

# Årsbesked 2023



Rådgivande Räntheportfölj (D)



WICTOR FAMILY OFFICE

Period 2023-01-01 - 2023-12-31  
Depånummer 4570   
Depånamn Rådgivande Ränportfölj (D)  
Basvaluta SEK

## Kontosammanställning

Konto	Saldo	Kurs	Värde
SEK	7 724,82	1,00	7 724,82
Summa			7 724,82

## Värdesammanställning

	Ingående 2023-01-01	Utgående 2023-12-31
Saldo	3 648,54	7 724,82
Marknadsvärde värdepapper	1 802 661,83	1 898 804,86
Depåvärde total	1 806 310,37	1 906 529,68



# Depåinnehav

2023-12-31

Värdepapper	Antal	Pris	Valuta	Fx	Marknadsvärde *
Enter Cross Credit A	252,72	1 146,24	SEK	1,00	289 681,10
Simplicity Global Corporate Bond C	1 502,10	105,00	SEK	1,00	157 720,95
Storebrand FRN Företagsobligatio ...	2 412,07	120,20	SEK	1,00	289 929,87
Storebrand High Yield Företagsob ...	1 343,42	112,99	SEK	1,00	151 795,62
XACT Obligation UCITS ETF	8 709,00	100,60	SEK	1,00	876 125,40
Öhman Företagsobligationsfond C	1 267,58	105,36	SEK	1,00	133 551,92
<b>Summa</b>					<b>1 898 804,86</b>

\* Marknadsvärdet inkluderar upplupen ränta.



# Ränteinkomster

Konto	Krediterad	Debiterad	Prel. skatt
SEK	169,61	0,00	0,00

## Obligationsräntor

0,00  
Summa belopp

0,00  
Summa preliminärskatt

Inga obligationsräntor att redovisa.



# Utdelningar

0,00  
Utdelningar

0,00  
Preliminärskatt

0,00  
Utländsk källskatt

0,00  
Kupongskatt

Inga utdelningar att redovisa.



# Transaktioner

SEK

3 648,54  
Ingående kontosaldo

7 724,82  
Utgående kontosaldo

Affärsdatum Likviddatum	Transaktionstyp Värdepapper	Antal	Pris Fx <sup>2</sup>	Skatt	Skattyp <sup>1</sup>	Avgifter	Värde Valuta	Kontosaldo 3 648,54
2023-01-03	Rabatt Fondavgift	48,31	1,00	0,00	-	0,00	48,31	3 696,85
2023-01-03	Storebrand FRN Företagsobli ...		1,00	0,00	-		SEK	
2023-01-03	Rabatt Fondavgift	83,95	1,00	0,00	-	0,00	83,95	3 780,80
2023-01-03	Storebrand High Yield Föret ...		1,00	0,00	-		SEK	
2023-01-12	Rabatt Fondavgift	216,22	1,00	0,00	-	0,00	216,22	3 997,02
2023-01-12	Danske Invest Globala Realräntor		1,00	0,00	-		SEK	
2023-01-12	Rabatt Fondavgift	171,78	1,00	0,00	-	0,00	171,78	4 168,80
2023-01-12	Danske Invest Tillväxtmarkn ...		1,00	0,00	-		SEK	
2023-01-12	Rabatt Fondavgift	107,31	1,00	0,00	-	0,00	107,31	4 276,11
2023-01-12	Danske Invest Globala High Yield		1,00	0,00	-		SEK	
2023-01-19	Rabatt Fondavgift	122,85	1,00	0,00	-	0,00	122,85	4 398,96
2023-01-19	Spiltan Högräntefond		1,00	0,00	-		SEK	
2023-01-31	Depåavgift	1 554,47	1,00	0,00	-	0,00	-1 554,47	2 844,49
2023-01-31	-		1,00	0,00	-		SEK	
2023-02-01	Ränta	5,29	1,00	0,00	-	0,00	5,29	2 849,78
2023-03-01	-		1,00	0,00	-		SEK	
2023-02-28	Depåavgift	1 406,56	1,00	0,00	-	0,00	-1 406,56	1 443,22
2023-02-28	-		1,00	0,00	-		SEK	
2023-03-01	Ränta	3,21	1,00	0,00	-	0,00	3,21	1 446,43
2023-03-01	-		1,00	0,00	-		SEK	
2023-03-24	Sälj	1 129,31	119,08	0,00	-	0,00	134 477,70	135 924,13
2023-03-29	Spiltan Högräntefond		1,00	0,00	-		SEK	
2023-03-24	Sälj	2 793,88	126,31	0,00	-	0,00	352 895,16	488 819,29
2023-03-28	Danske Invest Globala Realräntor		1,00	0,00	-		SEK	
2023-03-24	Sälj	1 559,09	104,91	0,00	-	0,00	163 564,08	652 383,37
2023-03-28	Danske Invest Tillväxtmarkn ...		1,00	0,00	-		SEK	
2023-03-24	Sälj	750,47	120,17	0,00	-	0,00	90 183,86	742 567,23
2023-03-28	Danske Invest Globala High Yield		1,00	0,00	-		SEK	
2023-03-24	Köp	544,07	97,18	0,00	-	0,00	-52 872,37	689 694,86
2023-03-27	Simplicity Global Corporate ...		1,00	0,00	-		SEK	
2023-03-24	Köp	2 828,00	97,07	0,00	-	89,34	-274 603,30	415 091,56
2023-03-28	XACT Obligation UCITS ETF		1,00	0,00	-		SEK	
2023-03-28	Köp	1 550,94	113,87	0,00	-	0,00	-176 599,54	238 492,02
2023-03-28	Storebrand FRN Företagsobli ...		1,00	0,00	-		SEK	

<sup>1</sup> SPS = svensk preliminärskatt, UKS = utländsk källskatt, SKS = svensk kupongskatt.

<sup>2</sup> Avser valutakurs.

\* Vi visar endast två decimaler.



# SEK

Affärsdatum Likviddatum	Transaktionstyp Värdepapper	Antal	Pris Fx <sup>2</sup>	Skatt	Skatttyp <sup>1</sup>	Avgifter	Värde Valuta	Kontosaldo
2023-03-28	Köp	85,01	108,85	0,00	-	0,00	-9 252,75	229 239,27
2023-03-28	Storebrand High Yield Föret ...		1,00	0,00	-		SEK	
2023-03-28	Köp	326,93	101,35	0,00	-	0,00	-33 134,54	196 104,73
2023-03-28	Öhman Företagsobligationsfond C		1,00	0,00	-		SEK	
2023-03-28	Köp	160,26	1 087,17	0,00	-	0,00	-174 224,75	21 879,98
2023-03-28	Enter Cross Credit A		1,00	0,00	-		SEK	
2023-03-31	Depåavgift	1 552,54	1,00	0,00	-	0,00	-1 552,54	20 327,44
2023-03-31	-		1,00	0,00	-		SEK	
2023-04-01	Ränta	0,00	1,00	0,00	-	0,00	0,00	20 327,44
2023-04-01	-		1,00	0,00	-		SEK	
2023-04-05	Rabatt Fondavgift	52,27	1,00	0,00	-	0,00	52,27	20 379,71
2023-04-05	Storebrand FRN Företagsobli ...		1,00	0,00	-		SEK	
2023-04-05	Rabatt Fondavgift	84,44	1,00	0,00	-	0,00	84,44	20 464,15
2023-04-05	Storebrand High Yield Föret ...		1,00	0,00	-		SEK	
2023-04-13	Rabatt Fondavgift	99,20	1,00	0,00	-	0,00	99,20	20 563,35
2023-04-13	Danske Invest Globala High Yield		1,00	0,00	-		SEK	
2023-04-13	Rabatt Fondavgift	194,82	1,00	0,00	-	0,00	194,82	20 758,17
2023-04-13	Danske Invest Globala Realräntor		1,00	0,00	-		SEK	
2023-04-13	Rabatt Fondavgift	162,21	1,00	0,00	-	0,00	162,21	20 920,38
2023-04-13	Danske Invest Tillväxtmarkn ...		1,00	0,00	-		SEK	
2023-04-16	Rabatt Fondavgift	112,56	1,00	0,00	-	0,00	112,56	21 032,94
2023-04-16	Spiltan Högräntefond		1,00	0,00	-		SEK	
2023-04-30	Depåavgift	1 508,35	1,00	0,00	-	0,00	-1 508,35	19 524,59
2023-04-30	-		1,00	0,00	-		SEK	
2023-05-01	Ränta	25,80	1,00	0,00	-	0,00	25,80	19 550,39
2023-05-01	-		1,00	0,00	-		SEK	
2023-05-31	Depåavgift	1 562,79	1,00	0,00	-	0,00	-1 562,79	17 987,60
2023-05-31	-		1,00	0,00	-		SEK	
2023-06-01	Ränta	25,12	1,00	0,00	-	0,00	25,12	18 012,72
2023-06-01	-		1,00	0,00	-		SEK	
2023-06-30	Depåavgift	1 508,13	1,00	0,00	-	0,00	-1 508,13	16 504,59
2023-06-30	-		1,00	0,00	-		SEK	
2023-07-01	Ränta	22,52	1,00	0,00	-	0,00	22,52	16 527,11
2023-07-01	-		1,00	0,00	-		SEK	
2023-07-04	Rabatt Fondavgift	138,20	1,00	0,00	-	0,00	138,20	16 665,31
2023-07-04	Storebrand FRN Företagsobli ...		1,00	0,00	-		SEK	
2023-07-04	Rabatt Fondavgift	91,57	1,00	0,00	-	0,00	91,57	16 756,88
2023-07-04	Storebrand High Yield Föret ...		1,00	0,00	-		SEK	
2023-07-31	Depåavgift	1 560,62	1,00	0,00	-	0,00	-1 560,62	15 196,26
2023-07-31	-		1,00	0,00	-		SEK	
2023-08-01	Ränta	21,63	1,00	0,00	-	0,00	21,63	15 217,89
2023-08-01	-		1,00	0,00	-		SEK	
2023-08-31	Depåavgift	1 563,65	1,00	0,00	-	0,00	-1 563,65	13 654,24
2023-08-31	-		1,00	0,00	-		SEK	
2023-09-01	Ränta	19,66	1,00	0,00	-	0,00	19,66	13 673,90
2023-09-01	-		1,00	0,00	-		SEK	

<sup>1</sup> SPS = svensk preliminärskatt, UKS = utländsk källskatt, SKS = svensk kupongskatt.

<sup>2</sup> Avser valutakurs.

\* Vi visar endast två decimaler.



# SEK

Affärsdatum Likviddatum	Transaktionstyp Värdepapper	Antal	Pris Fx <sup>2</sup>	Skatt	Skatttyp <sup>1</sup>	Avgifter	Värde Valuta	Kontosaldo
2023-09-30	Depåavgift	1 518,09	1,00	0,00	-	0,00	-1 518,09	12 155,81
2023-09-30	-		1,00	0,00	-		SEK	
2023-10-01	Ränta	17,09	1,00	0,00	-	0,00	17,09	12 172,90
2023-10-01	-		1,00	0,00	-		SEK	
2023-10-03	Rabatt Fondavgift	94,26	1,00	0,00	-	0,00	94,26	12 267,16
2023-10-03	Storebrand High Yield Föret ...		1,00	0,00	-		SEK	
2023-10-03	Rabatt Fondavgift	142,13	1,00	0,00	-	0,00	142,13	12 409,29
2023-10-03	Storebrand FRN Företagsobli ...		1,00	0,00	-		SEK	
2023-10-31	Depåavgift	1 570,90	1,00	0,00	-	0,00	-1 570,90	10 838,39
2023-10-31	-		1,00	0,00	-		SEK	
2023-11-01	Ränta	15,72	1,00	0,00	-	0,00	15,72	10 854,11
2023-11-01	-		1,00	0,00	-		SEK	
2023-11-30	Depåavgift	1 533,66	1,00	0,00	-	0,00	-1 533,66	9 320,45
2023-11-30	-		1,00	0,00	-		SEK	
2023-12-01	Ränta	13,57	1,00	0,00	-	0,00	13,57	9 334,02
2023-12-01	-		1,00	0,00	-		SEK	
2023-12-31	Depåavgift	1 609,20	1,00	0,00	-	0,00	-1 609,20	7 724,82
2023-12-31	-		1,00	0,00	-		SEK	

<sup>1</sup> SPS = svensk preliminärskatt, UKS = utländsk källskatt, SKS = svensk kupongskatt.

<sup>2</sup> Avser valutakurs.

\* Vi visar endast två decimaler.







# **Deklarationsunderlag**

# Ränteinkomster

Deklarationsunderlag KU20

Skattskyldigheten för ränteinkomster följer den så kallade kontantprincipen och ska beskattas för det år då räntan kan disponeras. Kontrolluppgift om ränteinkomster har lämnats till Skatteverket. Inrapporterad ränta avser både kontoränta och eventuell ränta från reverser och andra fordringar.

Konto	Bruttoränta	Prel. skatt
SEK	170	0



# Utdelningar m.m

Deklarationsunderlag KU31

Utdelning lämnas vanligen med kontanta pengar, men kan även avse annan egendom eller förmån så som till exempel fondavgiftsrabatter. Ytterligare exempel är utdelningar i form av aktier i annat bolag eller andra värdepapper. Även utbetalning till aktieägarna vid minskning av aktiekapitalet, om minskningen genomförs utan indragning av aktier klassas som en utdelning. Nedan kontrolluppgifter har lämnats till Skatteverket.

1 921

Utdelningar

0

Preliminärskatt

0

Utländsk källskatt

0

Kupongskatt

Värdepapper	Datum	Belopp	Prel. skatt	Utländsk källskatt	Kupongskatt
Danske Invest Globala High Yield	2023-01-12	107	0	0	0
Danske Invest Globala High Yield	2023-04-13	99	0	0	0
Danske Invest Globala Realräntor	2023-01-12	216	0	0	0
Danske Invest Globala Realräntor	2023-04-13	195	0	0	0
Danske Invest Tillväxtmarknad ...	2023-01-12	172	0	0	0
Danske Invest Tillväxtmarknad ...	2023-04-13	162	0	0	0
Spiltan Högräntefond	2023-01-19	123	0	0	0
Spiltan Högräntefond	2023-04-16	113	0	0	0
Storebrand FRN Företagsobligor ...	2023-01-03	48	0	0	0
Storebrand FRN Företagsobligor ...	2023-04-05	52	0	0	0
Storebrand FRN Företagsobligor ...	2023-07-04	138	0	0	0
Storebrand FRN Företagsobligor ...	2023-10-03	142	0	0	0
Storebrand High Yield Företag ...	2023-01-03	84	0	0	0
Storebrand High Yield Företag ...	2023-04-05	84	0	0	0
Storebrand High Yield Företag ...	2023-07-04	92	0	0	0
Storebrand High Yield Företag ...	2023-10-03	94	0	0	0



# Avyttring av fondandelar

Deklarationsunderlag KU40

Inlösen av fondandelar och försäljning av börshandlade fonder (ETF:er) kapitalvinstbeskattas i inkomstslaget kapital. En kontrolluppgift för varje avyttring har rapporterats in till Skatteverket och kapitalvinst/kapitalförlust i SEK har redovisats separat enligt nedan.

0 Summa vinster	-98 881 Summa förluster	-98 881 Summa totalt
--------------------	----------------------------	-------------------------

Värdepapper	Avyttrad	Försäljningsbelopp	Omkostnadsbelopp	Vinst / Förlust
Spiltan Högräntefond	2023-03-24	134 478	140 000	-5 523
Danske Invest Globala Realräntor	2023-03-24	352 895	400 000	-47 105
Danske Invest Tillväxtmarkn ...	2023-03-24	163 564	200 000	-36 436
Danske Invest Globala High Yield	2023-03-24	90 184	100 000	-9 817



# Schablonbeskattning av fondandelar

Deklarationsunderlag KU41

Skattskyldighet för schablonintäkt på fondandelar inträder den 1 januari varje kalenderår och intäkten beräknas till 0,4 procent av kapitalunderlaget. Kapitalunderlaget utgörs av värdet vid ingången av kalenderåret på de fondandelar som vid denna tidpunkt ägs av den skattskyldige. Schablonintäkten beskattas med 30 procent i inkomstslaget kapital. Nedan kontrolluppgifter har lämnats till Skatteverket.

Värdepapper	Kapitalunderlag	Schablon
Simplicity Global Corporate Bond C	92 575	370
Spiltan Högräntefond	129 915	519
XACT Obligation UCITS ETF	562 164	2 248
Enter Cross Credit A	98 590	394
Danske Invest Tillväxtmarknadsobligationer SEK-hedged	162 815	651
Öhman Företagsobligationsfond C	94 073	376
Storebrand FRN Företagsobligation A SEK	96 446	385
Storebrand High Yield Företagsobligation A SEK	133 968	535
Danske Invest Globala Realräntor	342 054	1 368
Danske Invest Globala High Yield	90 056	360
<b>Summa</b>		<b>7 206</b>

