

ÅRSREDOVISNING
FÖR
SHARPIO MULTIFOND
CORPORATE BOND NORDIC AB
559278-4291

RÄKENSKAPSÅRET

2022-07-01 – 2023-06-30

Undertecknad styrelseledamot i Sharpio Multifond Corporate Bond Nordic AB intygar, dels att denna kopia av årsredovisningen stämmer överens med originalet, dels att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-11-09. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Stockholm den 29/12-2023


Jan Österberg

ÅRSREDOVISNING
FÖR
**SHARPIO MULTIFOND
CORPORATE BOND NORDIC AB**
559278-4291

RÄKENSKAPSÅRET

2022-07-01 – 2023-06-30

Årsredovisning för Sharpio Multifond Corporate Bond Nordic AB (559278-4291)

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Sharpio Multifond Corporate Bond Nordic AB får härmed avge årsredovisning för verksamheten under räkenskapsåret 2022-07-01 – 2023-06-30.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget har investerat i ett värdepapper som följer två index, CS Small Cap Index och CS Nordic Corporate Bond Index.

Avkastningskravet för bolagets investering är 2,83 % 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 4 488 Tkr. Vidare har bolaget tecknat tilläggsavtal med förlagslånegivare med fordringar på bolaget på 5 450 Tkr innebärande att återbetalning av deras förlagslån villkoras av kursutvecklingen på bolagets investering.

Den 19 juli 2023 höll bolaget en andra kontrollstämma som visade att bolagets egna kapital är återställt.

Bolaget har sitt säte i Stockholm.

Flerårsöversikt

(kkr)	2022-2023	2021-2022	2020-2021
Omsättning	0	0	0
Resultat efter finansiella poster	4 652	-4 511	-253
Soliditet	0,9 %	Neg	0,8 %

Förändring av eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserad vinst eller förlust	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	1 100	-253	-4 511
Disposition enligt beslut av årsstämma		-4 511	4 511
Årets resultat			4 652
BELOPP VID ÅRETS UTGÅNG	1 100	-4 764	4 652

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

Resultatdisposition

Förslag disposition av bolagets resultat:

Balanserat resultat	-4 763 954
Årets resultat	4 651 601
<hr/>	
Summa	-112 353
Styrelsen föreslår att den ansamlade förlusten disponeras på följande sätt:	
I ny räkning överförs	-112 353
<hr/>	
Summa	-112 353

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

2024011908045

RESULTATRÄKNING
(Belopp i kkr)

2024011908046

	Not	2022-07-01 2023-06-30	2021-10-23 2022-06-30
Omsättning		0	0
Externa kostnader	2	-19	-19
Rörelseresultat		-19	-19
<i>Resultat från finansiella investeringar</i>			
Ränteintäkter och liknande resultatposter		5 667	0
Nedskrivning av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		-996	-3 492
Räntekostnader och liknande resultatposter		0	-1 000
Resultat efter finansiella poster		4 652	-4 511
Skatt på årets resultat		0	0
ÅRETS RESULTAT		4 652	-4 511

BALANSRÄKNING
(Belopp i kkr)

2024011908047

TILLGÅNGAR	Not	2023-06-30	2022-06-30
Anläggningstillgångar		106 512	107 508
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	3	106 512	107 508
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		106 512	107 508
Omsättningstillgångar		62	81
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Fordringar hos koncernföretag		42	61
Övriga fordringar		20	20
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		62	81
Kassa och bank		0	0
SUMMA TILLGÅNGAR		106 574	107 589

BALANSRÄKNING
(Belopp i kkr)

2024011908048

EGET KAPITAL OCH SKULDER	Not	2023-06-30	2022-06-30
Eget kapital		988	-3 664
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		1 100	1 100
<i>Summa bundet eget kapital</i>		1 100	1 100
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		-4 764	-253
Årets resultat		4 652	-4 511
<i>Summa fritt eget kapital</i>		-112	-4 764
Skulder		105 586	111 253
<i>Långfristiga skulder</i>	5		
Övriga skulder		4 550	10 000
Skulder till koncernföretag		100 000	100 000
Upplupna kostnader		1 016	1 233
<i>Summa långfristiga skulder</i>		105 566	111 233
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Upplupna kostnader		20	20
<i>Summa kortfristiga skulder</i>		20	20
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		106 574	107 589

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

Långsiktiga värdepappersinnehav	2023-06-30	2022-06-30
	Bokfört Värde	Bokfört Värde
Ingående anskaffningsvärde	111 000	111 000
Årets anskaffningsvärde	0	0
Utgående anskaffningsvärde	111 000	111 000
Ingående nedskrivningar	-3 492	0
Årets nedskrivningar	-996	-3 492
Utgående nedskrivningar	-4 488	-3 492
UTGÅENDE REDOVISAT VÄRDE	106 512	107 508
Not 4. Ställda säkerheter och eventualförpliktelser	2023-06-30	2022-06-30
<i>Eventualförpliktelser</i>	5 450	0
<i>Ställda säkerheter</i>	100 000	100 000

Sharpio Multifond Corporate Bond Nordic AB

(559278-4291)

Not 5. Långfristiga skulder

2023-06-30

2022-06-30

Skulder som förfaller inom ett till fem år från balansdagen

4 550

10 000

Skulder som förfaller senare än fem år från balansdagen

0

0

Stockholm den 26 september 2023


Jan Österberg

Vår revisionsberättelse har avgivits den 29/9 2023

WeAudit Sweden AB


Mikael Köver
Auktoriserad revisor

Vid meras:
GK
Gabriel van Mechelenburg
0709-595255

WeAudit

2024011908051

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Sharpio Multifond Corporate Bond Nordic AB

Org.nr 559278-4291

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Sharpio Multifond Corporate Bond Nordic AB för räkenskapsåret 2022-07-01 - 2023-06-30.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Sharpio Multifond Corporate Bond Nordic ABs finansiella ställning per den 2023-06-30 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 Sharpio Multifond Corporate Bond Nordic 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 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.

WeAudit

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 Nordic AB för räkenskapsåret 2022-07-01 - 2023-06-30 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 revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Sharpio Multifond Corporate Bond Nordic 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 revisions sed 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 2023-09-29

WeAudit Sweden AB

Mikael Köver

Auktoriserad revisor

Vidimeras:
GM
Gabriel van Meulenbergh
0709 - 59 52 55