

ÅRSREDOVISNING
FÖR
SHARPIO MULTIFOND CORPORATE BOND 3 AB
559424-5481

RÄKENSKAPSÅRET

2024-07-01 – 2025-06-30

Undertecknad styrelseledamot i Sharpio Multifond Corporate Bond 3 AB intygar, dels att denna kopia av årsredovisningen stämmer överens med originalet, dels att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma den 30 oktober 2025. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Stockholm den 12 november 2025


Jan Österberg

ÅRSREDOVISNING
FÖR
SHARPIO MULTIFOND CORPORATE BOND 3 AB
559424-5481

RÄKENSKAPSÅRET

2024-07-01 – 2025-06-30

Årsredovisning för Sharpio Multifond Corporate Bond 3 AB

(559424-5481)

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Sharpio Multifond Corporate Bond 3 AB får härmed avge årsredovisning för verksamheten under räkenskapsåret 2024-07-01 – 2025-06-30.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget har investerat i ett värdepapper som följer ett index, Global Corporate Bond 2 Index.

Enligt bolagets balansräkning är hälften av aktiekapitalet förbrukat per bokslutsdagen. Styrelsen är medveten om reglerna i ABL 25 kap. Per bokslutsdagen samt vid avgivandet av denna årsredovisning har bolagets investering överpresterat i förhållande till avkastningskravet varför ingen kontrollbalanssituation föreligger.

Bolaget har sitt säte i Stockholm.

Flerårsöversikt

| (kkr) | 2024-2025 | 2023-2024 |
|--------------------------------------|-----------|-----------|
| Omsättning | 0 | 0 |
| Resultat efter finansiella poster | -650 | -652 |
| Soliditet | Neg | 0,1% |

Förändring av eget kapital

| | Aktie- kapital | Balanserad vinst eller förlust | Årets resultat |
|--|-------------------|-----------------------------------|----------------|
| Belopp vid årets ingång | 750 | 0 | -652 |
| Disposition enligt beslut av årsstämma | | -652 | 652 |
| Årets resultat | | | -650 |
| BELOPP VID ÅRETS UTGÅNG | 750 | -652 | -650 |

1 000 aktier av serie A. Varje aktie berättigar till 10 röster. 6 500 aktier av serie B. Varje aktie berättigar till 1 röst.

Resultatdisposition

Förslag disposition av bolagets resultat:

| | |
|---------------------|----------|
| Balanserat resultat | -651 944 |
| Årets resultat | -650 000 |

Summa -1 301 944

Styrelsen föreslår att den ansamlade förlusten disponeras på följande sätt:

| | |
|-----------------------|------------|
| I ny räkning överförs | -1 301 944 |
|-----------------------|------------|

Summa -1 301 944

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

RESULTATRÄKNING
(Belopp i kkr)

| | Not | 2024-07-01 2025-06-30 | 2023-03-02 2024-06-30 |
|--|-----|--------------------------|--------------------------|
| Omsättning | | 0 | 0 |
| Externa kostnader | 2 | 0 | -20 |
| Rörelseresultat | | 0 | -20 |
| <i>Resultat från finansiella investeringar</i> | | | |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | | -650 | -632 |
| Resultat efter finansiella poster | | -650 | -652 |
| Skatt på årets resultat | | 0 | 0 |
| ÅRETS RESULTAT | | -650 | -652 |

2025112109223

BALANSRÄKNING
(Belopp i kkr)

| TILLGÅNGAR | Not | 2025-06-30 | 2024-06-30 |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| Anläggningstillgångar | | 72 150 | 72 150 |
| <i>Finansiella anläggningstillgångar</i> | | | |
| Andra långfristiga värdepappersinnehav | 3 | 72 150 | 72 150 |
| <i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i> | | 72 150 | 72 150 |
| Omsättningstillgångar | | 103 | 103 |
| <i>Kortfristiga fordringar</i> | | | |
| Fordringar hos koncernföretag | | 100 | 100 |
| <i>Summa kortfristiga fordringar</i> | | 100 | 100 |
| Kassa och bank | | 3 | 3 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 72 253 | 72 253 |

BALANSRÄKNING
(Belopp i kkr)

| EGET KAPITAL OCH SKULDER | Not | 2025-06-30 | 2024-06-30 |
|---------------------------------------|-----|---------------|---------------|
| Eget kapital | | -552 | 98 |
| <i>Bundet eget kapital</i> | | | |
| Aktiekapital | | 750 | 750 |
| <i>Summa bundet eget kapital</i> | | | 750 |
| <i>Fritt eget kapital</i> | | | |
| Balanserat resultat | | -652 | 0 |
| Årets resultat | | -650 | -652 |
| <i>Summa fritt eget kapital</i> | | -1 302 | -652 |
| Skulder | | 72 805 | 72 155 |
| <i>Långfristiga skulder</i> | 5 | | |
| Övriga skulder | | 6 500 | 6 500 |
| Skulder till koncernföretag | | 65 000 | 65 000 |
| Upplupna kostnader | | 1 282 | 632 |
| <i>Summa långfristiga skulder</i> | | 72 782 | 72 132 |
| <i>Kortfristiga skulder</i> | | | |
| Övriga skulder | | 3 | 3 |
| Upplupna kostnader | | 20 | 20 |
| <i>Summa kortfristiga skulder</i> | | 23 | 23 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | 72 253 | 72 253 |

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 | 2025-06-30 | 2024-06-30 |
|---|-------------------|-------------------|
| | Bokfört Värde | Bokfört Värde |
| Ingående anskaffningsvärde | 72 150 | 0 |
| Årets anskaffningsvärde | 0 | 72 150 |
| Utgående anskaffningsvärde | 72 150 | 72 150 |
| UTGÅENDE REDOVISAT VÄRDE | 72 150 | 72 150 |
| Not 4. Ställda säkerheter och eventalförpliktelser | 2025-06-30 | 2024-06-30 |
| <i>Eventalförpliktelser</i> | 0 | 0 |
| <i>Ställda säkerheter</i> | 65 000 | 65 000 |

Not 5. Långfristiga skulder

Skulder som förfaller senare än ett men inom fem år från balansdagen

Skulder som förfaller senare än fem år från balansdagen

2025-06-30

2024-06-30

7 782

0

0

7 132

Årsredovisningens innehåll blev klart 2025-10-13

Stockholm enligt datum som framgår av digital signatur

Jan Österberg

Min revisionsberättelse har avgivits enligt datum som framgår av digital signatur

Mikael Köver
Auktoriserad revisor

Vidimerasi
GM
Gabriel von Nechlenburg
0709-555255

Verifikation av digital signering

För transaktion 33ed68bd-f290-447e-88fa-99f82cbc902a

Nedan framgår verifikat för signering av dokument ÅR Sharpio Multifond Corporate Bond 3 AB
2024-07-01 - 2025-06-30 via signeringstjänsten WeSign.

Information om signering

Signering initierades 2025-10-13 och slutfördes genom att alla parter signerat **2025-10-13**.

| | |
|--|---|
| <p>Österberg, Jan Börje jan.osterberg@sipnordic.se</p> <p> <i>BankID returnerade personnamnet "JAN ÖSTERBERG"</i></p> <p>Signerat: 2025-10-13</p> | <p>Köver, Mikael Stefan mikael.kover@mkassociates.se</p> <p> <i>BankID returnerade personnamnet "MIKAEL KÖVER"</i></p> <p>Signerat: 2025-10-13</p> |
|--|---|

Verifierad av



Förklaring. Detta är en verifikation av utförd elektronisk signatur och försegling av dokumentet ovan. Den digitala signeringen och förseglingen har gjorts med tjänsten WeSign. Detta digitala dokument har försetts med dolda bilagor för att kunna bevisa och kontrollera äktheten.

Äktheten kan kontrolleras genom att öppna detta dokument i en pdf-läsare som kan visa dolda bilagor, eller genom att ladda upp på wesofts verifieringstjänst på <https://sign.wesoft.se/verify>. Om signaturhandlingen har manipulerats i efterhand kommer detta framgå av verifieringen.



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Sharpio Multifond Corporate Bond 3 AB
Org.nr 559424-5481

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Sharpio Multifond Corporate Bond 3 AB för räkenskapsåret 2024-07-01 - 2025-06-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Sharpio Multifond Corporate Bond 3 ABs finansiella ställning per den 2025-06-30 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Sharpio Multifond Corporate Bond 3 AB enligt god revisorsred i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina 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

Mina 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 mina uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionsred 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 mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.



2025112109230

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Sharpio Multifond Corporate Bond 3 AB för räkenskapsåret 2024-07-01 - 2025-06-30 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman behandlar förlusten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Sharpio Multifond Corporate Bond 3 AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina 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

Mitt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed mitt 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.

Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt 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 mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Lidingö per det datum som framgår av min digitala signatur

Mikael Köver
Auktoriserad revisor

Vidsmerar:
GM
Gabriel von Mecklenburg
0709-595255

Sharpio Multifond Corporate Bond 3 AB, Org.nr 559424-5481

Verifikation av digital signering

För transaktion eceb367b-e80b-4814-87c0-eff5cd9f42c7

Nedan framgår verifikat för signering av dokument Revisionsberättelse Sharpio Multifond Corporate Bond 3 via signeringstjänsten WeSign.

Information om signering

Signering initierades 2025-10-13 och slutfördes genom att alla parter signerat **2025-10-13**.

Köver, Mikael Stefan

mikael.kover@mkassociates.se



BankID returnerade
personnamnet "MIKAEL KÖVER"

Signerat: 2025-10-13

Verifierad av



Förklaring. Detta är en verifikation av utförd elektronisk signatur och försegling av dokumentet ovan. Den digitala signeringen och förseglingen har gjorts med tjänsten WeSign. Detta digitala dokument har försetts med dolda bilagor för att kunna bevisa och kontrollera äktheten.

Äktheten kan kontrolleras genom att öppna detta dokument i en pdf-läsare som kan visa dolda bilagor, eller genom att ladda upp på wesofts verifieringstjänst på <https://sign.wesoft.se/verify>. Om signaturhandlingen har manipulerats i efterhand kommer detta framgå av verifieringen.