

2024121102894

Fair Asset Management i Sverige AB
Org nr 559334-0432

Årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 – 2023-12-31

Innehåll

	Sida
- förvaltningsberättelse	2-3
- resultaträkning	4
- balansräkning	5-6
- tilläggsupplysningar	7-11

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i kronor.

Undertecknad styrelseledamot i Fair Asset Management i Sverige AB intygar, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultaträkningen och balansräkningen fastställts på årsstämma 2024-07-04

Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Göteborg 2024-07-04



Per Thornadsson

2024071019174

Styrelsen för Fair Asset Management i Sverige AB 559334-0432 med säte i Göteborg, avger följande årsredovisning för 2023-01-01 – 2023-12-31.

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Föremål för bolagets verksamhet är att bedriva förvaltning av alternativa investeringsfonder, förvalta och handla med värdepapper samt därmed förenlig verksamhet. Bolaget är ett dotterbolag till Räntehuset AB, org.nr. 519127-5440.

Koncernredovisning upprättas inte enligt ÅRL 7:3.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget har under året emitterat ytterligare obligationer, vilket har resulterat i att man lånat 121 100 000 kr som förvaltas av bolaget.

Flerårsöversikt

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Resultat efter finansiella poster	1	- 1
Soliditet (%)	0	0

2024071019175

Förändring i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång enligt fastställd balansräkning	50 000	0	- 1	49 999
Resultatdisposition enligt årsstämman		- 1	1	
Årets resultat			1	1
Belopp vid årets utgång	50 000	- 1	1	50 000

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat

Årets resultat

- 1
1
0

Förslag till disposition:

Balanseras i ny räkning

0
0

Resultaträkning	Not	2023-01-01	2021-09-08-
		2023-12-31	2022-12-31

Rörelsens kostnader

Övriga externa kostnader		- 2 039 813	- 568 018
Summa rörelsens kostnad		2 039 813	- 568 018

Finansiella poster

Resultat från övr. finansiella anl.tillgångar	3	- 14 751 366	- 2 834 791
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	4	4 097 341	799 224
Räntekostnader och liknande resultatposter	5	12 693 839	2 603 584
Summa finansiella poster		2 039 814	568 017

Resultat efter finansiella poster		1	- 1
--	--	----------	------------

Årets resultat		1	- 1
-----------------------	--	----------	------------

2024071019177

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	6	<u>91 100 476</u>	<u>55 985 077</u>
Summa Finansiella anläggningstillgångar		91 100 476	55 982 077
Summa anläggningstillgångar		91 100 476	55 982 077
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Förutbetalda kostnader o upplupna ränteintäkter		<u>1 301 351</u>	<u>1 226 810</u>
Summa kortfristiga fordringar		1 301 351	1 226 810
Kassa och bank			
Kassa och bank		<u>6 738 357</u>	<u>7 533 423</u>
Summa Kassa och bank		6 738 357	7 533 423
Summa omsättningstillgångar		8 039 708	8 760 233
Summa tillgångar		99 140 184	64 742 310

2024071019178

Eget kapital och skulder

2023-12-31 2022-12-31

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

50 000

50 000

Summa bundet eget kapital

50 000

50 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

- 1

0

Årets resultat

1

- 1

Summa fritt eget kapital

0

- 1

Summa eget kapital

50 000

49 999

Långfristiga skulder

Obligations- och förlagslån

7

97 194 269

64 621 248

Summa långfristiga skulder

97 194 269

64 621 248

Kortfristiga skulder

Övriga kortfristiga skulder

675 000

0

Koncernskuld

450 915

31 063

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

770 000

40 000

Summa kortfristiga skulder

1 895 915

71 063

Summa eget kapital och skulder

99 140 184

64 742 310

Tilläggsupplysningar

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och också enligt Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3)

Finansiella tillgångar och skulder redovisas i enlighet med kapitel 12 (Finansiella instrument värderade enligt 4 kap. 14a-14e §§ årsredovisningslagen) BFNAR 2012:1.

Redovisning i och borttagande från balansräkningen

En finansiell tillgång eller finansiell skuld tas upp i balansräkningen när företaget blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor.

En finansiell tillgång tas bort från balansräkningen när den avtalsenliga rätten till kassaflödet från tillgången har upphört eller reglerats.

Detsamma gäller när de risker och fördelar som är förknippade med innehavet i allt väsentligt överförs till annan part och företaget inte längre har kontroll över den finansiella eller upphört. Avistaköp och avistaförsäljning av finansiella tillgångar redovisas på affärsdagen.

Klassificering och värdering

Finansiella tillgångar och skulder har klassificerats i olika värderingskategorier i enlighet med kapitel 12 i BFNAR 2012:1. Klassificeringen i olika värderingskategorier ligger till grund för hur de finansiella instrumenten ska värderas och hur värdeförändringar ska redovisas.

(i) Finansiella tillgångar som innehas för handel

Finansiella tillgångar i denna kategori värderas till verkligt värde och värdeförändringar redovisas i resultaträkningen. I kategorin ingår derivat med positivt verkligt värde med undantag för derivat som är ett identifierat och effektivt säkringsinstrument.

(ii) Investeringar som hålls till förfall

Investeringar som hålls till förfall är finansiella tillgångar som omfattar räntebärande värdepapper med fasta eller fastställbara betalningar och fastställd löptid som företaget har en uttrycklig avsikt och förmåga att inneha till förfall.

Tillgångar i denna kategori värderas till upplupet anskaffningsvärde.

(iii) Lånefordringar och kundfordringar

Lånefordringar och kundfordringar är finansiella tillgångar som har fastställda eller fastställbara betalningar, men som inte är derivat.

Dessa tillgångar värderas till upplupet anskaffningsvärde. Upplupet anskaffningsvärde bestäms utifrån den effektivränta som beräknades vid anskaffningstidpunkten. Kundfordringar redovisas till det belopp som beräknas inflyta, dvs. efter avdrag för osäkra fordringar.

(iv) Finansiella tillgångar som kan säljas

I kategorin finansiella tillgångar som kan säljas ingår finansiella tillgångar som inte klassificerats i någon annan kategori eller finansiella tillgångar som företaget initialt valt att klassificera i denna kategori. Innehav av aktier och andelar som inte redovisas som dotterföretag, intresseföretag eller gemensamt styrda företag redovisas här.

Tillgångar i denna kategori värderas löpande till verkligt värde.

Företaget har valt att redovisa periodens förändring i verkligt värde direkt i eget kapital. De ackumulerade värdeförändringarna redovisas i "Fond för verkligt värde".

(v) Finansiella skulder som innehas för handel

Finansiella skulder i denna kategori värderas löpande till verkligt värde med värdeförändringar redovisade i resultaträkningen. I kategorin ingår derivat med negativt verkligt värde med undantag för derivat som är ett identifierat och effektivt säkringsinstrument.

(vi) Övriga finansiella skulder

Lån samt övriga finansiella skulder, t.ex. leverantörsskulder, ingår i denna kategori. Skulderna värderas till upplupet anskaffningsvärde.

Säkringsredovisning

Säkringsredovisning tillämpas endast då det finns en ekonomisk relation mellan säkringsinstrumentet och den säkrade posten som överensstämmer med företagets mål för riskhantering. Dessutom krävs att säkringsförhållandet förväntas vara mycket effektivt under den period för vilken säkringen har identifierats samt att säkringsförhållandet och företagets mål för riskhantering och riskhanteringsstrategi avseende säkringen är dokumenterade senast när säkringen ingås.

Skatt

Skatt på årets resultat i resultaträkningen består av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Aktuell skatt är inkomstskatt för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte har redovisats. Uppskjuten skatt är inkomstskatt för skattepliktigt resultat avseende framtida räkenskapsår till följd av tidigare transaktioner och händelser.

Uppskjuten skatteskuld redovisas för alla skattepliktiga temporära skillnader, dock inte för temporära skillnader som härrör från första redovisningen av goodwill. Uppskjuten skattefordran redovisas för avdragsgilla temporära skillnader och för möjligheten att i framtiden använda skattemässiga underskottsavdrag. Värderingen baseras på hur det redovisade värdet för motsvarande tillgång eller skuld förväntas återvinnas respektive regleras. Beloppen baseras på de skattesatser och skatteregler som är beslutade före balansdagen och har inte nuvärdeberäknats.

Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet

Eget kapital och obeskattade reserver (med avdrag för uppskjuten skatt) i förhållande till balansomslutningen.

Not 2 Personal

Bolaget har inte haft någon anställd personal under året och har heller ej betalat ut några löner.

Not 3 Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Valutakursvinst/förlust	- 568 437	3 671
Vinst/förlust vid avyttr. av finansiella tillgångar	- 200 022	-1 489 146
Justerat värdepappersinnehav till verkligt värde	<u>- 13 982 907</u>	<u>- 1 349 316</u>
Summa	- 14 751 366	-2 834 791

Not 4 Ränteintäkter och liknande resultatposter

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Ränteintäkter	4 097 341	797 964
Övriga finansiella intäkter	<u>0</u>	<u>1 260</u>
Summa	4 097 341	799 224

Not 5 Räntekostnader och liknande resultatposter

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Räntekostnader	- 5 833 140	- 2 775 168
Orealiserade värdeförändring på skulder	<u>18 526 979</u>	<u>5 378 752</u>
Summa	12 693 839	2 603 584

2024071019182

Not 6 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Ingående anskaffningsvärde	55 982 077	0
Inköp	116 563 858	67 917 430
Försäljning	- 67 462 552	- 10 586 037
Värderat till verkligt värde	- 13 982 907	- 1 349 316
Utgående anskaffningsvärde	91 100 476	55 982 077
Redovisat värde	91 100 476	55 982 077

Not 7 Obligationslån

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Obligationslån	121 100 000	70 000 000
Värdering till verkligt värde	23 905 731	5 378 752
Summa	97 194 269	64 621 248

2024071019183

Not 9 Ställda säkerheter

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Pantsatt konto	50 000	50 000
Övriga ställda säkerheter	<u>91 100 476</u>	<u>55 982 077</u>
Summa	91 150 476	55 982 077

Göteborg, den dag som framgår av vår elektroniska signatur.



Per Thornadsson
Per Thornadsson
VD



Fredrik Löfgren
Fredrik Löfgren



Maria Blidstedt
Maria Blidstedt



Pontus Wernbloom
Pontus Wernbloom

Signaturcertifikat

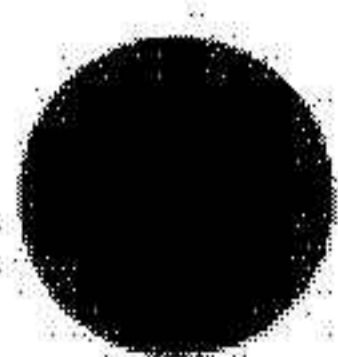
Dokumentnamn:
Rättad Årsredovisning Fair Asset AB 2023 (rättad)

Unikt dokument-id:
2497089e-1a1d-40de-b191-3b11cf9abed9

Dokumentets fingeravtryck:
6946c9a3df7496ad9d1f8f9e3c120f5525583539e973fba7e2c80c5b6446f366a8b24c733c007446c804be
8cb8748d3041b591ac261698a0b146085650b23102

2024071019184

Undertecknare

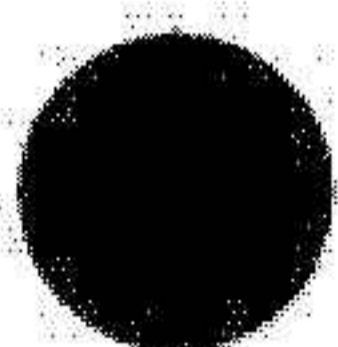


Maria Blidstedt

E-post: maria@aktivanteradgivning.se
Enhet: Edge 126.0.0.0 on Unknown Windows 10.0
(desktop)
IP nummer: 90.232.171.102

Betrodd tidsstämpel:
2024-07-03 07:42:36 UTC

Maria Blidstedt

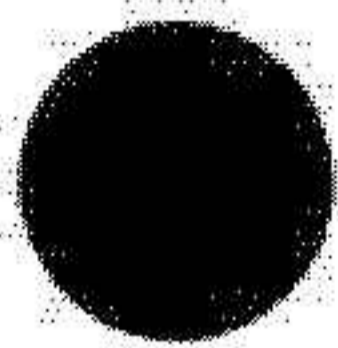


Pontus Wernbloom

E-post: pontus@wernbloominvest.se
Enhet: Safari 17.5 on iPhone iOS 17.5.1 (smartphone)
IP nummer: 95.193.98.151

Betrodd tidsstämpel:
2024-07-03 07:48:26 UTC

Pontus Wernbloom

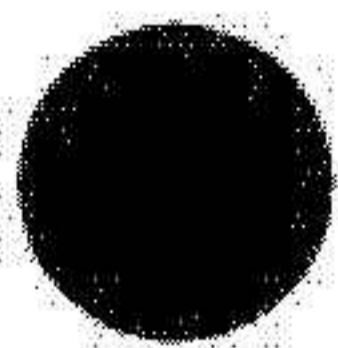


Per Thornadsson

E-post: per@aktivanteradgivning.se
Enhet: Safari 16.3 on iPhone iOS 16.3.1 (smartphone)
IP nummer: 94.234.98.117

Betrodd tidsstämpel:
2024-07-03 07:50:42 UTC

Per Thornadsson



Fredrik Löfgren

E-post: fredrik@tangenik.se
Enhet: Edge 126.0.0.0 on Unknown Windows 10.0
(desktop)
IP nummer: 158.172.128.32

Betrodd tidsstämpel:
2024-07-04 08:02:38 UTC

Fredrik Löfgren



Detta dokumentet har signerats genom digitala signeringstjänsten GetAccept.
Certifikatet tillhandahåller alla signaturer och aktivitetsdata kopplat till detta dokument.

Undertecknare



Maria Blidstedt

Aktiv Ränte Rådgivning i Sverige AB (556890-3040)

E-post: maria@arr.se

Enhet: Chrome 126.0.0.0 on Unknown Windows 10.0
(desktop)

IP nummer:

Verifierat med inloggning

Betrodd tidsstämpel:
2024-07-03 07:38:23 UTC

Maria Blidstedt

Detta dokument slutfördes av alla parter:

2024-07-04 08:02:38 UTC



Detta dokumentet har signerats genom digitala signeringstjänsten GetAccept.
Certifikatet tillhandahåller alla signaturer och aktivitetsdata kopplat till detta dokument.

2024071019185

Aktivitetslogg

2024071019186

Betrodd tidsstämpel	Aktivitet med insamlade uppgifter
2024-07-04 08:02:38 UTC	Dokumentet signerades av Fredrik Löfgren (fredrik@tangenik.se) Enhet: Edge 126.0.0.0 on Unknown Windows 10.0 (dator) IP nummer: 158.172.128.32 - IP Plats: Murcia, Spain
2024-07-04 08:02:31 UTC	Dokumentet verifierades genom handskriven signatur av Fredrik Löfgren (fredrik@tangenik.se) Enhet: Edge 126.0.0.0 on Unknown Windows 10.0 (dator) IP nummer: 158.172.128.32 - IP Plats: Murcia, Spain
2024-07-03 07:50:42 UTC	Dokumentet signerades av Per Thornadsson (per@aktivranteradgivning.se) Enhet: Safari 16.3 on iPhone iOS 16.3.1 (smartmobil) IP nummer: 94.234.98.117 - IP Plats: Stockholm, Sweden
2024-07-03 07:50:38 UTC	Dokumentet verifierades genom handskriven signatur av Per Thornadsson (per@aktivranteradgivning.se) Enhet: Safari 16.3 on iPhone iOS 16.3.1 (smartmobil) IP nummer: 94.234.98.117 - IP Plats: Stockholm, Sweden
2024-07-03 07:50:23 UTC	Dokumentet öppnades av Per Thornadsson (per@aktivranteradgivning.se) Enhet: Safari 16.3 on iPhone iOS 16.3.1 (smartmobil) IP nummer: 94.234.98.117 - IP Plats: Stockholm, Sweden
2024-07-03 07:48:26 UTC	Dokumentet signerades av Pontus Wernbloom (pontus@wernbloominvest.se) Enhet: Safari 17.5 on iPhone iOS 17.5.1 (smartmobil) IP nummer: 95.193.98.151 - IP Plats: Gothenburg, Sweden
2024-07-03 07:48:21 UTC	Dokumentet verifierades genom handskriven signatur av Pontus Wernbloom (pontus@wernbloominvest.se) Enhet: Safari 17.5 on iPhone iOS 17.5.1 (smartmobil) IP nummer: 95.193.98.151 - IP Plats: Gothenburg, Sweden
2024-07-03 07:48:13 UTC	Dokumentet öppnades av Pontus Wernbloom (pontus@wernbloominvest.se) Enhet: Safari 17.5 on iPhone iOS 17.5.1 (smartmobil) IP nummer: 95.193.98.151 - IP Plats: Gothenburg, Sweden
2024-07-03 07:42:36 UTC	Dokumentet signerades av Maria Blidstedt (maria@aktivranteradgivning.se) Enhet: Edge 126.0.0.0 on Unknown Windows 10.0 (dator) IP nummer: 90.232.171.102 - IP Plats: Kungsbacka, Sweden
2024-07-03 07:42:29 UTC	Dokumentet verifierades genom handskriven signatur av Maria Blidstedt (maria@aktivranteradgivning.se) Enhet: Edge 126.0.0.0 on Unknown Windows 10.0 (dator) IP nummer: 90.232.171.102 - IP Plats: Kungsbacka, Sweden
2024-07-03 07:42:21 UTC	Dokumentet öppnades av Maria Blidstedt (maria@aktivranteradgivning.se) Enhet: Edge 126.0.0.0 on Unknown Windows 10.0 (dator) IP nummer: 90.232.171.102 - IP Plats: Kungsbacka, Sweden
2024-07-03 07:39:10 UTC	Dokumentet öppnades av Fredrik Löfgren (fredrik@tangenik.se) Enhet: Edge 126.0.0.0 on Unknown Windows 10.0 (dator) IP nummer: 158.172.128.32 - IP Plats: Murcia, Spain



Detta dokumentet har signerats genom digitala signeringstjänsten GetAccept.
Certifikatet tillhandahåller alla signaturer och aktivitetsdata kopplat till detta dokument.

2024071019187

2024-07-03 07:38:32 UTC Dokumentet skickades till Fredrik Löfgren (fredrik@tangenik.se)
Enhet: Chrome 126.0.0.0 on Unknown Windows 10.0 (dator)
IP nummer: 90.232.171.102 - IP Plats: Kungsbacka, Sweden

2024-07-03 07:38:31 UTC Dokumentet skickades till Pontus Wernbloom (pontus@wernbloominvest.se)
Enhet: Chrome 126.0.0.0 on Unknown Windows 10.0 (dator)
IP nummer: 90.232.171.102 - IP Plats: Kungsbacka, Sweden

2024-07-03 07:38:29 UTC Dokumentet skickades till Maria Blidstedt (maria@aktivrateradgivning.se)
Enhet: Chrome 126.0.0.0 on Unknown Windows 10.0 (dator)
IP nummer: 90.232.171.102 - IP Plats: Kungsbacka, Sweden

2024-07-03 07:38:28 UTC Dokumentet skickades till Per Thornadsson (per@aktivrateradgivning.se)
Enhet: Chrome 126.0.0.0 on Unknown Windows 10.0 (dator)
IP nummer: 90.232.171.102 - IP Plats: Kungsbacka, Sweden

2024-07-03 07:38:26 UTC Dokumentet förseglades av Maria Blidstedt (maria@arr.se)
Enhet: Chrome 126.0.0.0 on Unknown Windows 10.0 (dator)
IP nummer: 90.232.171.102 - IP Plats: Kungsbacka, Sweden

2024-07-03 07:38:23 UTC Dokumentet signerades av Maria Blidstedt (maria@arr.se)
Enhet: Chrome 126.0.0.0 on Unknown Windows 10.0 (dator)

2024-07-03 07:38:23 UTC Dokumentet verifierades genom handskrivna signatur av Maria Blidstedt
(maria@arr.se)
Enhet: Chrome 126.0.0.0 on Unknown Windows 10.0 (dator)

2024-07-03 07:35:46 UTC Dokumentet skapades av Maria Blidstedt (maria@arr.se)
Enhet: Chrome 126.0.0.0 on Unknown Windows 10.0 (dator)
IP nummer: 90.232.171.102 - IP Plats: Kungsbacka, Sweden



Detta dokumentet har signerats genom digitala signeringstjänsten GetAccept.
Certifikatet tillhandahåller alla signaturer och aktivitetsdata kopplat till detta dokument.

Bolagsverket

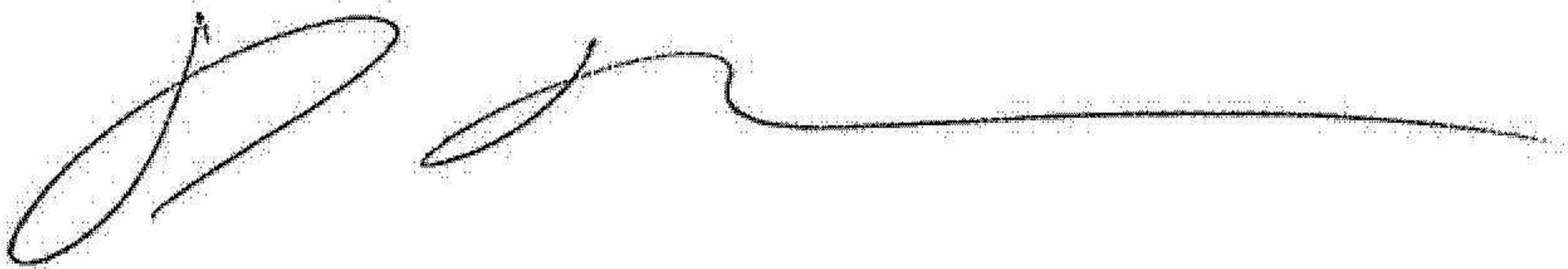
851 81 Sundsvall

Beträffande Fair Asset Management i Sverige AB, 559334-0432.
(ärendenummer 9480664/2024)

Sidan 4 i Årsredovisningen för räkenskapsåret 230101-231231 hade ett summeringsfel.

På sidan 4 för perioden 230101-231231 –under Rörelsens kostnader -övriga externa kostnader och summa rörelsens kostnader har vi ändrat till rätt belopp och vill därför byta ut Årsredovisningen.

Med vänlig hälsning,



Per Thornadsson

Fair Asset Management i Sverige AB