

# Delårsrapport

för

**Adecla AB**  
Org.nr. 556793-3691

2024-01-01 - 2024-06-30

## Innehåll

## Sida

- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4
- Förändring i eget kapital	5
- Kassaflödesanalys	6
- Tilläggsupplysningar	7
- Underskrifter	8

Styrelsen och verkställande direktören får härmed avge delårsrapport för Adecla AB, org. nr. 556793–3691, för perioden 1 januari – 30 juni 2024. Belopp i kr om inte annat anges.

## FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

### Verksamheten

Adecla AB, är ett värdepappersbolag som står under Finansinspektionens tillsyn och har tillstånd att bedriva värdepappersrörelse, enligt lagen (2007:528) om värdepappersmarknaden (VML).

Adecla AB har följande tillstånd enligt lag (2007:528) om värdepappersmarknaden (VML).

- Mottagande och vidarebefordran av order i fråga om ett eller flera finansiella instrument. 2 kap. 1§ p 1 (VML)
- Utförande av order avseende finansiella instrument på kundens uppdrag. 2 kap. 1§ p 2 (VML)
- Diskretionär portföljförvaltning avseende finansiella instrument. 2 kap. 1§ p 4 (VML)
- Investeringsrådgivning till kund avseende finansiella instrument. 2 kap. 1§ p 5 (VML)
- Annan sidoverksamhet (bl.a. konsoliderad rapportering)

På styrelsemöte i juni 2024 tog styrelsen beslut om att strukturera verksamheten i en koncern med ett holding och två dotterbolag, ett bolag för kapitalförvaltning och ett bolag för administration.

### Utveckling av verksamheten under perioden

Rörelsen har under perioden haft en högre omsättning men ett lägre resultat än samma period förra året. Resultatet för perioden var – 221 983 SEK. Det försämrade resultatet beror främst på nyanställning samt på fortsatt systemutveckling.

### Finansiell ställning och kapitaltäckning

Bolagets likviditet och kapitaltäckning bedöms vara betryggande.

Bolagets totala kapitalrelation (IFR) är 242% och kvoten likviditetsreserv/likviditetskrav är 6,6.

### Investeringar

Bolaget har fortsatt investerat löpande under 2024 i bolagets kundportal, Finansportalen.

Resultatet av företagets verksamhet samt den ekonomiska ställningen vid periodens utgång den 30 juni 2024 framgår i övrigt av efterföljande resultaträkning och balansräkning med tilläggsupplysningar och noter.

## RESULTATRÄKNING

	2024-01-01 2024-06-30	2023-01-01 2023-06-30
<b>Rörelseintäkter</b>		
Intäkter från verksamheten	2 894 898	2 647 457
Ränteintäkter	29 545	2 234
Räntekostnader	<u>- 200</u>	<u>- 594</u>
<b>Summa rörelseintäkter</b>	<b>2 924 243</b>	<b>2 649 097</b>
 <b>Rörelsekostnader</b>		
Allmänna administrationskostnader	<u>- 3 146 226</u>	<u>- 2 688 010</u>
<b>Summa rörelsekostnader</b>	<b>- 3 146 226</b>	<b>- 2 688 010</b>
 <b>Rörelseresultat</b>	<b>- 221 983</b>	<b>- 38 913</b>
 <b>Skatt på årets resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Periodens resultat före skatt</b>	<b>- 221 983</b>	<b>- 38 913</b>



## BALANSRÄKNING

2024-06-30

2023-12-31

### TILLGÅNGAR

Utlåning till kreditinstitut	3 044 034	3 929 642
Uppskjutna skattefordringar	200 000	200 000
Immateriella anläggningstillgångar	1 488 526	1 138 302
Övriga tillgångar	923 029	649 125
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	<u>163 399</u>	<u>174 083</u>

### SUMMA TILLGÅNGAR

5 818 988

6 091 152

### SKULDER OCH EGET KAPITAL

#### Skulder

Övriga skulder	308 416	529 600
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	<u>487 417</u>	<u>316 414</u>
<b>Summa skulder</b>	<b>795 833</b>	<b>846 014</b>

#### Eget kapital

##### *Bundet eget kapital*

Aktiekapital	<u>187 500</u>	<u>187 500</u>
<b>Summa bundet eget kapital</b>	<b>187 500</b>	<b>187 500</b>

##### *Fritt eget kapital*

Överkursfond	1 962 375	1 962 375
Balanserad vinst eller förlust	3 095 263	3 062 175
Periodens resultat	<u>- 221 983</u>	<u>33 088</u>
<b>Summa fritt eget kapital</b>	<b>4 835 655</b>	<b>5 057 638</b>

#### Summa eget kapital

5 023 155

5 245 138

### SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL

5 818 988

6 091 152

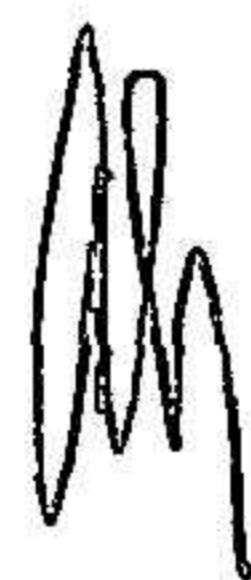
## RAPPORT OM FÖRÄNDRING AV EGET KAPITAL

2024082001215

	Bundet eget kapital	Fritt eget kapital		Summa eget kapital
	Aktiekapital	Balanserat resultat	Periodens/Årets resultat	
<b>Eget kapital 230101</b>	150 000	3 276 713	- 214 538	3 212 175
Vinstdisposition		- 214 538	214 538	0
Nyemission 1)	37 500	1 962 375		1 999 875
Årets resultat			33 088	33 088
<b>Eget kapital 231231</b>	187 500	5 024 550	33 088	5 245 138
Omföring av periodens resultat		33 088	- 33 088	0
Periodens resultat			- 221 983	- 221 983
<b>Eget kapital 240630</b>	187 500	5 057 638	- 221 983	5 023 155

1) Varav överkursfond 1 962 375 kronor.

Villkorade aktieägartillskott är 4 600 000 kronor.



<b>KASSAFLÖDESANALYS</b>	<b>2024-01-01</b>	<b>2023-01-01</b>
	<b>2024-06-30</b>	<b>2023-06-30</b>
<b>Den löpande verksamheten</b>		
Resultat efter finansiella poster	- 221 983	- 38 913
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	0	0
Betald skatt	0	0
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital</b>	<b>- 221 983</b>	<b>- 38 913</b>
<b>Kassaflöde från förändring av rörelsekapitalet</b>		
Förändring av kundfordringar	- 293 112	46 902
Förändring av kortfristiga fordringar	7 314	- 39 419
Förändring av leverantörsskulder	26 770	40 315
Förändring av kortfristiga skulder	-54 373	- 34 698
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>- 313 401</b>	<b>13 100</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>		
Investeringar i immateriella anläggningstillgångar	- 350 224	- 439 765
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	0	0
Försäljning/köp av finansiella anläggningstillgångar	0	0
Köp av värdepapper	0	0
Försäljning av värdepapper	0	0
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	0	0
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>	<b>- 350 224</b>	<b>- 439 765</b>
<b>Finansieringsverksamheten</b>		
Nyemission aktier	0	0
Erhållna aktieägartillskott	0	0
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Årets kassaflöde</b>	<b>- 885 608</b>	<b>- 465 578</b>
<b>Likvida medel vid årets början</b>	<b>3 929 642</b>	<b>2 646 754</b>
<b>Likvida medel vid periodens slut</b>	<b>3 044 034</b>	<b>2 181 176</b>

## TILLÄGGSUPPLYSNINGAR

### Allmänna upplysningar

Adecla AB, med organisationsnummer 556793–3691, är ett värdepappersbolag som står under Finansinspektionens tillsyn och har tillstånd att bedriva värdepappersrörelse enligt lagen (2007:528) om värdepappersmarknaden. Adecla AB är registrerat i och med säte i Sverige. Adressen till kontoret är Kungstensgatan 48, 113 59 Stockholm.

### Redovisningsprinciper

Delårsrapporten för bolaget har upprättats i enlighet med lagen (1995:1559) om årsredovisning i kreditinstitut och värdepappersbolag (ÅRKL) 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 så kallad 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 delårsrapporten har upprättats i enlighet med IAS 34 Delårsrapportering. Samma redovisningsprinciper och beräkningsgrunder har tillämpats som i den senaste årsredovisningen.


<b>Kapitaltäckningsanalys i sammandrag, kr</b>	<b>2024-06-30</b>	<b>2023-12-31</b>
<b>Kapitalbas</b>		
Eget kapital	3 334 629	3 906 836
<b>Kärnprimärkapital</b>	<b>3 334 629</b>	<b>3 906 836</b>
<b>Totalt primärkapital</b>	<b>3 334 629</b>	<b>3 906 836</b>
<b>Totalt kapital</b>	<b>3 334 629</b>	<b>3 906 836</b>
<b>Kapitalkrav, det högsta av:</b>		
Permanent minimikapitalkrav (EURO 75 000 * 11,35487)	851 615	758 700
Fasta kostnader, kapitalkrav 25%	1 376 177	1 376 177
<b>Kapitalkrav</b>	<b>1 376 177</b>	<b>1 376 177</b>
<b>Kapitalrelationer</b>		
Kärnprimärkapitalrelation %, > 56%	242%	284%
Primärkapitalrelation %, > 75%	242%	284%
Total Kapitalrelation %, > 100%	242%	284%
<b>Överskott på totalt kapital</b>	<b>1 958 452</b>	<b>2 530 659</b>
<b>Likviditetsmått</b>		
<i>Likviditetsreserv</i>		
Kassa och tillgodohavanden i bank	3 044 034	3 929 642
<i>Likviditetskrav</i>		
1/3 av fasta kostnadsrisken	458 726	458 726
<b>Kvot likviditetsreserv/likviditetskrav</b>	<b>6,6</b>	<b>8,6</b>

Denna delårsrapport har inte varit föremål för revision.

2024082001218

Stockholm 2024-08-14

På Styrelsen uppdrag



.....

Bobby Weijmar