

Aqurat Fondkommission AB

Delårsrapport för perioden
2025-01-01 – 2025-06-30

Innehållsförteckning

	Sida
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Förändringar i eget kapital	5
Kassaflödesanalys	6
Tilläggsupplysningar	7
Underskrifter	10

Styrelsen och verkställande direktören får härmed avge delårsrapport för Aqurat Fondkommission AB, org nr 556736-0515, nedan ”Aqurat” eller ”Bolaget”, för perioden 1 januari 2025 – 30 juni 2025.

Belopp är i tkr om inte annat anges.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Information om verksamheten

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

Aqurat Fondkommission 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)
- Investeringsrådgivning till kund avseende finansiella instrument. 2 kap. 1§ p 5 (VML)
- Placering av finansiella instrument utan fast åtagande. 2 kap. 1§ p 7 (VML)
- Förvara finansiella instrument för kunders räkning och ta emot medel med redovisningsskyldighet. 2 kap. 2§ p 1 (VML)
- Lämna råd till företag om kapitalstruktur, företagsstrategi och liknande frågor samt lämna råd och utföra tjänster vid fusioner och företagsuppköp. 2 kap. 2§ p 3 (VML)

Utvecklingen av verksamheten under perioden och framtida utveckling

Bolaget har under första halvåret 2025 fortsatt upplevt en god efterfrågan på företagets tjänster, kopplat till en aktiv marknad för kapitalanskaffningar i Micro Cap-segmentet.

Bolagets likviditet och kapitaltäckning bedöms vara betryggande.

Bolaget bedömer att den framtida efterfrågan på nuvarande tjänsteutbud kommer vara god. Det är Aqrats bedömning att bolagets profilering som oberoende leverantör av emissionstjänster uppskattas av marknadens aktörer.

Resultatet av företagets verksamhet samt den ekonomiska ställningen vid periodens utgång den 30 juni 2025 framgår i övrigt av efterföljande resultaträkningar och balansräkningar samt tilläggsupplysningar och noter.

RESULTATRÄKNING	Not	2025-01-01 – 2025-06-30	2024-01-01 – 2024-06-30
<hr/>			
Rörelsens intäkter			
Provisionsintäkter		7 678	6 808
Räntenetto		-22	2
Summa rörelseintäkter		7 656	6 811
Rörelsens kostnader			
Allmänna administrationskostnader		-5 414	-4 731
Avskrivning av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-10	-10
Summa rörelsekostnader		-5 424	-4 741
Periodens resultat före skatt		2 232	2 070
Skatt (20,6 %)		-469	-435
Periodens resultat efter skatt		1 763	1 635
Rapport över övrigt totalresultat			
Periodens resultat		1 763	1 635
Övrigt totalresultat		0	0
Summa totalresultat för perioden		1 763	1 635

BALANSRÄKNING 2025-06-30 2024-12-31

TILLGÅNGAR

Utlåning till kreditinstitut	8 451	9 055
Utlåning till allmänheten	2 499	2 839
Immateriella anläggningstillgångar	25	29
Materiella anläggningstillgångar	25	30
Övriga tillgångar	124	2 427
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	712	486
Summa tillgångar	11 835	14 866

SKULDER OCH EGET KAPITAL**Kortfristiga skulder**

Övriga skulder	2 611	3 321
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	704	1 789
Summa skulder	3 315	5 110

Eget kapital*Bundet eget kapital*

Aktiekapital	2 260	2 260
Summa bundet eget kapital	2 260	2 260

Fritt eget kapital

Balanserat resultat	4 497	3 729
Periodens/Årets resultat	1 763	3 768
Summa fritt eget kapital	6 260	7 497
Summa eget kapital	8 520	9 757

Summa skulder och eget kapital	11 835	14 866
---------------------------------------	---------------	---------------

RAPPORT OM FÖRÄNDRING I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Periodens resultat	Summa eget kapital
Eget kapital 2024-01-01	2 260	1 903	3 326	7 489
Vinstdisposition		3 326	-3 326	0
Utdelning		-1 500		-1 500
Periodens resultat			3 768	3 768
Eget kapital 2024-12-31	2 260	3 729	3 768	9 757

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Periodens resultat	Summa eget kapital
Eget kapital 2025-01-01	2 260	3 729	3 768	9 757
Vinstdisposition		3 768	-3 768	0
Utdelning		-3 000		-3 000
Periodens resultat			1 763	1 763
Eget kapital 2025-06-30	2 260	4 497	1 763	8 520

KASSAFLÖDESANALYS	2025-01-01- 2025-06-30	2024-01-01- 2024-06-30
<i>Den löpande verksamheten</i>		
Rörelseresultat	2 232	2 070
Justering för ej likviditetspåverkande poster	10	10
	<u>2 242</u>	<u>2 079</u>
Betald skatt	0	0
	<u>2 242</u>	<u>2 079</u>
<i>Kassaflöde från förändring av rörelsekapitalet</i>		
Ökning (-)/minskning (+) av fordringar	2 077	1 202
Ökning (+)/minskning (-) av skulder	-1 923	-531
	<u>154</u>	<u>671</u>
Kassaflöde från den löpande verksamheten	2 396	2 751
<i>Investeringsverksamheten</i>		
Förvärv av anläggningstillgångar	0	-43
Försäljning av immateriella och materiella tillgångar	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	0	-43
<i>Finansieringsverksamheten</i>		
Erhållna/återbetalda aktieägartillskott	0	0
Aktieutdelning	-3 000	-1 500
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-3 000	-1 500
Periodens kassaflöde	-604	1 208
Likvida medel vid periodens början	9 055	7 299
Likvida medel vid periodens slut	8 451	8 507

Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medför in- eller utbetalningar.

TILLÄGGSUPPLYSNINGAR

Allmänna upplysningar

Aqurat Fondkommission AB, med organisationsnummer 556736-0515, är ett värdepappersbolag som står under Finansinspektionens tillsyn och har tillstånd att bedriva värdepappersrörelse, enligt lagen (2007:528) om värdepappersmarknaden. Aqurat Fondkommission AB är ett aktiebolag registrerat i, och med säte i, Sverige. Adressen till kontoret är Kungsgatan 58, 111 22 Stockholm.

Redovisningsprinciper

Delårsrapporten för företaget 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.

Granskningsrapport

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

Kapitaltäckningsanalys

Sedan den 26 juni 2021 följer kapitaltäckningsreglerna en ny EU-förordning; Värdepappersbolagsförordningen (2019/2033/EU) och ett nytt direktiv; Värdepappersbolagsdirektivet (2019/2034/EU). Dessa förordningar föranledde ett antal ändringar i Finansinspektionens föreskrifter.

Det nya regelverket innebär bland annat ändrade rapporteringskrav, nya bestämmelser om kapitalbaskravet, inklusive ändrade nivåer på det permanenta minimikapitalkravet och startkapitalkravet.

Aqurats verksamhet och de tillstånd som Aqurat har, omfattas av de nya reglerna och har klassificerats som ett klass 2-bolag vilket innebär att minimikapitalkravet är det högsta av nedanstående:

- Fasta kostnader = 25 % av förra årets fasta kostnader
- Permanent minimikapitalkrav på 150 000 € / SEK 1 517 400
- K-faktorkrav

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

Företagets kapital situation kan summeras på följande sätt:

Kapitaltäckningsanalys i sammandrag (tkr)

	2025-06-30	2024-12-31
Kapitalbas	6 757	6 757
<i>Kärnprimärkapital</i>		
Eget kapital	6 757	6 757
Kärnprimärkapital	6 757	6 757
<i>Övrigt primärkapital</i>	0	0
Totalt primärkapital	6 757	6 757
<i>Supplementärkapital</i>	0	0
Totalt kapital	6 757	6 757
Kapitalkrav		
Kapitalkrav fasta kostnader enligt art 13 IFR	4 496	5 068
Permanent minimikapitalkrav	1 517	1 517
K-faktorkrav	331	221
Kapitalkrav (högsta av ovan)	4 496	5 068
Kapitalrelationer %		
Kärnprimärkapitalrelation >56%	150%	133%
Primärkapitalrelation >75%	150%	133%
Total kapitalrelation >100%	150%	133%
Likviditetskrav		
Likviditetskrav	1 499	1 689
Likvida tillgångar	8 451	9 055
Likviditet i förhållande till Likviditetskrav	5,6	5,4
Likviditetsreserv (bankkonto)	8 451	9 055
Kortfristiga skulder	3 315	5 110
Kassalikviditet	255%	177%
Soliditet	57%	110%

Verkställande direktörens underskrift

Verkställande direktören intygar härmed att delårsrapporten för perioden januari – juni 2025 ger en rättvisande översikt av Bolagets verksamhet, resultat och ställning.

Stockholm 2025-08-15

Henric Malm
Verkställande direktör



Document history

Document summary

COMPLETED BY ALL:

15.08.2025 11:34

SENT BY OWNER:

Hanna Björkman · 15.08.2025 11:30

DOCUMENT ID:

SJ_IRu2uel

ENVELOPE ID:

rJPL0un_lg-SJ_IRu2uel

DOCUMENT NAME:

Delårsrapport Aqurat 2025-06.pdf

9 pages

SHA-512:

c44903ccf52c6c878df4c8718711bc4e773209088419b9
fc339f9bd0822b5352b8191308749259e7179431bb8637
2a0365e06cb2ae95091edc0da090c79357c6

Activity log

RECIPIENT	ACTION*	TIMESTAMP (CET)	METHOD	DETAILS
1. Henric Malm	Signed	15.08.2025 11:34	eID	Swedish BankID (DOB: 1973/10/12)
henric.malm@aqurat.se	Authenticated	15.08.2025 11:33	Low	IP: 94.137.124.138

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

Attachments

No attachments related to this 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