

Räntehuset globalförvaltning i Sverige AB
Org.nr 559373-9872

Årsredovisning för räkenskapsåret 2024

Styrelsen för Räntehuset globalförvaltning i Sverige AB 559373-9872 med säte i Göteborg, avger följande årsredovisning för 2024-01-01 – 2024-12-31

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

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

Undertecknad styrelseledamot i Räntehuset globalförvaltning i Sverige AB intygar, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultaträkningen och balansräkningen fastställts på årsstämman 2025-06-27

Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Göteborg 2025-06-27



Per Thornadsson

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolagets verksamhet är att förvalta övriga värdepapper och fast egendom samt bedriva därmed förenlig verksamhet. Bolaget är ett dotterbolag till Räntehuset Holding AB, org.nr. 559428-4050. Koncernredovisning upprättas inte enligt ÅRL 7:3.

Väsentliga händelser under verksamhetsåret

Inga väsentliga händelser har inträffat.

Flerårsöversikt

	<u>2024</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Resultat efter finansiella poster	0	495	- 495
Soliditet (%)	0	0	100

Förändring i eget kapital

	<u>Aktie- kapital</u>	<u>Balanserat resultat</u>	<u>Årets resultat</u>	<u>Totalt</u>
Belopp vid årets ingång enl fastställd balansräkning	50 000	495	- 495	50 000
Resultatdisposition enl årsstämma		- 495	495	0
Årets resultat			0	0
Belopp vid årets utgång	<u>50 000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>50 000</u>

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat

0

Årets resultat

0

—

0

Förslag till disposition:

Balanseras i ny räkning

0

—

0

k=20250707,2025071002196

Resultaträkning	Not	2024-01-01 2024-12-31	2023-01-01-- 2023-12-31
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		- 1 227 599	- 937 347
Summa rörelsens kostnader		- 1 227 599	- 937 347
Finansiella poster			
Resultat från övr. finansiella anl.tillg	3	24 415 454	-22 374 631
Övr. ränteint. o liknande resultatposter	4	4 161 635	1 670 060
Räntekostnader o likn. resultatpostn	5	- 27 349 490	21 642 413
Summa finansiella poster		1 227 599	937 842
Resultat efter finansiella poster		0	495
Årets resultat		0	<u>495</u>

k=20250707;2025071002198

Balansräkning	Not	2024-12-31	2023-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
Finansiella Anläggningstillgångar			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	6	<u>65 959 962</u>	<u>50 722 448</u>
Summa Finansiella Anläggningstillgångar		65 959 962	50 722 448
Summa anläggningstillgångar		65 959 962	50 722 448
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Övriga fordringar		375 000	0
Förutbet. kostn o upplupna intäkter		<u>580 436</u>	<u>893 645</u>
Summa kortfristiga fordringar		955 436	893 645
Kassa och bank			
Kassa och Bank		<u>5 981 379</u>	<u>1 093 415</u>
Summa kassa och bank		5 981 379	1 093 415
Summa omsättningstillgångar		6 936 815	1 987 060
Summa tillgångar		<u>72 896 777</u>	<u>52 709 508</u>

Eget kapital och skulder

Eget kapital	Not	2024-12-31	2023-12-31
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital (500 aktier)		<u>50 000</u>	<u>50 000</u>
<i>Summa bundet eget kapital</i>		50 000	50 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		0	- 495
Årets resultat		<u>0</u>	<u>495</u>
<i>Summa fritt eget kapital</i>		0	0
Summa eget kapital		50 000	50 000
Långfristiga skulder			
Obligations och förlagslån	7	<u>72 377 748</u>	<u>49 700 475</u>
Summa långfristiga skulder		72 377 748	49 700 475
Kortfristiga skulder			
Övriga kortfristiga skulder		0	2 620 000
Upplupna kostn o förutbetalda intäkter		<u>469 029</u>	<u>339 033</u>
Summa kortfristiga skulder		469 029	2 959 033
Summa eget kapital och skulder		<u>72 896 777</u>	<u>52 709 508</u>

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 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.

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>2024</u>	<u>2023</u>
Valutakursvinster/förluster	3 826 213	- 1 796 220
Resultat vid avytr. av finansiella tillg.	2 410 195	166 652
Justerat värdepappersinnehav till verkligt värde	<u>18 179 046</u>	<u>- 20 745 063</u>
Summa	24 415 454	- 22 374 631

Not 4 Ränteintäkter och liknande resultatposter

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Ränteintäkter	<u>4 161 635</u>	<u>1 670 060</u>
Summa	4 161 635	1 670 060

Not 5 Räntekostnader och liknande resultatposter

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Räntekostnader	- 4 672 217	- 3 657 112
Orealiserade värdeförändring på skulder	- <u>22 677 273</u>	<u>25 299 525</u>
Summa	- 27 349 490	21 642 413

Not 6 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Ingående anskaffningsvärde	50 722 448	
Inköp	66 634 759	81 973 495
Försäljning	- 69 576 291	- 10 505 984
Värderat till verkligt värde	<u>18 179 046</u>	<u>- 20 745 063</u>
Utgående anskaffningsvärde	65 959 962	50 722 448
Redovisat värde	65 959 962	50 722 448

Not 7 Obligationslån

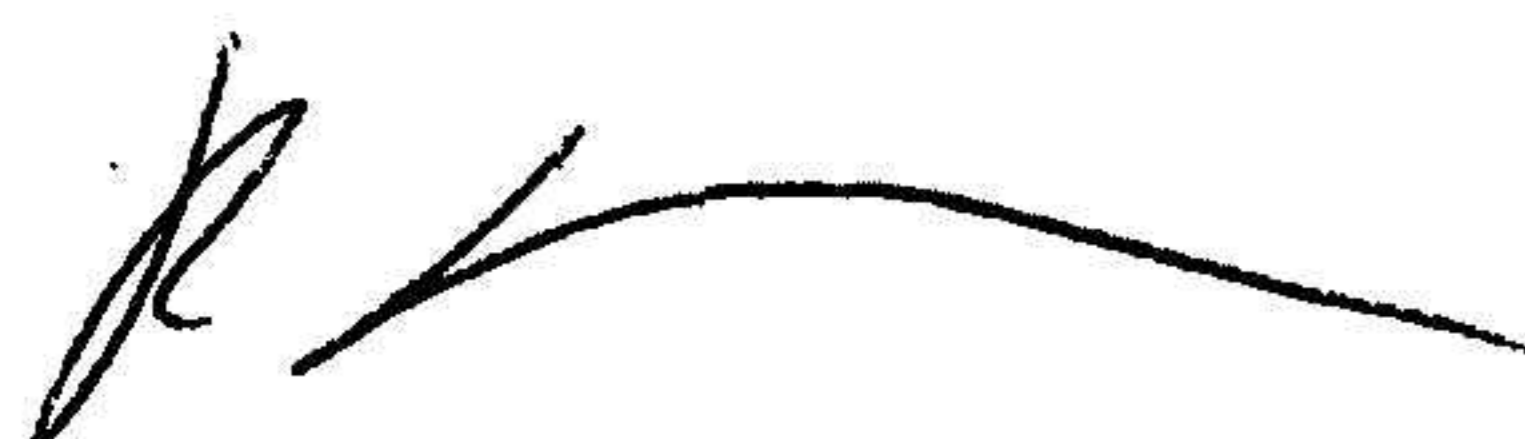
	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Teckningsposter	75 000 000	75 000 000
Värdering till verkligt värde	- <u>2 622 252</u>	- <u>25 299 525</u>
Summa	72 377 748	49 700 475

K=20250707;2025071002204

Not 8 Ställda säkerheter

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Pantsatt konto	50 000	50 000
Övriga ställda säkerheter	<u>65 959 962</u>	<u>50 722 448</u>
Summa	65 959 962	50 822 448

Göteborg 2025-06-27



Per Thornadsson