

ÅRSREDOVISNING
FÖR
SHARPIO MULTIFOND CORPORATE BOND 3 AB
559424-5481

RÄKENSKAPSÅRET

2023-03-02 – 2024-06-30

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 2024-11-29. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Stockholm den 29/11 - 2024


Jan Österberg

ÅRSREDOVISNING
FÖR
SHARPIO MULTIFOND CORPORATE BOND 3 AB
559424-5481

RÄKENSKAPSÅRET

2023-03-02 – 2024-06-30

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 2023-03-02 – 2024-06-30. Bolagets första räkenskapsår.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget har investerat i ett värdepapper som följer ett index, Nordic and Global Corporate Bond 3 Index.

Enligt bolagets balansräkning är hälften av aktiekapitalet förbrukat per bokslutsdagen. Styrelsen är medveten om reglerna i ABL 25 kap. Avkastningskravet för bolagets investering är 3,17 % per år för att kunna motivera bokfört värde. Vid avgivandet av denna årsredovisning har bolagets investering överpresterat i förhållande till avkastningskravet med 2,55% varför ingen kontrollbalanssituation föreligger.

Bolaget har sitt säte i Stockholm.

Flerårsöversikt

(kr)	2023-2024
Omsättning	0
Resultat efter finansiella poster	-652
Soliditet	0,1%

Förändring av eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserad vinst eller förlust	Årets resultat
Nybildning	100	0	0
Nyemission	650		
Årets resultat			-652
BELOPP VID ÅRETS UTGÅNG	650	0	-652

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:

Årets resultat	-651 944
Summa	-651 944
Styrelsen föreslår att den ansamlade förlusten disponeras på följande sätt:	
I ny räkning överförs	-651 944
Summa	-651 944

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

RESULTATRÄKNING
(Belopp i kkr)

2024121202409

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

BALANSRÄKNING
(Belopp i kkr)

2024121202410

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

BALANSRÄKNING
(Belopp i kkr)

2024121202411

EGET KAPITAL OCH SKULDER	Not	2024-06-30
Eget kapital		98
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital		750
<i>Summa bundet eget kapital</i>		750
<i>Fritt eget kapital</i>		
Årets resultat		-652
<i>Summa fritt eget kapital</i>		-652
Skulder		72 155
<i>Långfristiga skulder</i>	5	
Övriga skulder		6 500
Skulder till koncernföretag		65 000
Upplupna kostnader		632
<i>Summa långfristiga skulder</i>		72 132
<i>Kortfristiga skulder</i>		
Övriga skulder		3
Upplupna kostnader		20
<i>Summa kortfristiga skulder</i>		23
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		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****2024-06-30****Bokfört
Värde**

Ingående anskaffningsvärde

0

Årets anskaffningsvärde

72 150

Utgående anskaffningsvärde

72 150

UTGÅENDE REDOVISAT VÄRDE**72 150****Not 4. Ställda säkerheter och eventalförpliktelser****2024-06-30****Eventalförpliktelser**

0

Ställda säkerheter


65 000

Not 5. Långfristiga skulder**2024-06-30**

Skulder som förfaller senare än fem år från balansdagen

6 500

Stockholm den 27 september 2024


Jan Osterberg

Vår revisionsberättelse har avgivits den 21/10 2024

WeAudit Sweden AB


Mikael Köver
Auktoriserad revisor

2024121202413

Vidimeras:
GM
Gabriel von Mecklenburg
070 9 59 52 55

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Sharpio Multifond Corporate Bond 3 AB

Org.nr 559424-5481

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Sharpio Multifond Corporate Bond 3 AB för räkenskapsåret 2023-03-02 - 2024-06-30.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Sharpio Multifond Corporate Bond 3 ABs finansiella ställning per den 2024-06-30 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 3 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.

Upplysningar av särskild betydelse

Som framgår av balansräkningen och förvaltningsberättelsen under rubriken allmänt om verksamheten är bolagets aktiekapital till mer än hälften förbrukat per balansdagen. Som även framgår i förvaltningsberättelsen under samma rubrik, har styrelsen konstaterat att övervärde i den underliggande finansiella tillgången efter räkenskapsårets utgång varför styrelsen bedömt att bolaget inte finns skäl i enlighet med ABL 25 kap 13 § att upprätta kontrollbalansräkning.

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 3 AB för räkenskapsåret 2023-03-02 - 2024-06-30 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 revisionsred i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Sharpio Multifond Corporate Bond 3 AB enligt god revisorsred 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 revisionsred 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 2024-10-21

WeAudit Sweden AB

Mikael Köver
Auktoriserad revisor

Vidimeras:
GM
Gabriel von Mecklenburg
0709-595255