

Fair Asset Management i Sverige AB
Org nr 559334-0432

Årsredovisning för räkenskapsåret 2021-09-08 – 2022-12-31

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 2023-06-29

Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Göteborg 2023-06-29



Per Thornadsson

2023071039383

Styrelsen för Fair Asset Management i Sverige AB 559334-0432 med säte i Göteborg, avger följande årsredovisning för 2021-09-08 – 2022-12-31.

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 obligationer, vilket har resulterat i att man lånat 70 000 000 kr som förvaltas av bolaget.

Flerårsöversikt

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

2023071039384

Förändring i eget kapital

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

Resultatdisposition

Medel att disponera:	
Balanserat resultat	0
Årets resultat	- 1
	- 1
Förslag till disposition:	
Balanseras i ny räkning	- 1
	- 1

2023071039385

Resultaträkning	Not	2021-09-08- 2022-12-31
Rörelsens kostnader		
Övriga externa kostnader		- 568 018
Summa rörelsens kostnad		- 568 018
Finansiella poster		
Resultat från övr. finansiella anl.tillgångar	3	- 2 834 791
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	4	799 224
Räntekostnader och liknande resultatposter	5	<u>2 603 584</u>
Summa finansiella poster		568 017
Resultat efter finansiella poster		- 1
Årets resultat		- 1

2023071039386

Balansräkning	Not	2022-12-31
Tillgångar		
Anläggningstillgångar		
Finansiella anläggningstillgångar		
Andra långfristiga värdepappersinnehav	6	<u>55 982 077</u>
Summa Finansiella anläggningstillgångar		55 982 077
Summa anläggningstillgångar		55 982 077
Omsättningstillgångar		
Kortfristiga fordringar		
Förutbetalda kostnader o upplupna ränteintäkter		<u>1 226 810</u>
Summa kortfristiga fordringar		1 226 810
Kassa och bank		
Kassa och bank		<u>7 533 423</u>
Summa Kassa och bank		7 533 423
Summa omsättningstillgångar		8 760 233
Summa tillgångar		64 742 310

2023071039387

Eget kapital och skulder **2022-12-31**

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital 50 000

Summa bundet eget kapital 50 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

Årets resultat - 1

Summa fritt eget kapital - 1

Summa eget kapital **49 999**

Långfristiga skulder

Obligations- och förlagslån 7 64 621 248

Summa långfristiga skulder **64 621 248**

Kortfristiga skulder

Koncernskuld 31 063

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter 40 000

Summa kortfristiga skulder **71 063**

Summa eget kapital och skulder **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>2022</u>
Valutakursvinst	3 671
Vinst/förlust vid avyttr. av finansiella tillgångar	- 1 489 146
Justerat värdepappersinnehav till verkligt värde	- <u>1 349 316</u>
Summa	- 2 834 791

Not 4 Ränteintäkter och liknande resultatposter

	<u>2022</u>
Ränteintäkter	797 964
Övriga finansiella intäkter	<u>1 260</u>
Summa	799 224

Not 5 Räntekostnader och liknande resultatposter

	<u>2022</u>
Räntekostnader	- 2 775 168
Orealiserade värdeförändring på skulder	<u>5 378 752</u>
Summa	2 603 584

2023071039391

Not 6 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	<u>2022</u>
Ingående anskaffningsvärde	0
Inköp	- 67 917 430
Försäljning	10 586 037
Värderat till verkligt värde	- <u>1 349 316</u>
Utgående anskaffningsvärde	55 982 077
Redovisat värde	55 982 077

Not 7 Obligationslån

	<u>2022</u>
Obligationslån	70 000 000
Värdering till verkligt värde	<u>5 378 752</u>
Summa	64 621 248

2023071039392

Not 9 Ställda säkerheter

	<u>2022</u>
Pantsatt konto	50 000
Övriga ställda säkerheter	<u>55 982 077</u>
Summa	55 982 077

Göteborg 2023-06-28

Per Thornadsson
VD

Fredrik Löfgren

Maria Blidstedt

Pontus Wernbloom

Signaturcertifikat

Dokumentnamn:
Arsredovisning Fair Asset Management i Sverige AB 2022

Unikt dokument-id:
33c26fac-b129-4c2e-a1b8-3195c28f508f

Dokumentets fingeravtryck:
cab19fd2fea304276f855b4997f098763c6c6e048bbe249165a7d63719121e182a0ff8c03e89fafa008a58
7a0afae910af07bd724b79bab951870f789b732da

2023071039393

Undertecknare

 **Maria Blidstedt**

E-post: maria@aktivranteradgivning.se
Enhet: Edge 114.0.1823.58 on Unknown Windows 10.0
(desktop)
IP nummer: 90.232.102.74

Betrodd tidsstämpel:
2023-06-28 11:14:15 UTC

Maria Blidstedt

 **Per Thornadsson**

E-post: per@aktivranteradgivning.se
Enhet: Safari 16.3 on iPhone iOS 16.3.1 (smartphone)
IP nummer: 94.234.103.158

Betrodd tidsstämpel:
2023-06-28 12:44:13 UTC

Per Thornadsson

 **Fredrik Löfgren**

E-post: fredrik@tangenik.se
Enhet: Chrome 114.0.0.0 on Unknown Windows 10.0
(desktop)
IP nummer: 217.208.8.223

Betrodd tidsstämpel:
2023-06-29 09:47:01 UTC

Fredrik Löfgren

 **Pontus Wernbloom**

E-post: pontus@wernbloominvest.se
Enhet: Safari 16.5 on iPhone iOS 16.5 (smartphone)
IP nummer: 95.193.0.132

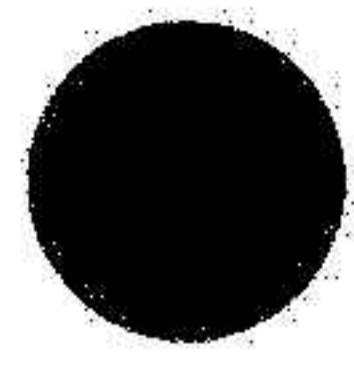
Betrodd tidsstämpel:
2023-06-29 11:28:50 UTC

Pontus Wernbloom



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

Undertecknare



Jens Halvarsson

Aktiv Ränkte Rådgivning i Sverige AB (556890-3040)

E-post: jens@aktivrateradgivning.se

Enhet: Edge 114.0.1823.58 on Unknown Windows 10.0
(desktop)

IP nummer:

Verifierat med inloggning

Betrodd tidsstämpel:
2023-06-28 11:13:15 UTC

Maria Blidstedt

Detta dokument slutfördes av alla parter:

2023-06-29 11:28:50 UTC

2023071039394



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

Aktivitetslogg

2023071039395

Betrodd tidsstämpel	Aktivitet med insamlade uppgifter
2023-06-29 11:28:50 UTC	Dokumentet signerades av Pontus Wernbloom (pontus@wernbloominvest.se) Enhet: Safari 16.5 on iPhone iOS 16.5 (smartmobil) IP nummer: 95.193.0.132
2023-06-29 11:28:44 UTC	Dokumentet verifierades genom handskrivna signatur av Pontus Wernbloom (pontus@wernbloominvest.se) Enhet: Safari 16.5 on iPhone iOS 16.5 (smartmobil) IP nummer: 95.193.0.132
2023-06-29 11:28:35 UTC	Dokumentet öppnades av Pontus Wernbloom (pontus@wernbloominvest.se) Enhet: Safari 16.5 on iPhone iOS 16.5 (smartmobil) IP nummer: 95.193.0.132
2023-06-29 09:47:01 UTC	Dokumentet signerades av Fredrik Löfgren (fredrik@tangenik.se) Enhet: Chrome 114.0.0.0 on Unknown Windows 10.0 (dator) IP nummer: 217.208.8.223 - IP Plats: Hamburgsund, Sweden
2023-06-29 09:46:53 UTC	Dokumentet verifierades genom handskrivna signatur av Fredrik Löfgren (fredrik@tangenik.se) Enhet: Chrome 114.0.0.0 on Unknown Windows 10.0 (dator) IP nummer: 217.208.8.223 - IP Plats: Hamburgsund, Sweden
2023-06-28 19:52:22 UTC	Dokumentet lästes igenom av Fredrik Löfgren (fredrik@tangenik.se) Enhet: Chrome 114.0.0.0 on Unknown Windows 10.0 (dator) IP nummer: 188.148.145.57 - IP Plats: Gothenburg, Sweden
2023-06-28 12:44:13 UTC	Dokumentet signerades av Per Thornadsson (per@aktivranteradgivning.se) Enhet: Safari 16.3 on iPhone iOS 16.3.1 (smartmobil) IP nummer: 94.234.103.158 - IP Plats: Stockholm, Sweden
2023-06-28 12:44:10 UTC	Dokumentet verifierades genom handskrivna signatur av Per Thornadsson (per@aktivranteradgivning.se) Enhet: Safari 16.3 on iPhone iOS 16.3.1 (smartmobil) IP nummer: 94.234.103.158 - IP Plats: Stockholm, Sweden
2023-06-28 12:44:04 UTC	Dokumentet öppnades av Per Thornadsson (per@aktivranteradgivning.se) Enhet: Safari 16.3 on iPhone iOS 16.3.1 (smartmobil) IP nummer: 94.234.103.158 - IP Plats: Stockholm, Sweden
2023-06-28 11:23:51 UTC	Dokumentet öppnades av Fredrik Löfgren (fredrik@tangenik.se) Enhet: Chrome 114.0.0.0 on Unknown Windows 10.0 (dator) IP nummer: 2.67.66.233 - IP Plats: Trollhättan, Sweden
2023-06-28 11:14:15 UTC	Dokumentet signerades av Maria Blidstedt (maria@aktivranteradgivning.se) Enhet: Edge 114.0.1823.58 on Unknown Windows 10.0 (dator) IP nummer: 90.232.102.74 - IP Plats: Svenljunga, Sweden
2023-06-28 11:14:04 UTC	Dokumentet verifierades genom handskrivna signatur av Maria Blidstedt (maria@aktivranteradgivning.se) Enhet: Edge 114.0.1823.58 on Unknown Windows 10.0 (dator) IP nummer: 90.232.102.74 - IP Plats: Svenljunga, Sweden



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

2023071039396

2023-06-28 11:13:59 UTC Dokumentet lästes igenom av Maria Blidstedt (maria@aktivranteradgivning.se)
Enhet: Edge 114.0.1823.58 on Unknown Windows 10.0 (dator)
IP nummer: 90.232.102.74 - IP Plats: Svenljunga, Sweden

2023-06-28 11:13:53 UTC Dokumentet öppnades av Maria Blidstedt (maria@aktivranteradgivning.se)
Enhet: Edge 114.0.1823.58 on Unknown Windows 10.0 (dator)
IP nummer: 90.232.102.74 - IP Plats: Svenljunga, Sweden

2023-06-28 11:13:25 UTC Dokumentet skickades till Fredrik Löfgren (fredrik@tangenik.se)
Enhet: Edge 114.0.1823.58 on Unknown Windows 10.0 (dator)
IP nummer: 90.232.102.74 - IP Plats: Svenljunga, Sweden

2023-06-28 11:13:23 UTC Dokumentet skickades till Pontus Wernbloom (pontus@wernbloominvest.se)
Enhet: Edge 114.0.1823.58 on Unknown Windows 10.0 (dator)
IP nummer: 90.232.102.74 - IP Plats: Svenljunga, Sweden

2023-06-28 11:13:21 UTC Dokumentet skickades till Maria Blidstedt (maria@aktivranteradgivning.se)
Enhet: Edge 114.0.1823.58 on Unknown Windows 10.0 (dator)
IP nummer: 90.232.102.74 - IP Plats: Svenljunga, Sweden

2023-06-28 11:13:19 UTC Dokumentet skickades till Per Thomadsson (per@aktivranteradgivning.se)
Enhet: Edge 114.0.1823.58 on Unknown Windows 10.0 (dator)
IP nummer: 90.232.102.74 - IP Plats: Svenljunga, Sweden

2023-06-28 11:13:17 UTC Dokumentet förseglades av Jens Halvarsson (jens@aktivranteradgivning.se)
Enhet: Edge 114.0.1823.58 on Unknown Windows 10.0 (dator)
IP nummer: 90.232.102.74 - IP Plats: Svenljunga, Sweden

2023-06-28 11:13:15 UTC Dokumentet signerades av Jens Halvarsson (jens@aktivranteradgivning.se)
Enhet: Edge 114.0.1823.58 on Unknown Windows 10.0 (dator)

2023-06-28 11:13:15 UTC Dokumentet verifierades genom handskrivna signatur av Jens Halvarsson
(jens@aktivranteradgivning.se)
Enhet: Edge 114.0.1823.58 on Unknown Windows 10.0 (dator)

2023-06-28 11:10:44 UTC Dokumentet skapades av Jens Halvarsson (jens@aktivranteradgivning.se)
Enhet: Edge 114.0.1823.58 on Unknown Windows 10.0 (dator)
IP nummer: 90.232.102.74 - IP Plats: Svenljunga, Sweden



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