

DELÅRSRAPPORT
FÖR
KONCERN OCH MODERBOLAG
för

Safe Return Nordic Securities AB
Org. Nr. 556716-7894

för perioden

2024-01-01 - 2024-06-30

Styrelsen och verkställande direktören för Safe Return Nordic Securities AB får härmed avge delårsrapport för koncern och moderbolag för perioden 2024-01-01 till 2024-06-30, sex (6) månader. Koncernredovisningen omfattar Bolaget och det helägda dotterbolaget Safe Return Asset Management Nordic AB (dotterbolaget). Rapporten och koncernredovisningen är upprättad i svenska kronor.

Koncernen utgör sedan juni 2021 återigen en finansiell företagsgrupp.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Safe Return Nordic Securities AB, org. nr. 556716-7894, äger samtliga aktier i dotterbolaget Safe Return Asset Management Nordic AB, org. nr. 556726-4626, som har tillstånd att bedriva värdepappersrörelse enligt lag (2007:528) om värdepappersmarknaden.

Bolaget är moderbolag till det helägda dotterbolaget.

Inga bolagsordningsändringar eller förändringar av tillstånd har genomförts under året.

Utveckling av koncernens verksamhet, resultat och ställning

Dotterbolaget i koncernen har åtta heltidsanställda och tre deltidanställda medarbetare, som verkar i en lokal i centrala Stockholm och i Karlstad inom aktiehandel, analys och portföljförvaltning.

Koncernen redovisar för perioden ett rörelseresultat om +288,0 tkr (+28,4 tkr motsvarande period 2023). Balansomslutningen per den 30 juni 2024 är 8 825,0 tkr (8 902,0 tkr per den 31 december 2023).

Stockholmsbörsen steg 11 procent första halvåret 2024. Börsuppgången var relativt bredare än under samma period 2023, när det bara var de indextunga bolagen som steg. Under första halvåret 2024 hade även de medelstora bolagen en stark utveckling liksom fastighetsbolagen.

Dotterbolagets resultat första halvåret 2024 utvecklades bättre än motsvarande period 2023.

Koncernens nyckeltal

Koncernen utgör sedan juni 2021 en finansiell företagsgrupp och redogörelsen över kapitaltäckningen gäller därför koncernen och moderbolaget och inte dotterbolaget.

Kärnprimärkapitalrelation enligt Finansinspektionens definition uppgick per 30 juni 2024 till 225 procent (224 procent per den 31 december 2023). För information om beräkning av kapitaltäckning hänvisas till tilläggsupplysningar med tillhörande kapitaltäckningsanalys.

Beträffande resultatet av periodens verksamhet och bolagets ställning per 30 juni 2024 hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkning med tillhörande noter. VD:s bedömning är att företagets egna kapital såsom det redovisas i rapporten är tillräckligt stort i förhållande till verksamhetens omfattning och risk.

RESULTATRÄKNING KONCERNEN

	Not	2024-01-01 - 2024-06-30	2023-01-01 - 2023-06-30
Rörelsens intäkter			
Ränteintäkter		37 230	2 487
Räntekostnader		-513	-1 481
Räntenetto		36 717	1 006
Provisionsintäkter		7 594 513	6 307 370
Provisionskostnader		-1 193 271	0
Summa rörelseintäkter		6 437 959	6 308 376
Rörelsens kostnader			
Allmänna administrationskostnader	1	-5 721 674	-6 220 785
Övriga rörelsekostnader		-428 274	-59 212
Summa rörelsens kostnader		-6 149 948	-6 279 997
Bokslutsdispositioner			
<i>Avsättning till periodiseringsfond - uppskjuten skatt</i>		-41 200	-154 500
<i>Avsättning till periodiseringsfond - uppskjuten vinst</i>		-158 800	-595 500
Rörelseresultat		288 011	28 379
Skatt på årets resultat		0	0
Periodens resultat		288 011	28 379
ÖVRIGT TOTALRESULTAT			
Periodens resultat		288 011	28 379
Övrigt totalresultat		0	0
Summa övrigt totalresultat		0	0
Summa totalresultat		288 011	28 379

BALANSRÄKNING KONCERNEN	Not	2024-06-30	2023-12-31	2023-06-30
TILLGÅNGAR				
Utlåning till kreditinstitut		6 484 629	6 110 751	6 960 650
Övriga tillgångar		913 026	2 729 172	2 861 500
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		1 427 345	62 141	59 526
SUMMA TILLGÅNGAR		8 825 000	8 902 064	9 881 676
SKULDER & EGET KAPITAL				
Skulder				
Övriga skulder		533 058	786 708	955 240
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		472 853	584 278	674 361
Summa skulder		1 005 911	1 370 986	1 629 601
Latenta skatteskulder		41 200	41 200	154 500
Eget kapital				
<u>Bundet eget kapital</u>				
Aktiekapital (1250 aktier á 100 kr)		125 000	125 000	125 000
Summa bundet eget kapital		125 000	125 000	125 000
<u>Fritt eget kapital</u>				
Balanserat resultat		7 364 878	7 944 196	7 944 196
Periodens resultat		288 011	-579 318	28 379
Summa fritt eget kapital		7 652 889	7 364 878	7 972 575
Summa eget kapital		7 777 889	7 489 878	8 097 575
SUMMA EGET KAP. & SKULDER		8 825 000	8 902 064	9 881 676

RAPPORT FÖRÄNDRING I EGET KAPITAL KONCERNEN

	Bundet eget kapital	Fritt eget kapital			
	<u>Aktie- kapital</u>	<u>Överkurs- fond</u>	<u>Balanserat resultat</u>	<u>Årets resultat</u>	<u>Totalt eget kapital</u>
Ib 2023-01-01	125 000	0	7 955 747	-11 551	7 944 196
Vinstdisposition			-11 551	11 551	
Periodens resultat				-579 318	-579 318
Ub 2023-12-31	125 000	0	7 944 196	-579 318	7 489 878

	Bundet eget kapital	Fritt eget kapital			
	<u>Aktie- kapital</u>	<u>Överkurs- fond</u>	<u>Balanserat resultat</u>	<u>Periodens resultat</u>	<u>Totalt eget kapital</u>
Ib 2024-01-01	125 000	0	7 944 196	-579 318	7 489 878
Vinstdisposition			-579 318	579 318	
Periodens resultat				288 011	288 011
Ub 2024-06-30	125 000	0	7 364 878	288 011	7 777 889

Totalt antal aktier är 1250 stycken med kvotvärde 100 kr per aktie.

KASSAFLÖDESANALYS KONCERNEN	2024-01-01 - 2024-06-30	2023-01-01 - 2023-12-31	2023-01-01 - 2023-06-30
Den löpande verksamheten			
Rörelseresultat	288 011	-681 904	28 379
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet			
Betald inkomstskatt	0	102 586	0
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	288 011	-579 318	28 379
Kassaflöde från förändringar av rörelsekapital			
Minskning (+) / ökning (-) av fordringar	450 942	-183 292	-313 005
Minskning (-) / ökning (+) av kortfristiga skulder	-365 075	-553 057	-181 142
Kassaflöde från den löpande verksamheten	373 878	-1 315 667	-465 768
Investeringsverksamheten			
Förvärv av maskiner & andra tekniska anläggningar	0	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	0	0	0
Finansieringsverksamheten			
Utdelning	0	0	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	0	0	0
Förändring av likvida medel	373 878	-1 315 667	-465 768
Likvida medel vid periodens början	6 110 751	7 426 418	7 426 418
Likvida medel vid periodens slut	6 484 629	6 110 751	6 960 650
Följande delkomponenter ingår i likvida medel			
Utlåning till kreditinstitut	6 484 629	6 110 751	6 960 650

RESULTATRÄKNING MODERBOLAG

	Not	2024-01-01 - 2024-06-30	2023-01-01 - 2023-06-30
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		0	0
Summa rörelseintäkter		<u>0</u>	<u>0</u>
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-6 590	-1 550
Personalkostnader		0	0
Summa rörelsens kostnader		<u>-6 590</u>	<u>-1 550</u>
Rörelseresultat		-6 590	-1 550
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande intäkter		2 289	460
Räntekostnader och liknande kostnader		0	-431
Summa finansiella poster		<u>2 289</u>	<u>29</u>
Resultat efter finansiella poster		-4 301	-1 521
Skatt på periodens resultat		0	0
Periodens resultat		<u>-4 301</u>	<u>-1 521</u>

BALANSRÄKNING MODERBOLAG	Not	2024-06-30	2023-12-31	2023-06-30
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar				
<u>Finansiella anläggningstillgångar</u>				
Andelar i koncernföretag	M6	2 100 000	2 100 000	2 100 000
Summa anläggningstillgångar		2 100 000	2 100 000	2 100 000
Omsättningstillgångar				
<u>Kortfristiga fordringar</u>				
Fordringar på koncernföretag		0	0	0
Kundfordringar		0	0	0
Övriga fordringar		29 627	210 228	99 251
<u>Kassa och bank</u>		427 419	251 119	377 418
Summa omsättningstillgångar		457 046	461 347	476 669
SUMMA TILLGÅNGAR		2 557 046	2 561 347	2 576 669
SKULDER & EGET KAPITAL				
Eget kapital				
<u>Bundet eget kapital</u>				
Aktiekapital (1250 aktier á 100 kr)		125 000	125 000	125 000
Summa bundet eget kapital		125 000	125 000	125 000
<u>Fritt eget kapital</u>				
Balanserat resultat		2 416 347	2 453 190	2 453 190
Periodens resultat		-4 301	-36 843	-1 521
Summa fritt eget kapital		2 412 046	2 416 347	2 451 669
Summa eget kapital		2 537 046	2 541 347	2 576 669
Kortfristiga skulder				
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		20 000	20 000	0
Summa kortfristiga skulder		20 000	20 000	0
SUMMA EGET KAP. & SKULDER		2 557 046	2 561 347	2 576 669

RAPPORT FÖRÄNDRING I EGET KAPITAL MODERBOLAG

	Bundet eget kapital	Fritt eget kapital			
	<u>Aktie- kapital</u>	<u>Överkurs- fond</u>	<u>Balanserat resultat</u>	<u>Årets resultat</u>	<u>Totalt eget kapital</u>
Ib 2023-01-01	125 000	0	2 476 117	-22 927	2 578 190
Vinstdisposition			-22 927	22 927	0
Periodens resultat				-36 843	-36 843
Ub 2023-12-31	125 000	0	2 453 190	-36 843	2 541 347

	Bundet eget kapital	Fritt eget kapital			
	<u>Aktie- kapital</u>	<u>Överkurs- fond</u>	<u>Balanserat resultat</u>	<u>Periodens resultat</u>	<u>Totalt eget kapital</u>
Ib 2024-01-01	125 000	0	2 453 190	-36 843	2 541 347
Vinstdisposition			-36 843	36 843	0
Periodens resultat				-4 301	-4 301
Ub 2024-06-30	125 000	0	2 416 347	-4 301	2 537 046

Totalt antal aktier är 1250 stycken med kvotvärde 100 kr per aktie.

KASSAFLÖDESANALYS MODERBOLAG	2024-01-01 - 2024-06-30	2023-01-01 - 2023-12-31	2023-01-01 - 2023-06-30
Den löpande verksamheten			
Rörelseresultat	-4 301	-36 843	-1 521
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet			
Betald inkomstskatt	0	0	0
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	-4 301	-36 843	-1 521
Kassaflöde från förändringar av rörelsekapital			
Minskning (+) / ökning (-) av fordringar	180 601	8 097	119 074
Minskning (-) / ökning (+) av kortfristiga skulder	0	-200 893	-220 893
Kassaflöde från den löpande verksamheten	176 300	-229 639	-103 340
Investeringsverksamheten			
Förvärv av maskiner & andra tekniska anläggningar	0	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	0	0	0
Finansieringsverksamheten			
Utdelning	0	0	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	0	0	0
Förändring av likvida medel	176 300	-229 639	-103 340
Likvida medel vid periodens början	251 119	480 758	480 758
Likvida medel vid periodens slut	427 419	251 119	377 418
Följande delkomponenter ingår i likvida medel			
Utlåning till kreditinstitut	427 419	251 119	377 418

KONCERNEN – TILLÄGGSUPPLYSNINGAR

Allmänna upplysningar

Koncernredovisningen avser moderbolaget Safe Return Nordic Securities AB, med org nr 556716-7894 och det helägda dotterbolaget Safe Return Asset Management Nordic AB, org nr 556726-4626 som är ett svenskt värdepappersbolag. Båda bolagen har säte i Stockholm och adressen är Box 3244, 103 64 Stockholm. Besöksadressen är Johannesgatan 2 i Stockholm.

Överensstämmelse med normgivning och lag

Delårsrapporten är upprättad enligt lagen (1995:1559) om årsredovisning i kreditinstitut och värdepappersbolag (ÅRKIL) samt Finansinspektionens föreskrifter och allmänna råd om årsredovisning i kreditinstitut och värdepappersbolag (FFFS 2008:25) och Rådet för finansiell rapporterings rekommendation RFR 2 Redovisning för juridiska personer. Företaget tillämpar s k lagbegränsad IFRS och med detta avses standarder som har antagits för tillämpning med de begränsningar som följer av RFR 2 och FFFS 2008:25. Detta innebär att samtliga av EU godkända IFRS och tolkningsuttalanden tillämpas så långt detta är möjligt inom ramen för årsredovisningslagen samt med hänsyn till sambandet mellan redovisning och beskattning. Detta innebär att delårsrapporten har upprättats i enlighet med IAS 34 Delårsrapportering.

Moderbolaget tillämpar Årsredovisningslagen (1995:1554) och enligt Bokföringsnämndens allmänna råd om årsredovisning i mindre aktiebolag BFNAR 2008:1, se vidare under moderbolaget tilläggsupplysningar.

Samma redovisningsprinciper och beräkningsgrunder har tillämpats som i den senaste årsredovisningen och koncernredovisningen. Samma redovisningsprinciper har även tillämpats som föregående år, ifall inget annat anges.

Granskningsrapport

Denna delårsrapport har ej varit föremål för granskning av företagets revisor.

Risker och osäkerhetsfaktorer

Koncernens resultat påverkas av omvärldsförändringar som koncernen själv inte råder över. Bland annat påverkas resultatutvecklingen av makroekonomiska förändringar samt förändringar av det allmänna ränteläget liksom börs- och valutakurser.

Den osäkerhetsfaktor som har störst betydelse för Bolaget är därför utvecklingen på de finansiella marknaderna och hur detta påverkar Bolagets kunder.

Beträffande riskhantering har styrelsen i dotterbolaget i koncernen antagit en riskpolicy samt en policy avseende intern kapital- och likviditetsutvärdering.

Bolaget har bedömt att de risker som det tillståndspliktiga dotterbolaget i koncernen exponerar sig för främst är av operativ karaktär och generellt sett kan sägas vara lägre än vad som är fallet för många andra värdepappersbolag. Dotterbolaget saknar tillstånd för handel i egen räkning (handel i eget lager). Dotterbolaget har inga marknadsrisker, med undantag för situationer där så kallade felaffärer gjorts. Marknadsrisken vid felaffärer är låg. Bolaget har heller ingen valutarisk, eftersom alla företagets konton är i svenska kronor. Bolaget har ingen råvarurisk. Bolagets finansiella tillgångar löper med rörlig ränta. Vid en förändring i räntan med 1 procent blir effekten försumbar. Bolaget har inga räntebärande skulder.

Utöver vad som framgår av denna delårsrapport beskrivs bolagets risker och riskkontroll utförligt i koncernens årsredovisning för 2023.

KAPITALTÄCKNINGSPANALYS KONCERNEN

Kapitaltäckningsreglerna följer Värdepappersbolagsförordningen (2019/2033/EU) och Värdepappersbolagsdirektivet (2019/2034/EU). Koncernens verksamhet och de tillstånd som dotterbolaget har omfattas av de nya reglerna och har klassificerats som ett klass 3-bolag vilket innebär att minimikapitalkravet är det högsta av nedanstående:

- Fasta kostnader – 25 % av föregående års fasta kostnader
- Permanent minimikapitalkrav på 75 000 € / SEK 758 700

Värdepappersföretag ska vidare inneha likvida tillgångar som motsvarar minst en tredjedel av det fasta omkostnadskravet.

KAPITALTÄCKNINGSPANALYS

Kapitaltäckningsanalys i sammandrag, kr	2024-06-30	2023-12-31
Kapitalbas		
Eget kapital, exklusive året resultat men inkl eget kapitalandel av obeskattade reserver	7 489 878	7 489 878
Kärnprimärkapital	7 489 878	7 489 878
Totalt primärkapital	7 489 878	7 489 878
Totalt kapital	7 489 878	7 489 878
Kapitalkrav, det högsta av		
Permanent minimikapitalkrav (EURO 75 000 * 10,116)	758 700	758 700
Fasta kostnader, kapitalkrav 25%	3 330 130	3 337 929
Kapitalkrav	3 330 130	3 337 929
Kapitalrelationer		
Kärnprimärkapitalrelation %, > 56 %	225%	224%
Primärkapitalrelation %, > 75 %	225%	224%
Total kapitalrelation %, > 100 %	225%	224%
Överskott på totalt kapital	4 159 748	4 151 949
Likviditetsmått		
<i>Likviditetsreserv</i>		
Kassa och tillgodohavanden i bank	6 484 629	7 426 418
<i>Likviditetskrav</i>		
1/3 av fasta kostnadsrisken	1 110 043	1 112 643
Kvot likviditetsreserv/likviditetskrav	5,8	6,7

NOTER TILL RESULTAT- OCH BALANSRÄKNINGEN - KONCERNEN

1. Allmänna administrationskostnader

Allmänna administrationskostnader	2024-01-01 - 2024-06-30	2023-01-01 - 2023-06-30
Personalkostnader; varav	4 346 336	4 672 317
- Löner och andra ersättningar till styrelse och VD	433 125	433 125
- Löner och andra ersättningar till övriga anställda	2 793 104	2 988 027
- Pensionskostnader till styrelse och VD	4 848	14 544
- Pensionskostnader till övriga anställda	97 054	111 168
- Sociala kostnader	988 543	1 046 551
- Övriga personalkostnader	29 662	78 901
Lokalkostnader	274 215	275 099
Data och kommunikation	111 683	195 951
Övriga administrationskostnader	989 440	1 077 418
Summa	5 721 674	6 220 785

Verkställande direktörens underskrift

Verkställande direktören intygar härmed att delårsrapporten för jan-juni 2024 ger en rättvisande översikt av koncernens och moderbolagets verksamhet, ställning och resultat.

För styrelsens räkning.

Stockholm 2024-08-20

Max von Liechtenstein
VD



Document history

COMPLETED BY ALL:
20.08.2024 10:30

SENT BY OWNER:
Hanna Björkman · 20.08.2024 10:27

DOCUMENT ID:
BJe1wmAZoA

ENVELOPE ID:
Skxa17RboA-BJe1wmAZoA

DOCUMENT NAME:
Delår 202406 SRNS AB.pdf
13 pages

Activity log

DEPENDENT	ACTION	TIMESTAMP (UTC)	METHOD	DETAILS
1. Max Peder von Liechtenstein	Signed	20.08.2024 10:30	eID	Swedish BankID (DOB: 1972/02/21)
Max.Liechtenstein@safereeturn.se	Authenticated	20.08.2024 10:29	Low	IP: 85.230.186.128

* Action describes both the signing and authentication performed by each recipient. Authentication refers to the ID method used to access the document

Custom events

No custom events related to this document

Verified ensures that the document has been signed according to the method stated above. Copies of signed documents are securely stored by Verified.

To review the signature validity, please open this PDF using Adobe Reader.



GDPR
compliant



eIDAS
standard



PAdES
sealed