultat		0
ÅRETS RESULTAT		-4 046

BALANSRÄKNING
(Belopp i kkr)

2022123000893

TILLGÅNGAR	Not	2022-06-30
Anläggningstillgångar		119 164
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>		
Andra långfristiga värdepappersinnehav	3	119 164
Summa finansiella anläggningstillgångar		119 164
Omsättningstillgångar		255
<i>Kortfristiga fordringar</i>		
Övriga fordringar		255
Summa kortfristiga fordringar		255
Kassa och bank		0
SUMMA TILLGÅNGAR		119 419

BALANSRÄKNING
(Belopp i kkr)

2022123000894

EGET KAPITAL OCH SKULDER	Not	2022-06-30
Eget kapital		-2 835
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital		1 211
<i>Summa bundet eget kapital</i>		1 211
<i>Fritt eget kapital</i>		
Årets resultat		-4 046
<i>Summa fritt eget kapital</i>		-4 046
Skulder		122 254
<i>Långfristiga skulder</i>	5	
Övriga skulder		11 000
Skulder till koncernföretag		110 000
Upplupna kostnader		1 100
<i>Summa långfristiga skulder</i>		122 100
<i>Kortfristiga skulder</i>		
Skulder till koncernföretag		144
Upplupna kostnader		10
<i>Summa kortfristiga skulder</i>		154
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		119 419

TILLÄGGSUPPLYSNINGAR**Not 1 Redovisningsprinciper****Allmänna upplysningar**

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning.

Finansiella anläggningstillgångar

Finansiella anläggningstillgångar redovisas till det lägsta av anskaffningsvärde och marknadsvärde.

Koncernförhållanden

Bolaget är dotterbolag till Sharpio Investment AB org. nr 556778-7493 med säte i Stockholm. Inga inköp eller försäljningar har skett med moderbolaget.

Nyckeltalsdefinitioner**Nettoomsättning**

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före extraordinära intäkter och kostnader.

Soliditet (%)

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

Not 2. Personal

Bolaget har inte haft någon anställd personal.

Not 3. Finansiella anläggningstillgångar

	2022-06-30
Långsiktiga värdepappersinnehav	Bokfört Värde
Ingående anskaffningsvärde	0
Årets anskaffningsvärde	122 100
Utgående anskaffningsvärde	122 100
Årets nedskrivningar	-2 936
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-2 936
UTGÅENDE REDOVISAT VÄRDE	119 164

Not 4. Ställda säkerheter och eventalförpliktelser**Eventalförpliktelser****Ställda säkerheter**

	2022-06-30
Eventalförpliktelser	0
Ställda säkerheter	110 000

Not 5. Långfristiga skulder

2022-06-30

Skulder som förfaller senare än fem år från balansdagen

11 000

Stockholm den 21/11-2022


Jan Osterberg

Vår revisionsberättelse har avgivits den 21/11 2022

WeAudit Sweden AB


Mikael Köver
Auktoriserad revisor

2022123000896

Vidimeras:
Gull
Gabriel von Mechtlenburg
0709-595255

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Sharpio Multifond Corporate Bond Plus 2 AB, org.nr. 559322-5591

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen, vars balansräkning också utgör kontrollbalansräkning för Sharpio Multifond Corporate Bond Plus 2 AB för räkenskapsåret 2021-06-15 - 2022-06-30.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Sharpio Multifond Corporate Bond Plus 2 ABs finansiella ställning per den 2022-06-30 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 bolaget enligt god revisionssed 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 den 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. Den 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 Sharpio Multifond Corporate Bond Plus 2 AB för räkenskapsåret 2021-06-15 - 2022-06-30 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman behandlar förlusten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot 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 Sharpio Multifond Corporate Bond Plus 2 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 ersättningskyldighet 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 revisions sed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningskyldighet 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 2022-11-21

Auktoriserad revisor Mikael Köver för WeAudit Sweden AB



Vrdimeras:
Gör
Gabriel von Mecklenburg
0709-595255