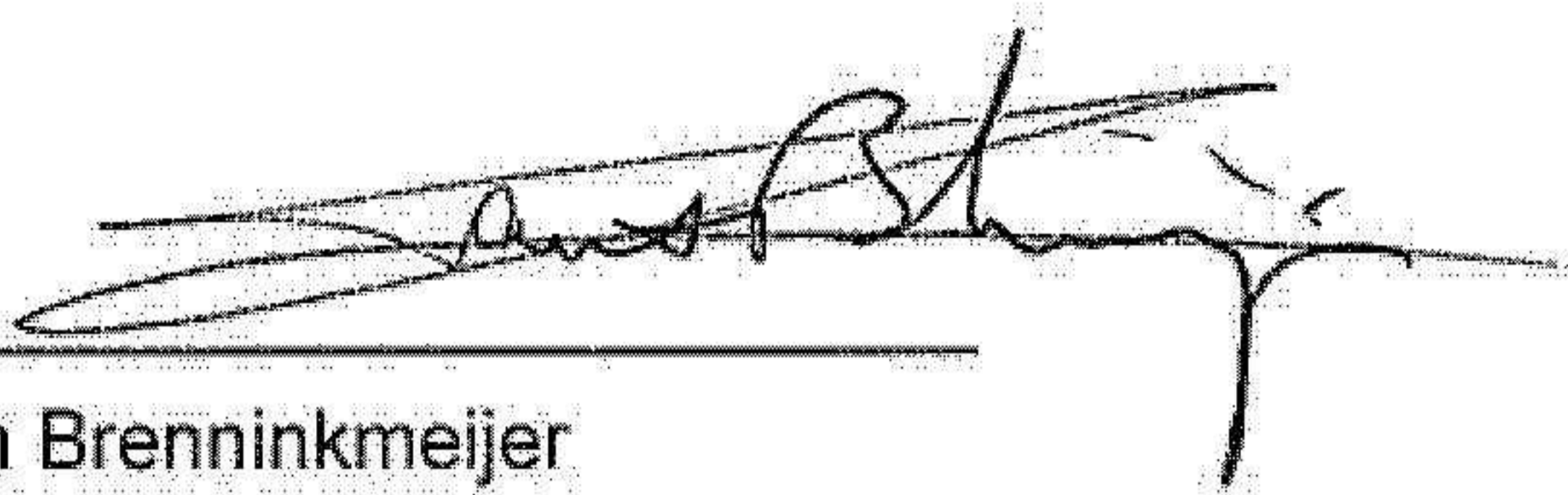


2025013007408
Undertecknad styrelseledamot i Fidante Partners AB, org. nr. 559327–5497, intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämman den 13 december 2024. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till hur resultatet ska disponeras.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Stockholm, 17 januari 2025



Ian Brenninkmeijer

Fidante Partners AB
Org nr 559327-5497

Årsredovisning för 2023-07-01 - 2024-06-30

Styrelsen och verkställande direktören för Fidante Partners AB avger härmed årsredovisning för räkenskapsåret 2023-07-01 - 2024-06-30.

Innehåll	Sida
förvaltningsberättelse	2
resultaträkning	4
balansräkning	5
förändringar i eget kapital	6
kassaflödesanalys	7
tilläggsupplysningar	8
noter	10

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Ägar- och koncernförhållanden

Bolaget är ett helägt dotterföretag till Fidante Partners Holdings Pty Ltd, org nr 123 318 650, med säte i Sydney, Australien.

I koncernen ingår även systerbolagen Fidante Partners Europe Ltd, Storbritannien, och Challenger Group Services Pty Ltd, Australien. Fidante Partners Holdings Pty Ltd är helägt av Challenger Group Holdings Pty Ltd, Australien, vilket i sin tur är helägt av Challenger Ltd vilket är upptaget till handel på den australiensiska marknadsplatsen ASX.

Bolagets säte är Stockholm.

Koncernredovisning upprättas av Challenger Ltd, med säte i Sydney, Australien.

Verksamhet

Bolaget är sedan 2022-12-22 ett av Finansinspektionen (FI) auktoriserat värdepappersbolag och står under FI:s tillsyn. Bolaget har från samma tidpunkt följande FI-tillstånd:

- Mottagande och vidarebefordran av order beträffande finansiella instrument.
- Utförande av order beträffande finansiella instrument på kundens uppdrag.
- Investeringsrådgivning till kund beträffande finansiella instrument.

Bolaget bedriver verksamhet i enlighet med de tillstånd som Finansinspektionen meddelat enligt ovan. Verksamheten inkluderar bland annat att marknadsföra finansiella instrument såsom exempelvis fonder, mot professionella investerare och jämbördiga motparter och i övrigt att efter behov tillhandahålla de tjänster tillstånden medger. Bolagets intäkter utgörs i sin helhet av utförda tjänster åt koncernbolag i enlighet med koncerninterna avtal.

Samtliga rörelseintäkter utgörs av intäkter för utförda tjänster till koncernföretag. Av bolagets kostnader utgörs 7 tkr eller 0,0% av transaktioner med koncernföretag.

Risker och riskhantering

I bolaget uppstår olika typer av risker, såsom kreditrisker, marknadsrisker, operativa risker och likviditetsrisker. I syfte att begränsa och kontrollera risktagande i verksamheten har bolagets styrelse, som är ytterst ansvarig för den interna kontrollen i bolaget, fastställt policyer och instruktioner för riskhantering. Bolagets riskhantering syftar till att identifiera och analysera de risker som bolaget har i sin verksamhet och att för dessa sätta upp lämpliga begränsningar (limiter) och säkerställa att det finns kontroll på plats. Riskerna bevakas och kontroller görs löpande av att limiter inte överskrids. Genom utbildning och tydliga processer skapar bolaget förutsättningar för en god riskkontroll, där varje anställd förstår sin roll och sitt ansvar.

I finansiell verksamhet utgörs de viktigaste marknadsriskerna av ränterisker, valutarisker och aktiekursrisker. Av dessa är bolaget exponerat för valutarisker relaterat till koncerninterna fordringar och skulder. Några ränterisker föreligger ej då bolaget inte har någon upplåning. Några aktiekursrisker föreligger ej per balansdagen då bolaget inte har några innehav av aktier.

I verksamheten kan det även föreligga risker för att bolaget inte erhåller betalning enligt överenskommelse. Riskerna begränsas av att bolagets enda kund utgörs av systerbolaget Fidante Partners Europe Limited och att detta bolag är välkonsoliderat. Bolaget är även i övrigt exponerat för kreditrisk i begränsad omfattning eftersom ingen utlåningsverksamhet bedrivs.

Vidare kan även operativa risker föreligga innebärande risk för att fel eller brister i administrativa rutiner leder till oväntade ekonomiska eller förtroendemässiga förluster. Dyliga operativa risker motverkas genom intern kontroll. Det betyder att verksamheten ständigt förbättras med avseende på rutiner, tekniska system, rapportering, utbildning m.m. Överträdelse av etiska regler undviks främst genom information och utbildning av personal.

Regulatoriska risker kan leda till ökade operativa risker, risker för juridiska sanktioner och risk för myndighetspåpekanden (sanktioner) samt till förluster eller skador av bolagets varumärke. Bolagets målsättning är att det inte skall förekomma regelverksöverträdelser inom bolagets verksamhet samt att den regulatoriska risken är låg och kontinuerligt bevakad, bedömd och vid behov mitigerad. Regelefterlevnadsarbetet syftar till att identifiera regulatoriska risker och säkerställa att ändamålsenliga åtgärder vidtas för att hantera dessa risker. Uppföljning av regelefterlevnad sker genom bolagets funktion för regelefterlevnad, för mer information om funktionens arbete se sid 3 och avsnittet "Styrning och kontroll av verksamheten".

Slutligen kan även likviditetsrisk föreligga. Likviditetsrisk definieras som risken för negativ påverkan på resultatet för att säkerställa att bolagets betalningsåtaganden sker i fullgod tid. Risken för att bolaget inte skall kunna infria sina betalningsförpliktelser bedöms vara låg. Bolaget har kontinuerligt tillräckligt med likvida medel eller realiserbara tillgångar för att vid var tidpunkt kunna infria sina betalningsförpliktelser. Bolagets verkställande direktör är ansvarig för att löpande övervaka bolagets likviditetsrisk.

Styrning och kontroll av verksamheten

Bolaget har gjort en bedömning utifrån verksamhetens inriktning och omfattning att det inte är proportionerligt att inrätta en internrevisionsfunktion under de första verksamhetsåren. Bolagets styrelse följer dock upp denna fråga regelbundet och kommer så snart det är lämpligt och proportionerligt med hänsyn till verksamhetens art, omfattning och komplexitet, att låta inrätta en sådan funktion.

Bolagets Riskhanterings- och Regelefterlevnadsfunktioner har löpande under året granskats och avrapporterat sina iakttagelser till bolagets ledning och styrelse. Vidare har årliga rapporter från Riskhanterings- och Regelefterlevnadsansvarig behandlats av styrelsen.

Sammanfattningsvis bedömer styrelsen att bolagets interna kontroll är god, att relevanta lagar och föreskrifter efterlevs samt att riskexponeringen ej överskrider fastställda riktlinjer och limiter. Bedömningen stöds av rapporteringen från ovan angivna funktioner.

Väsentliga händelser under året och efter dess slut

Efter räkenskapsårets utgång har bolaget fått följande tillstånd av Finansinspektionen:

- Placering av finansiella instrument utan fast åtagande.
- Utföra tjänster i samband med garantigivande beträffande finansiella instrument.

<u>Flerårsöversikt (belopp i kr)</u>	2023/2024	2022/2023	2021/2023
Rörelseintäkter	8 538 765	4 018 684	-
Rörelseresultat	888 913	365 335	-185 500
Eget kapital	3 436 515	2 742 789	814 500
Soliditet %	60,5%	41,1%	81,5
Avkastning på eget kapital %	25,9%	13,3%	neg
Kapitaltäckningskvot %	310%	229%	e.t.
Likviditetstäckningskvot %	882,54%	740,0%	e.t.
Medelantalet anställda	1,5	2	0

Definitioner

Soliditet	Justerat eget kapital i procent av balansomslutningen.
Avkastning på eget kapital	Resultat efter finansnetto / justerat eget kapital
Kapitaltäckningskvot	Kapitalbas / Kapitalkrav
Likviditetstäckningskvot	Likviditet / Likviditetskrav

Förslag till vinstdisposition

Till förfogande stående vinstmedel:

Balanserat resultat:	1 742 789
Årets resultat	693 726
Summa	<u>2 436 515</u>

Styrelsen föreslår att i ny räkning balanseras: 2 436 515

Resultatet av verksamheten under räkenskapsåret och ställningen vid räkenskapsårets utgång framgår av nedanstående resultat- och balansräkningar samt tilläggsupplysningar för bolaget. Samtliga belopp anges i kronor såvida inte annat särskilt anges.

RESULTATRÄKNING

	Not	2023-07-01 - 2024-06-30	2022-07-01 - 2023-06-30
Räntenetto			
Ränteintäkter		4 218	-
Räntekostnader		- 1 529	-
RÄNTENETTO		2 689	-
Rörelseintäkter			
Provisionsintäkter	1	8 538 765	4 018 684
SUMMA RÖRELSEINTÄKTER		8 541 454	4 018 684
Rörelsekostnader			
Allmänna administrationskostnader	2,3	- 7 652 541	- 3 653 349
SUMMA RÖRELSEKOSTNADER		- 7 652 541	- 3 653 349
SUMMA RÖRELSERESULTAT		886 224	365 335
RESULTAT FÖRE SKATT		888 913	365 335
RÖRELSERESULTAT		888 913	365 335
Skatter			
Skatt på årets resultat	4	- 195 187	- 37 046
SUMMA SKATTER		- 195 187	- 37 046
ÅRETS RESULTAT		693 726	328 289

BALANSRÄKNING

	Not	2024-06-30	2023-06-30
TILLGÅNGAR			
<i>Kortfristiga tillgångar</i>			
Utlåning till kreditinstitut	5	2 600 000	2 600 000
Övriga tillgångar	6	2 883 970	3 889 820
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	7	196 729	186 073
		5 680 699	6 675 893
<u>SUMMA TILLGÅNGAR</u>			
		5 680 699	6 675 893
SKULDER OCH EGET KAPITAL			
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Övriga skulder	9	404 901	2 347 771
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	10	1 839 283	1 585 333
Summa kortfristiga skulder		2 244 184	3 933 104
<i>Eget kapital</i>			
	12, 13		
<i>Bundet eget kapital:</i>			
Aktiekapital		1 000 000	1 000 000
Summa bundet eget kapital		1 000 000	1 000 000
<i>Fritt eget kapital:</i>			
Balanserat resultat		1 742 789	1 414 500
Årets resultat		693 726	328 289
Summa fritt eget kapital respektive ansamlad förlust		2 436 515	1 742 789
Summa eget kapital		3 436 515	2 742 789
<u>SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL</u>			
		5 680 699	6 675 893

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa
Ingående balans 2023-07-01	1 000 000	1 414 500	328 289	2 742 789
<i>Behandling av ansamlad förlust:</i>				-
Balanseras i ny räkning		328 289	- 328 289	-
Ovillkorat aktieägartillskott				-
Årets resultat tillika årets totalresultat			693 726	693 726
Eget kapital 2024-06-30	1 000 000	1 742 789	693 726	3 436 515

Aktiekapitalet består av 1 000 000 aktier. Aktiens kvotvärde är 1 kr.

KASSAFLÖDESANALYS

	2023/2024	2022/2023
Den löpande rörelsen		
Resultat före skatt	886 224	365 335
<i>Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet:</i>		
Ränteintäkter	4 218	-
Räntekostnader	- 1 529	-
Orealiserad kursvinst/-förlust	-	-
Betald skatt	-	-
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapitalet	888 913	365 335
Ökning (-) minskning (+) av den löpande verksamhetens tillgångar		
Övriga tillgångar	1 005 850	- 3 889 820
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	- 10 656	- 186 073
Övriga skulder	- 2 138 057	2 273 225
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	253 950	1 437 333
	- 888 913	- 365 335
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-	-
Finansieringsverksamheten		
Erhållet ovillkorat aktieägartillskott	-	1 600 000
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-	1 600 000
ÅRETS FÖRÄNDRING AV LIKVIDA MEDEL	-	1 600 000
Likvida medel vid årets början	2 600 000	1 000 000
LIKVIDA MEDEL VID ÅRETS SLUT	2 600 000	2 600 000
Uppllysning till kassaflödesanalys		
Likvida medel utgöres av		
Utlåning till kreditinstitut	2 600 000	2 600 000
Disponibel likviditet	2 600 000	2 600 000

Med likvida medel avses kassamedel samt tillgodohavanden hos banker och andra finansiella institut som är betalbara vid anfordran.

TILLÄGGSUPPLYSNINGAR

Övergripande redovisningsprinciper

Årsredovisningen för Fidante Partners AB har upprättats i enlighet med Lag om Årsredovisning i kreditinstitut och värdepappersbolag (ÅRKL) och Finansinspektionens föreskrifter (FFFS 2008:25) om årsredovisning i kreditinstitut och värdepappersbolag. FFFS 2008:25 hänvisar till av EU godkända International Financial Reporting Standards (IFRS) och Rådet för finansiell rapportering (RFR) rekommendation RFR 2 Redovisning för juridiska personer, vilka tillämpas av bolaget.

Jämförelseårets resultat- och balansräkning med tillhörande noter har anpassats till ÅRKL och FFFS 2008:25.

Väsentliga uppskattningar och bedömningar för redovisningsändamål

Upprättandet av bokslut och tillämpning av redovisningsprinciper baseras ofta på ledningens bedömningar, uppskattningar och antaganden som anses vara rimliga vid den tidpunkt då bedömningen görs. Uppskattningar och bedömningar är baserade på historiska erfarenheter och ett antal andra faktorer, som under rådande omständigheter anses vara rimliga. Resultatet av dessa används för att bedöma de redovisade värdena på tillgångar och skulder, som inte annars framgår tydligt från andra källor. Det verkliga utfallet kan avvika från dessa uppskattningar och bedömningar. Uppskattningar och antaganden ses över regelbundet.

Inga väsentliga källor till osäkerhet i uppskattningar och antaganden på balansdagen som skulle kunna innebära en betydande risk för en väsentlig justering av bolagets redovisade värden för tillgångar och skulder under nästa räkenskapsår bedöms föreligga.

Inkomstskatter

Aktuell skatt avser inkomstskatt för innevarande räkenskapsår samt den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte redovisats. Aktuell skatt beräknas utifrån den skattesats som gäller per balansdagen.

Uppskjuten skatt är inkomstskatt som avser framtida räkenskapsår till följd av tidigare händelser. Redovisning sker enligt balansräkningsmetoden. Enligt denna metod redovisas uppskjutna skatteskulder och uppskjutna skattefordringar på temporära skillnader som uppstår mellan bokförda respektive skattemässiga värden för tillgångar och skulder samt för övriga skattemässiga avdrag eller underskott.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den utsträckning det är sannolikt att avdraget kan avräknas mot överskott vid framtida beskattning.

Bolagets redovisade skatt utgörs enbart av inkomstskatt för innevarande räkenskapsår.

Koncernredovisning och koncerninterna transaktioner

Bolaget är ett helägt dotterföretag till Fidante Partners Holdings Pty Limited, org nr 123 318 650, med säte i Sydney, Australien. Bolagets yttersta moderbolag är Challenger Limited vilket är upptaget till handel på den australiska marknadsplatsen ASX.

Koncernredovisning upprättas av Challenger Limited, med säte i Sydney, Australien.

Försäljning till bolag i koncernen uppgår under året till 8 538 765 kronor eller 100% av bolagets intäkter. Inköp från bolag i koncernen uppgår under året till 90 kronor eller 0,000124% av bolagets kostnader.

Finansiella instrument

IFRS 9 innehåller tre huvudsakliga värderingskategorier för finansiella tillgångar: Upplupet anskaffningsvärde, Verkligt värde över totalresultat och Verkligt värde över resultaträkningen. Klassificeringen baseras på enhetens affärsmodell och typ av kontraktuella kassaflöden från den finansiella tillgången. IFRS 9 innehåller också principen för nedskrivning av finansiella tillgångar i form av en framåtriktad redovisningsmodell baserad på förväntade förluster. IFRS 9 innehåller också en ny princip för säkringsredovisning. Klassificeringen av finansiella tillgångar och skulder är beroende av för vilket syfte de förvärvades. Ledningen fastställer klassificeringen av tillgångarna i kategori vid den första redovisningen. Samtliga tillgångar och skulder värderas till anskaffningsvärde.

Upplupet anskaffningsvärde

Bolaget har finansiella tillgångar värderade till upplupet anskaffningsvärde. Bolagets finansiella tillgångar som berörs av IFRS 9 består av likvida medel och fordringar på koncernbolag.

Fordringar på koncernbolag består av kortfristiga kundfordringar. Dessa nedskrivningsprövas i enlighet med nedskrivningsreglerna enligt IFRS 9, med den förenklade metoden för kundfordringar. Då kreditrisken bedöms som väldigt låg i dessa fordringar och även förväntas vara låga framgent har ingen reservering gjorts.

Verkligt värde över övrigt totalresultat
Bolaget saknar tillgångar i denna kategori.

Verkligt värde över resultaträkningen
Bolaget saknar tillgångar i denna kategori.

Intäkter

IFRS 15 etablerar en principbaserad modell för intäktsföring av kundavtal och bygger på en femstegsmodell som kräver att intäktsföring sker då kontroll över produkter och tjänster överförs till kunden. Standarden ger detaljerad vägledning kring redovisning av bl.a. avtal som innehåller flera komponenter, rörliga ersättningar, allokering av rabatter, licenser, agent- och principal förhållanden och kontraktsutgifter.

Bolagets intäkter utgörs i sin helhet av utförda tjänster åt ett koncernbolag i enlighet med koncerninternt avtal. Bolaget tillhandahåller investeringsrådgivning samt marknadsför och distribuerar investeringar i ifrågavarande fonder gentemot professionella investerare. Ett koncerninternt samarbetsavtal har träffats med bolagets systerbolag Fidante Partners Europe Ltd i Storbritannien där bland annat överenskommit att bolaget erhåller ersättning motsvarande havda kostnader med tillägg av ett visst procentpåslag från systerbolaget.

Tjänsterna som utförs ligger inom ramen för FI:s tillstånd:

- Mottagande och vidarebefordran av order beträffande finansiella instrument.
- Utförande av order beträffande finansiella instrument på kunders uppdrag.
- Investeringsrådgivning till kund beträffande finansiella instrument.

Prestationsåtaganden och tidpunkt för intäktsredovisning

Bolagets intäkter härrör från försäljning av finansiella rådgivningstjänster där intäkt uppstår i samband med att tjänsterna utförs.

Intäkt redovisas över tid i takt med att tjänsterna utförs. Företaget har bedömt att kriterierna för intäktsredovisning över tid är uppfyllda då företagets prestation inte skapar en tillgång med alternativ användning och företaget har rätt till betalning (kostnad plus en vinstmarginal) vid varje given tidpunkt.

Noter

Not 1	Provisionsintäkter	2023/2024	2022/2023
	Intäkter enligt avtal med koncernföretag	<u>8 538 765</u>	<u>4 018 684</u>
		-	-

Not 2

Upplysning om revisoreernas arvode och kostnadsersättning

	2023/2024	2022/2023
Ernst & Young		
Revisionsuppdrag	250 000	250 000
Övriga tjänster	-	-
	<u>250 000</u>	<u>250 000</u>

Not 3 Personal

	2023/2024	2021/2023
Medelantalet anställda		
Män	1,5	2
Kvinnor	0	0
	<u>1,5</u>	<u>2</u>
Löner och arvoden	2023/2024	2021/2023
<i>Högsta ledningen</i>		
Styrelseordförande, Erik Kjellberg. Styrelsearvode.	150 000	125 000
Styrelseledamot och VD, Ian Brenninkmeijer	2 000 463	1 047 332
Styrelseledamot, Roland Polgren. Styrelsearvode.	150 000	125 000
	<u>2 300 463</u>	<u>1 297 332</u>
Övriga befattningshavare	324 999	533 937
Summa löner och arvoden		<u>1 831 269</u>
Sociala avgifter	996 234	564 350

Ersättningen till högsta ledningen utgörs av fasta ersättningar samt rörliga ersättningar. Rörliga ersättningar utgår även till övriga befattningshavare.

Fast ersättning till verkställande direktören Ian Brenninkmeijer fastställs av bolagets styrelse. Ersättning till styrelseordförande Erik Kjellberg och styrelseledamot Roland Polgren fastställs av Challenger Group.

Verkställande direktören Ian Brenninkmeijers uppsägningstid uppgår till 3 månader vid uppsägning från såväl bolagets som från verkställande direktörens sida.

	2023/2024	2022/2023
Pensioner		
<i>Högsta ledningen</i>		
Styrelseordförande, Erik Kjellberg.	-	
Styrelseledamot och VD, Ian Brenninkmeijer	246 352	109 803
Styrelseledamot, Roland Polgren	-	
	<u>246 352</u>	<u>109 803</u>
Övriga befattningshavare	142 062	45 943
Summa pensioner	<u>388 414</u>	<u>155 746</u>
Särskild löneskatt	94 229	37 784

Pensionskostnaderna baseras på avgiftsbestämda pensioner. Några pensionsförpliktelser utöver under året kostnadsförda pensioner föreligger ej.

Not 4 Skatt på årets resultat	2023/2024	2022/2023
Aktuell skatt	195 187	37 046
	195 187	37 046
Avstämning av effektiv skatt	2023/2024	2022/2023
Resultat före skatt	888 913	365 335
Skatt 20,6% (20,6 %) enligt gällande skattesats	183 116	75 259
Effekt av ej avdragsgilla kostnader	12 940	-
Effekt av tillkommande skattepliktiga intäkter	- 869	-
skattevärde ej redovisats som tillgång.	-	- 38 213
Redovisad skattekostnad	195 187	37 046
Effektiv skattesats	21,96%	10,14%
Not 5 Utlåning till kreditinstitut	2024-06-30	2023-06-30
Betalbara vid anfordran	2 600 000	2 600 000
	2 600 000	2 600 000
Not 6 Övriga tillgångar	2024-06-30	2023-06-30
Fordringar på koncernföretag	2 883 970	3 889 570
Övriga tillgångar	-	250
	2 883 970	3 889 820
Not 7 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	2024-06-30	2023-06-30
Övriga förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	196 729	186 073
	196 729	186 073

Not 8 Löptider för tillgångar och skulder 2024-06-30
Återstående löptid (redovisat värde)

	På anfordran	< 3 mån	3-12 mån	12-60 mån	Utan löptid	Totalt
Tillgångar						
Utlåning till kreditinstitut	-	2 600 000	-	-	-	2 600 000
Fordringar på koncernföretag	2 883 970	-	-	-	-	2 883 970
Övriga tillgångar	-	-	-	-	-	-
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	-	196 729	-	-	-	196 729
Summa tillgångar	2 883 970	2 796 729	-	-	-	5 680 699
Skulder						
Övriga skulder	-	40 657	364 244	-	-	404 901
Skulder till koncernföretag	-	-	-	-	-	-
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	-	497 157	1 342 126	-	-	1 839 283
Summa skulder	-	537 814	1 706 370	-	-	2 244 184

Not 9 Övriga skulder

	2024-06-30	2023-06-30
Skulder till koncernföretag	-	2 256 357
Aktuell skatteskuld	74 827	37 046
Övriga kortfristiga skulder	330 074	54 368
	404 901	2 347 771

Not 10 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2024-06-30	2023-06-30
Personalrelaterade kostnader	1 613 283	1 209 117
Övriga upplupna kostnader	226 000	376 216
	1 839 283	1 585 333

Not 11 Pensionsutfästelser

Några pensionsförpliktelser utöver under året kostnadsförda pensioner föreligger ej.

Not 12 Kapitalkrävningsanalys

Sedan den 28 juni 2021 gäller kapitalkrävningsreglerna i Värdepappersbolagsförordningen (2019/2033/EU) och i Värdepappersbolagsdirektivet (2019/2034/EU). Dessa regelverk föranledde ett antal ändringar i Finansinspektionens föreskrifter. De nya regelverken 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 tillhör.

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 omkostnader - 25 % av förra årets fasta omkostnader
- Permanent minimikapitalkrav på 75 000 € / SEK 883 815 kronor.

Värdepappersbolag ska vidare inneha likvida tillgångar som motsvarar minst en tredjedel av kapitalkravet baserat på fasta omkostnader.

Med hjälp av framåtblickande prognoser och löpande kontroller säkerställs kontinuerligt att bolaget uppfyller kraven för lagstadgad miniminivå för kapitalbasen samt att kapitalbasen är tillräcklig för att ligga till grund för aktuell och framtida verksamhet. Övergripande beskrivning av bolagets risker, riskhantering, kapitalbehov etc återfinns huvudsakligen i förvaltningsberättelsen.

För bolaget uppfylls lagstadgat kapitalkrav och kapitalbasen bedöms tillräcklig för aktuell och framtida verksamhet.

Bolagets kapital situation kan summeras på följande sätt:

	2024-06-30	2023-06-30
Redovisat eget kapital	3 436 515	2 742 789
Avgår. Årsresultat	-693 726	-328 289
Kärnprimärkapital	<u>2 742 789</u>	<u>2 414 500</u>
Övrigt primärkapital	-	-
Supplementärkapital	-	-
Totalt kapital	2 742 789	2 414 500
Kapitalkrav		
Permanent minimikapitalkrav EUR 75 000 * 11,7842	883 815	883 815
25% av fasta omkostnader	450 796	1 054 103
Totalt kapitalkrav	<u>883 815</u>	<u>1 054 103</u>
Summa kapitalbehov	<u>883 815</u>	<u>1 054 103</u>
Kapitalrelationer %		
Kärnprimärkapitalrelation, %	> 56 % 310%	229%
Primärkapitalrelation, %	> 75 % 310%	229%
Total kapitalrelation, %	> 100 % 310%	229%
Överskott av kapital av totalt kapital	1 858 974	1 360 397
Likviditetsreserv		
Kassa och tillgodohavanden i bank	2 600 000	2 600 000
50% av kundfordringar och upplupna värdepappersprovisioner som förfaller och som har reglerats inom 30 dagar efter bokslutsdagen	2 600 000	2 600 000
Total likviditetsreserv	2 600 000	2 600 000
Likviditetskrav		
1/3 av kapitalkrav	294 605	351 368
Kvot likviditetsreserv / likviditetskrav	8,8	7,4

Not 13 Vinstdisposition

Till förfogande stående vinstmedel:

Balanserat resultat	1 742 789
Årets resultat	693 726
Summa	<u>2 436 515</u>
Styrelsen föreslår att i ny räkning balanseras:	2 436 515

Aktiekapitalet består av 1 000 000 aktier. Aktiens kvotvärde är 1 krona.

Not 14 Upplysningar om ställda säkerheter och eventalförpliktelser

	2024-06-30	2023-06-30
Ställda pantar:		
- Pantar och därmed jämförliga säkerheter ställda för egna skulder	Inga	Inga
- Övriga ställda pantar och jämförliga säkerheter	Inga	Inga
Eventalförpliktelser:		
- Ansvarförbindelser:	Inga	Inga
- Åtaganden	Inga	Inga

Stockholm, datum enligt elektronisk underskrift

Ian Brenninkmeijer
Verkställande direktör

Erik Kjellberg
Ordförande

Roland Polgren
Styrelseledamot

Vår revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av vår elektroniska underskrift.

Ernst & Young AB

Carl Rudin
Auktoriserad revisor



Document history

COMPLETED BY ALL:
13.12.2024 15:33

SENT BY OWNER:
Nawras Akkam · 13.12.2024 13:24

DOCUMENT ID:
HJP_YDJKEJx

ENVELOPE ID:
H18_tPjFNkl-HJP_YDJKEJx

DOCUMENT NAME:

Fidante Partners AB årsredovisning år 2023-2024 - FINAL.pdf
17 pages

Activity log

RECIPIENT	ACTION*	TIMESTAMP (GET)	METHOD	DETAILS
1. IAN TITUS DARNER BRENNINKMEIJER ibrennikmeijer@fidante.com	Signed	13.12.2024 13:52	eID	Swedish BankID (DOB: 1989/05/20)
	Authenticated	13.12.2024 13:25	Low	IP: 81.227.238.187
2. Sven Erik Olof Kjellberg erik.kjellberg@oaklegal.se	Signed	13.12.2024 14:39	eID	Swedish BankID (DOB: 1976/05/12)
	Authenticated	13.12.2024 14:38	Low	IP: 62.181.240.74
3. ROLAND MIKAEL POLGREN roland@polgren.com	Signed	13.12.2024 15:19	eID	Swedish BankID (DOB: 1950/12/03)
	Authenticated	13.12.2024 15:09	Low	IP: 81.234.208.119
4. Carl Rudin carl.rudin@se.ey.com	Signed	13.12.2024 15:33	eID	Swedish BankID (DOB: 1980/05/06)
	Authenticated	13.12.2024 15:29	Low	IP: 213.115.65.106

* 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