

ÅRSREDOVISNING
FÖR
SHARPIO MULTIFOND
CORPORATE BOND PLUS 2 AB
559322-5591

RÄKENSKAPSÅRET

2023-07-01 – 2024-06-30

Undertecknad styrelseledamot i Sharpio Multifond Corporate Bond Plus 2 AB intygar, dels att denna kopia av årsredovisningen stämmer överens med originalet, dels att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024 ~~11-28~~. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Stockholm den 28/11-2024


Jan Osterberg

ÅRSREDOVISNING
FÖR
**SHARPIO MULTIFOND
CORPORATE BOND PLUS 2 AB**
559322-5591

RÄKENSKAPSÅRET

2023-07-01 – 2024-06-30

Årsredovisning för Sharpio Multifond Corporate Bond Plus 2 AB

(559322-5591)

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Sharpio Multifond Corporate Bond Plus 2 AB får härmed avge årsredovisning för verksamheten under räkenskapsåret 2023-07-01 – 2024-06-30.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget har investerat i ett värdepapper som följer två index, CSEANCF2 Index och CSEANCFU Index.

Avkastningskravet för bolagets investering är 2,83 % per år för att kunna motivera bokfört värde. Per bokslutsdagen har bolagets investering underpresterat i förhållande till avkastningskravet. Bolaget har därför beslutat att skriva ner investeringens värde med 1 727 Tkr. Vidare har bolaget tecknat tilläggsavtal med förlagslånegivare med fordringar på bolaget på 5 250 Tkr innebärande att återbetalning av deras förlagslån villkoras av kursutvecklingen på bolagets investering.

Den 19 juli 2023 höll bolaget en andra kontrollstämma som visade att bolagets egna kapital är återställt.

Bolaget har sitt säte i Stockholm.

Flerårsöversikt

(kk)	2023-2024	2022-2023	2021-2022
Omsättning	0	0	0
Resultat efter finansiella poster	2 282	3 512	-4 046
Soliditet	2,5 %	0,6 %	Neg

Förändring av eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserad vinst eller förlust	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	1 211	-4 045	3 512
Disposition enligt beslut av årsstämma		3 512	-3 512
Årets resultat			2 282
BELOPP VID ÅRETS UTGÅNG	1 211	-533	2 282

1 110 aktier av serie A. Varje aktie berättigar till 10 röster. 11 000 aktier av serie B. Varje aktie berättigar till 1 röst.

Resultatdisposition

Förslag disposition av bolagets resultat:

Balanserat resultat	-533 537
Årets resultat	2 282 488
<hr/>	
Summa	1 748 951
Styrelsen föreslår att det ansamlade resultatet disponeras på följande sätt:	
I ny räkning överförs	1 748 951
<hr/>	
Summa	1 748 951

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

RESULTATRÄKNING
(Belopp i kkr)

2024121204215

	Not	2023-07-01 2024-06-30	2022-07-01 2023-06-30
Omsättning		0	0
Externa kostnader	2	-20	-20
Rörelseresultat		-20	-20
<i>Resultat från finansiella investeringar</i>			
Ränteintäkter och liknande resultatposter		2 807	4 900
Nedskrivning av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		0	-1 248
Räntekostnader och liknande resultatposter		-505	-120
Resultat efter finansiella poster		2 282	3 512
Skatt på årets resultat		0	0
ÅRETS RESULTAT		2 282	3 512

BALANSRÄKNING
(Belopp i kkr)

2024121204216

TILLGÅNGAR	Not	2024-06-30	2023-06-30
Anläggningstillgångar		120 373	117 916
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	3	120 373	117 916
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		120 373	117 916
Omsättningstillgångar		255	255
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Övriga fordringar		255	255
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		255	255
Kassa och bank		0	0
SUMMA TILLGÅNGAR		120 628	118 171

BALANSRÄKNING
(Belopp i kkr)

EGET KAPITAL OCH SKULDER	Not	2024-06-30	2023-06-30
Eget kapital		2 960	677
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		1 211	1 211
<i>Summa bundet eget kapital</i>		1 211	1 211
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		-533	-4 046
Årets resultat		2 282	3 512
<i>Summa fritt eget kapital</i>		1 749	-534
Skulder		117 668	117 494
<i>Långfristiga skulder</i>	5		
Övriga skulder		5 750	6 100
Skulder till koncernföretag		110 000	110 000
Upplupna kostnader		1 725	1 220
<i>Summa långfristiga skulder</i>		117 475	117 320
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Skulder till koncernföretag		183	163
Upplupna kostnader		10	11
<i>Summa kortfristiga skulder</i>		193	174
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		120 628	118 171

2024121204217

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


	2024-06-30	2023-06-30
Långsiktiga värdepappersinnehav	Bokfört Värde	Bokfört Värde
Ingående anskaffningsvärde	122 100	122 100
Årets anskaffningsvärde	0	0
Utgående anskaffningsvärde	122 100	122 100
Ingående nedskrivningar	-4 184	-2 936
Årets nedskrivningar	0	-1 248
Återföring nedskrivningar	2 457	0
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-1 727	-4 184
UTGÅENDE REDOVISAT VÄRDE	120 373	117 916
Not 4. Ställda säkerheter och eventualförpliktelser	2024-06-30	2023-06-30
Eventualförpliktelser	5 250	4 900
Ställda säkerheter	110 000	110 000

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

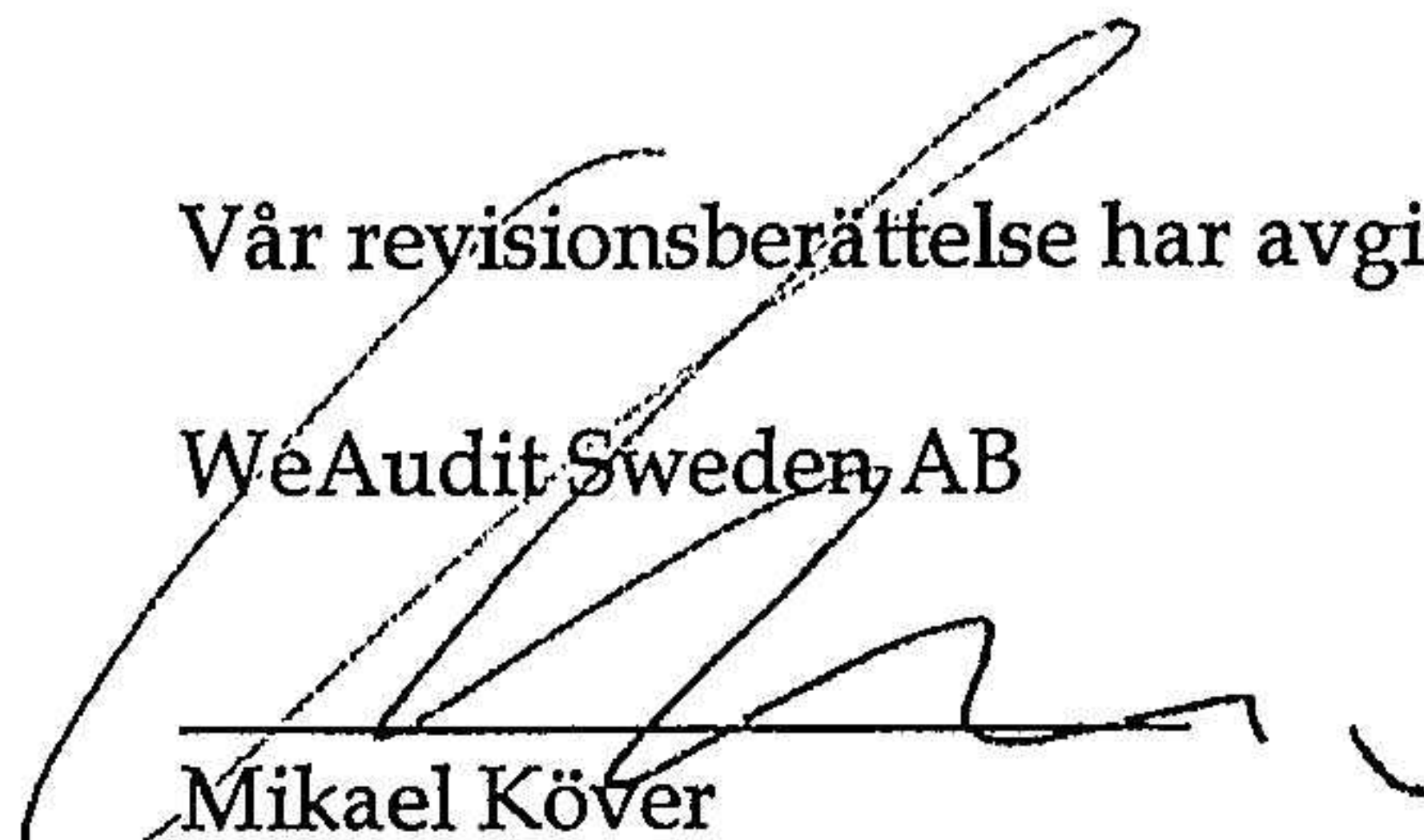
2024-06-30	2023-06-30
5 750	6 100
0	0

Stockholm den 23 september 2024


Jan Österberg

Vår revisionsberättelse har avgivits den 21/10 2024

WeAudit Sweden AB


Mikael Köver
Auktoriserad revisor

Vidimeras:
Gull
Gabriel von Mecklenburg
0709-595255

2024121204219

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Sharpio Multifond Corporate Bond Plus 2 AB

Org.nr 559322-5591

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Sharpio Multifond Corporate Bond Plus 2 AB för räkenskapsåret 2023-07-01 - 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 Plus 2 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 Plus 2 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.

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 Plus 2 AB för räkenskapsåret 2023-07-01 - 2024-06-30 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten 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 Plus 2 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 ersättningskyldighet 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 ersättningskyldighet 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 - 59 52 55