

ÅRSREDOVISNING
FÖR
SHARPIO MULTIFOND
CORPORATE BOND OPPORTUNITY AB
559249-4461

RÄKENSKAPSÅRET

2021-07-01 – 2022-06-30

Undertecknad styrelseledamot i Sharpio Multifond Corporate Bond Opportunity AB intygar, dels att denna kopia av årsredovisningen stämmer överens med originalet, dels att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2022-10-28. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Stockholm den 29/12-2022


Jan Österberg

**ÅRSREDOVISNING
FÖR
SHARPIO MULTIFOND
CORPORATE BOND OPPORTUNITY AB
559249-4461**

RÄKENSKAPSÅRET

2021-07-01 – 2022-06-30

Årsredovisning för Sharpio Multifond Corporate Bond Opportunity AB (559249-4461)

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Sharpio Multifond Corporate Bond Opportunity AB får härmed avge årsredovisning för verksamheten under räkenskapsåret 2021-07-01 – 2022-06-30.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget har investerat i ett värdepapper som följer två index, Swedish Corporate Bond 1 respektive 2.

Enligt bolagets balansräkning är hälften av aktiekapitalet förbrukat per bokslutsdagen. Styrelsen är medveten om reglerna i ABL 25 kap. Avkastningskravet för bolagets investering är 2,17 % per år för att kunna motivera bokfört värde. Vid avgivandet av denna årsredovisning har bolagets investering överpresterat i förhållande till avkastningskravet med 4,19% varför ingen kontrollbalanssituation föreligger. Vidare har halva bolagets investering vinstsäkrat till en kurs överstigande avkastningskravet ovan.

Bolaget har sitt säte i Stockholm.

Flerårsöversikt

(kr)	2021-2022	2020-2021
Omsättning	0	0
Resultat efter finansiella poster	-909	-803
Soliditet	Neg	0,4 %

Förändring av eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserad vinst eller förlust	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	1 321	0	-803
Disposition enligt beslut av årsstämma		-803	803
Årets resultat			-909
BELOPP VID ÅRETS UTGÅNG	1 321	-803	-909

1 210 aktier av serie A. Varje aktie berättigar till 10 röster. 12 000 aktier av serie B. Varje aktie berättigar till 1 röst.

Resultatdisposition

Förslag disposition av bolagets resultat:

Balanserat resultat	-803 293
Årets resultat	-908 750

Summa -1 712 043

Styrelsen föreslår att den ansamlade förlusten disponeras på följande sätt:

I ny räkning överförs	-1 712 043
-----------------------	------------

Summa -1 712 043

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

RESULTATRÄKNING
(Belopp i kkr)

2022123002545

	Not	2021-07-01 2022-06-30	2020-03-24 2021-06-30
Omsättning		0	0
Externa kostnader	2	-29	-26
Rörelseresultat		-29	-26
<i>Resultat från finansiella investeringar</i>			
Räntekostnader och liknande resultatposter		-880	-777
Resultat efter finansiella poster		-909	-803
Skatt på årets resultat		0	0
ÅRETS RESULTAT		-909	-803

BALANSRÄKNING
(Belopp i kkr)

2022123002546

TILLGÅNGAR	Not	2022-06-30	2021-06-30
Anläggningstillgångar		122 100	122 100
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	3	122 100	122 100
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		122 100	122 100
Omsättningstillgångar		196	215
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Fordringar hos koncernföretag		196	215
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		196	215
Kassa och bank		0	0
SUMMA TILLGÅNGAR		122 296	122 315

BALANSRÄKNING
(Belopp i kkr)

2022123002547

EGET KAPITAL OCH SKULDER	Not	2022-06-30	2021-06-30
Eget kapital		-391	518
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		1 321	1 321
<i>Summa bundet eget kapital</i>		1 321	1 321
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		-803	0
Årets resultat		-909	-803
<i>Summa fritt eget kapital</i>		-1 712	-803
Skulder		122 687	121 797
<i>Långfristiga skulder</i>	5		
Övriga skulder		11 000	11 000
Skulder till koncernföretag		110 000	110 000
Upplupna kostnader		1 657	777
<i>Summa långfristiga skulder</i>		122 657	121 777
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Upplupna kostnader		30	20
<i>Summa kortfristiga skulder</i>		30	20
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		122 296	122 315

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	2022-06-30	2021-06-30
	Bokfört Värde	Bokfört Värde
Ingående anskaffningsvärde	122 100	0
Årets anskaffningsvärde	0	122 100
Utgående anskaffningsvärde	122 100	122 100
UTGÅENDE REDOVISAT VÄRDE	122 100	122 100
Not 4. Ställda säkerheter och eventalförpliktelser	2022-06-30	2021-06-30
<i>Eventalförpliktelser</i>	0	0
<i>Ställda säkerheter</i>	110 000	110 000
Not 5. Långfristiga skulder	2022-06-30	2021-06-30
Skulder som förfaller inom fem år från balansdagen	11 000	11 000
Skulder som förfaller efter fem år från balansdagen	0	0

Stockholm den 29 augusti 2022


Jan Osterberg

Vår revisionsberättelse har avgivits den 7/10 2022

WeAudit Sweden AB


Mikael Köver
Auktoriserad revisor

2022123002549

Vidimeras:
GM
Gabriel van Mechlenburg
0709-595255

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Sharpio Multifond Corporate Bond Opportunity AB, org.nr. 559249-4461

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Sharpio Multifond Corporate Bond Opportunity AB för räkenskapsåret 2021-07-01 - 2022-06-30.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Sharpio Multifond Corporate Bond Opportunity ABs finansiella ställning per den 2022-06-30 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 bolaget enligt god revisionssed 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.

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 Opportunity AB för räkenskapsåret 2021-07-01 - 2022-06-30 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 revisions sed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Sharpio Multifond Corporate Bond Opportunity AB enligt god revisors sed 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:

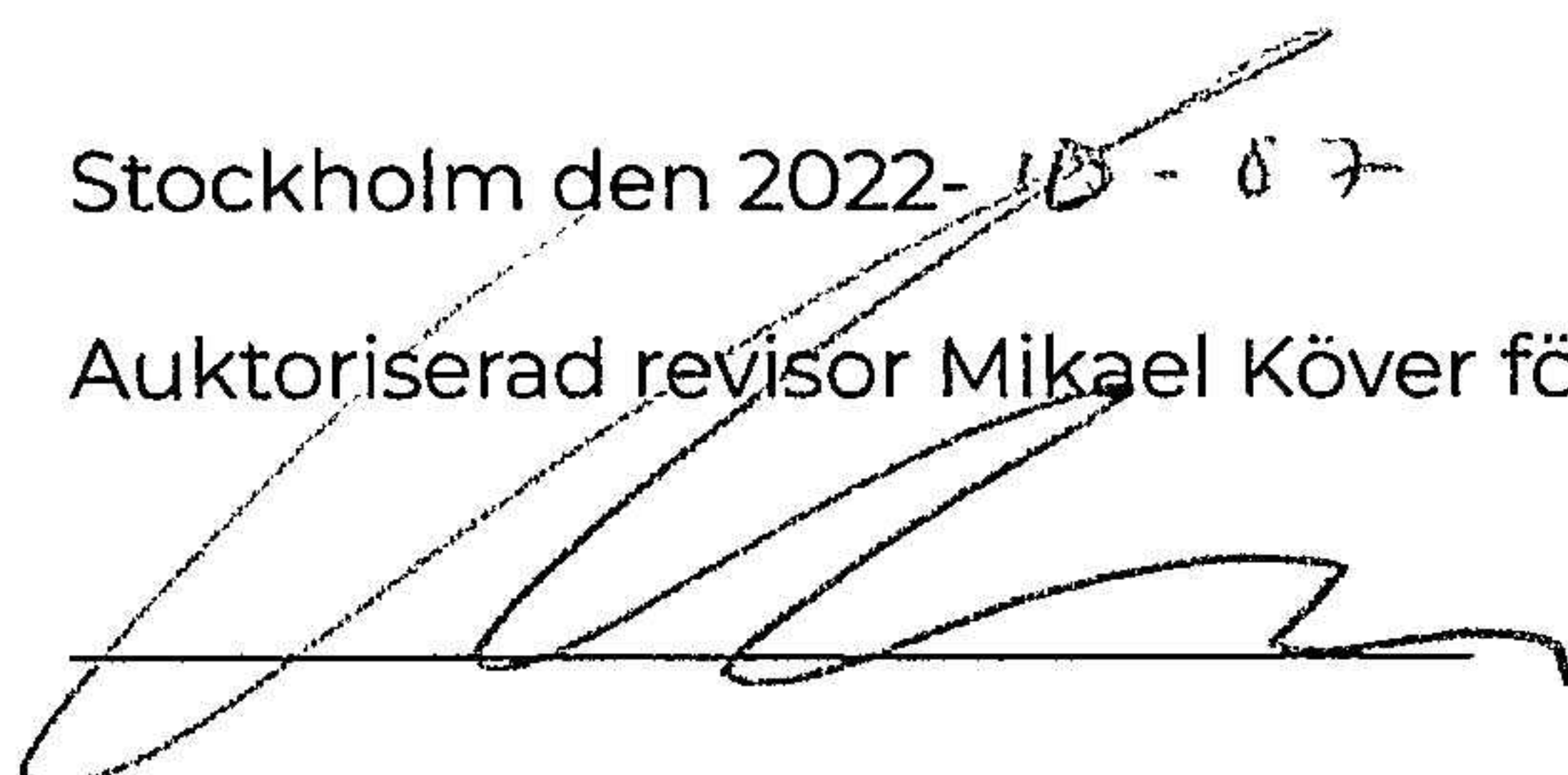
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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 den 2022-10-07

Auktoriserad revisor Mikael Köver för WeAudit Sweden AB



Vidimeras:
Gabriel van Mecklenburg
0709-595255