

Inverde AB

Delårsrapport för perioden 2023-01-01 – 2023-06-30

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 Inverde AB, org nr 559359-3881, nedan ”Inverde” eller ”Bolaget”, för perioden 2023-01-01 -- 2023-06-30.

Belopp är i tkr om inte annat anges.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Information om verksamheten

Inverde AB är ett värdepappersbolag som står under Finansinspektionens tillsyn. Bolaget erhöll tillstånd att bedriva värdepappersrörelse, enligt lagen (2007:528) om värdepappersmarknaden (”LVM”) den 14/11 2022.

Bolaget innehar följande tillstånd;

- Mottagande och vidarebefordran av order beträffande finansiella instrument. 2 kap. 1§ p 1
- Utförande av order beträffande finansiella instrument på kundens uppdrag. 2 kap. 1§ p 2
- Diskretionär portföljförvaltning beträffande finansiella instrument. 2 kap. 1§ p 4
- Investeringsrådgivning till kund beträffande finansiella instrument. 2 kap. 1§ p 5

Utvecklingen av verksamheten under perioden och framtida utveckling

Bolagets utveckling under perioden följer verksamhetsplanen och denna utveckling antas fortsätta under resten av räkenskapsåret.

Resultatet av företagets verksamhet samt den ekonomiska ställningen vid periodens utgång den 30 juni 2023 framgår i övrigt av efterföljande resultaträkningar och balansräkningar samt tilläggsupplysningar och noter.

RESULTATRÄKNING	Not	2023-01-01 – 2023-06-30	2022-01-01 – 2022-06-30
Rörelsens intäkter			
Provisionsintäkter	1	2 306	0
Övriga intäkter		0	0
Ränteintäkter		83	0
Räntekostnader		0	0
Summa rörelseintäkter		2 389	0
Rörelsens kostnader			
Allmänna administrationskostnader	2	-2 833	-355
Avskrivning av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-3	0
Övriga rörelsekostnader		0	0
Summa rörelsekostnader		-2 836	-355
Periodens resultat före skatt		-447	-355
Skatt (20,6 %)		0	0
Periodens resultat efter skatt		-447	-355
Rapport över övrigt totalresultat			
Periodens resultat		-447	-355
Övrigt totalresultat		0	0
Summa totalresultat för perioden		-447	-355

BALANSRÄKNING **2023-06-30** **2022-12-31**

TILLGÅNGAR

Utlåning till kreditinstitut	9 989	10 750
Materiella anläggningstillgångar	28	31
Övriga tillgångar	203	220
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	1 204	69
Summa tillgångar	11 423	11 070

SKULDER OCH EGET KAPITAL**Kortfristiga skulder**

Övriga skulder	601	237
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	499	63
Summa skulder	1 101	302

Eget kapital*Bundet eget kapital*

Aktiekapital	1 500	1 500
Summa bundet eget kapital	1 500	1 500

Fritt eget kapital

Balanserat resultat	9 269	10 525
Periodens/Årets resultat	-447	-1 256
Summa fritt eget kapital	8 822	9 269
Summa eget kapital	10 322	10 769

Summa skulder och eget kapital	11 423	11 070
---------------------------------------	---------------	---------------

RAPPORT OM FÖRÄNDRING I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Aktieägar-tillskott	Periodens resultat	Summa eget kapital
Eget kapital 2022-01-01	1 500	0	0	0	1 500
Vinstdisposition		0		0	0
Aktieägartillskott			10 525		10 525
Periodens resultat				-1 256	-1 256
Eget kapital 2022-12-31	1 500	0	10 525	-1 256	10 769

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Aktieägar-tillskott	Periodens resultat	Summa eget kapital
Eget kapital 2023-01-01	1 500	0	10 525	-1 256	10 769
Vinstdisposition		-1 256		1 256	0
Periodens resultat				-447	-447
Eget kapital 2023-06-30	1 500	-1 256	10 525	-447	10 322

Erhållna aktieägartillskott 10 525 tkr.

KASSAFLÖDESANALYS	2023-01-01- 2023-06-30	2022-01-01- 2022-12-31
<i>Den löpande verksamheten</i>		
Rörelseresultat	-447	-1 256
Justering för ej likviditetspåverkande poster	3	2
	-444	-1 253
Betald skatt	0	0
	-444	-1 253
<i>Kassaflöde från förändring av rörelsekapitalet</i>		
Ökning (-)/minskning (+) av fordringar	-1 117	-289
Ökning (+)/minskning (-) av skulder	800	301
	-317	12
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-761	-1 242
<i>Investeringsverksamheten</i>		
Förvärv av anläggningstillgångar	0	-33
Kassaflöde från investeringsverksamheten	0	-33
<i>Finansieringsverksamheten</i>		
Erhållna aktieägartillskott	0	10 525
Aktiekapital	0	1 500
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	0	12 025
Periodens kassaflöde	-761	10 750
Likvida medel vid periodens början	10 750	0
Likvida medel vid periodens slut	9 989	10 750

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

TILLÄGGSUPPLYSNINGAR

Allmänna upplysningar

Inverde AB, med organisationsnummer 559359-3881, är ett värdepappersbolag som står under Finansinspektionens tillsyn och har tillstånd att bedriva värdepappersrörelse, enligt lagen (2007:528) om värdepappersmarknaden. Inverde AB är ett aktiebolag registrerat i, och med säte i, Sverige. Adressen till kontoret är Norrlandsgatan 10, 111 43 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.

NOTER

Not 1. Provisionsintäkter	2023-01-01- 2023-06-30	2022-01-01- 2022-06-30
Förvaltnings- och rådgivningsarvoden	2 306	0
Summa	2 306	0
Not 2. Allmänna administrationskostnader	2023-01-01- 2023-06-30	2022-01-01- 2022-06-30
Löner och andra ersättningar	1 242	0
Lokalkostnader	112	0
IT-kostnader	70	0
Arvoden till uppdragstagare och underleverantörer	1 249	354
Övriga allmänna administrationskostnader	160	1
Summa övriga administrationskostnader	2 833	355

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, samt lättnader för vissa värdepappersbolag till vilka bolaget hör.

Bolagets verksamhet och de tillstånd som bolaget 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 förra årets 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.

Företagets kapitalsituation kan summeras på följande sätt:

Kapitaltäckningsanalys i sammandrag (tkr)

	2023-06-30	2022-12-31
Kapitalbas	10 322	10 769
<i>Kärnprimärkapital</i>		
Eget kapital	10 322	10 769
Kärnprimärkapital	10 322	10 769
<i>Övrigt primärkapital</i>	0	0
Totalt primärkapital	10 322	10 769
<i>Supplementärkapital</i>	0	0
Totalt kapital	10 322	10 769
<hr/>		
Kapitalkrav		
Kapitalkrav fasta kostnader enligt art 13 IFR	1 201	1 201
Permanent minimikapitalkrav	805	805
Kapitalkrav (högsta av ovan)	1 201	1 201
<hr/>		
Kapitalrelationer %		
Kärnprimärkapitalrelation >56%	859%	897%
Primärkapitalrelation >75%	859%	897%
Total kapitalrelation >100%	859%	897%
<hr/>		
Likviditetskrav		
Likviditetskrav	400	400
Likvida tillgångar	9 989	10 750
Likviditet i förhållande till Likviditetskrav	25,0	26,9
<hr/>		
Likviditetsreserv (bankkonto)	9 989	10 750
Räntebärande skulder	0	0
Kortfristiga skulder	1 101	301
Kassalikviditet	907%	3571%
Soliditet	90%	97%

Verkställande direktörens underskrift

Verkställande direktören intygar härmed att delårsrapporten för perioden januari – juni 2023 ger en rättvisande översikt av Bolagets verksamhet, resultat och ställning.

Stockholm 2023-08-28

Göran Ivemark
Verkställande direktör



Document history

COMPLETED BY ALL:

28.08.2023 12:54

SENT BY OWNER:

Hanna Björkman · 28.08.2023 12:45

DOCUMENT ID:

Syc3cgca3

ENVELOPE ID:

Hy025g9an-Syc3cgca3

DOCUMENT NAME:

Delårsrapport 2023 Inverde.pdf

10 pages

Activity log

RECIPIENT	ACTION	TIMESTAMP (UTC)	RISK LEVEL	DETAILS
1. Göran Carl Isaac Ivemark goran.ivemark@inverde.se	Signed Authenticated	28.08.2023 12:54 28.08.2023 12:49	eID Low	Swedish BankID (DOB: 1963/03/26) IP: 83.226.87.25

* 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