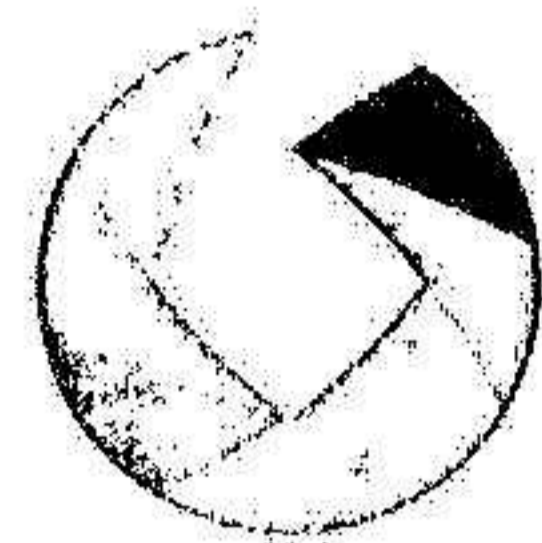




Svensk Värdepappersservice

2023103111632



Svensk Värdepappersservice

DELÅRSRAPPORT

FÖR PERIODEN 1 JANUARI – 31 AUGUSTI 2023

Svensk Värdepappersservice i Stockholm AB

Org. nr 556324-5447

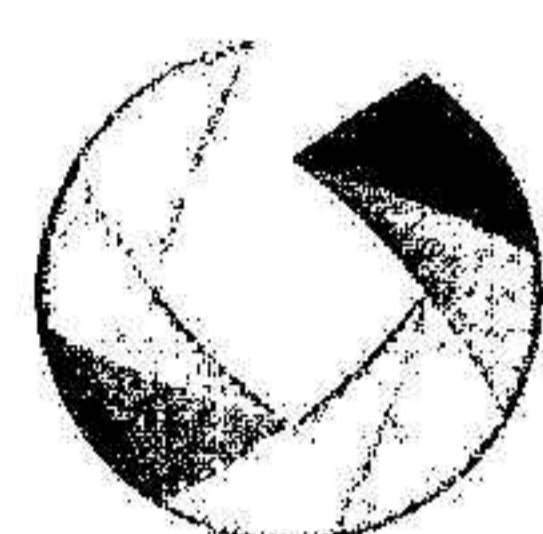
Jag intygar att
kopian stämmer
med originalet:

Malin Ahrenberg
MALIN AHRENBORG
0723-416003



Svensk Värdepappersservice

202310311633



Svensk Värdepappersservice

DELÅRSRAPPORT

FÖR PERIODEN 1 JANUARI – 31 AUGUSTI 2023

Svensk Värdepappersservice i Stockholm AB

Org. nr 556324-5447

Väsentliga nyckeltal för perioden januari – augusti 2023:

- Rörelseintäkterna minskade med 1,7 mnkr till 15,3 mnkr (17,0 mnkr)
- Rörelseresultatet uppgick till 1,5 mnkr (7,0 mnkr)
- Antalet anställda vid periodens slut uppgår till 10 personer (9 personer)

| | 2023 jan - aug | 2022 jan - aug | 2021 jan - aug | 2022 jan-dec | 2021 jan-dec | 2020 jan-dec |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Totala tillgångar | 64 651 | 68 196 | 55 704 | 63 834 | 65 037 | 22 044 |
| Eget kapital | 42 854 | 41 385 | 33 606 | 41 709 | 35 921 | 14 156 |
| Soliditet (%)* | 66% | 61% | 60% | 65% | 55% | 64% |
| Rörelseintäkter | 15 275 | 17 059 | 13 810 | 24 395 | 22 384 | 15 283 |
| Rörelseresultat | 1 545 | 6 965 | 4 351 | 7 481 | 7 322 | 2 828 |
| Antal anställda vid periodens slut | 10 | 9 | 10 | 10 | 9 | 9 |

* Beräknat som eget kapital vid periodens slut dividerat med totala tillgångar vid periodens slut.

Allmänt om verksamheten

Svensk Värdepappersservice i Stockholm AB (Bolaget) grundades 1997. Bolaget bedriver tillståndspliktig värdepappersrörelse under Finansinspektionens tillsyn sedan år 2007. Bolagets verksamhet består i att tillhandahålla kvalificerade förmedlings-, rådgivnings- och förvaltningstjänster till fysiska och juridiska personer. Bolaget har tillstånd enligt lagen (2007:528) om värdepappersmarknaden att erbjuda tjänsterna portföljförvaltning, mottagande och vidarebefordran av order i fråga om ett eller flera finansiella instrument, investeringsrådgivning samt utförande av order på kundens uppdrag. Bolaget har i dag ett nära samarbete med ungefär sjuttio olika rådgivningsbolag lokaliserade runtom i landet. Dessa bolag är registrerade som anknutna ombud till Bolaget och utför investeringstjänsterna för Bolagets räkning. Bolaget har lång erfarenhet av verksamhet med anknutna ombud och är idag en av landets ledande aktörer på området.

Bolaget ägs till 100 % av Primrose Partners AB (PPAB).

Utveckling av bolagets verksamhet, resultat och ställning

Bolaget har under året arbetat med målet att anknyta fler ombud till Bolaget. Idag har Bolaget 72 anknutna ombud med totalt ca 140 rådgivare runt om i landet.

Ett annat mål har varit att ta in mer sparandekapital under förvaltning.

Spåren av pandemin och globala börsnedgångar har jobbat emot bolaget men utefter förutsättningarna har rådgivningsverksamhet kunnat fortlöpa ändå.

Bolaget har under året avslutat en undersökning som Finansinspektionen genomfört med avseende på Bolagets verksamhet. Undersökningen avslutades den 25 april med ett beslut från Finansinspektionen som innebar att ärendet skrevs av med motiveringen att inga regelöverträdelser hade kunnat identifieras.

Händelser av väsentlig betydelse som inträffat under räkenskapsperioden

Den pågående konflikten i Ukraina och inflationsoron har påverkat de internationella finansmarknaderna. Svensk värdepappersservice är aktivt på finansmarknaden men har startat året stabilt och verksamheten synes inte vara väsentligt påverkad av detta i någon större omfattning.

Det kan inte uteslutas att en långtgående konflikt i Ukraina eller hög inflation kan få konsekvenser på svensk värdepappersservice verksamhet på lång sikt.

I övrigt har inga väsentliga händelser inträffat efter balansdagen.

Redovisningsprinciper

Denna delårsrapport i sammandrag har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och rekommendationen RFR 2 Redovisning för juridiska personer.

Resultaträkningar för 1 januari – 31 augusti

| Tkr | Not | 2023-08-31 | 2022-08-31 | 2022-12-31 |
|--|-----|----------------|----------------|----------------|
| Provisionsintäkter | 1 | 113 343 | 138 782 | 190 892 |
| Provisionskostnader | 2 | -109 208 | -131 609 | -179 476 |
| Ränteintäkter | | 591 | - | - |
| Räntekostnader | | -24 | - | - |
| Nettoresultat av finansiella transaktioner | | - | - | -382 |
| Övriga rörelseintäkter | | 10 573 | 9 886 | 13 360 |
| Summa rörelseintäkter | | 15 275 | 17 059 | 24 395 |
| Allmänna administrationsomkostnader | 3 | -13 116 | -9 730 | -16 182 |
| Avskrivningar av immateriella/materiella anläggningstillgångar | 4 | -613 | -203 | -475 |
| Övriga rörelsekostnader | | - | -161 | -258 |
| Summa kostnader före kreditförluster | | -13 729 | -10 094 | -16 914 |
| Nedskrivning av finansiella anläggningstillgångar | | - | - | - |
| Rörelseresultat | | 1 545 | 6 965 | 7 481 |
| Skatt | | -401 | -1 501 | -1 693 |
| Periodens resultat | | 1 144 | 5 464 | 5 788 |

Balansräkning per den 31 augusti

| Tkr | Not | 2023-08-31 | 2022-08-31 | 2022-12-31 |
|--|-----|---------------|---------------|---------------|
| Tillgångar | | | | |
| Immateriella tillgångar | 5 | 3 050 | 3 864 | 3 593 |
| Materiella tillgångar | 6 | 716 | - | - |
| Utlåning till kreditinstitut | | 26 062 | 39 181 | 32 654 |
| Placeringar i övriga finansiella tillgångar | | - | 382 | - |
| Övriga tillgångar | | 17 422 | 3 766 | 11 532 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | | 17 401 | 21 003 | 16 055 |
| Summa tillgångar | | 64 651 | 68 196 | 63 834 |
| Skulder | | | | |
| Aktuell skatteskuld | | 751 | 2 780 | 2 892 |
| Övriga skulder | | 3 084 | 1 104 | 1 498 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | | 17 963 | 22 927 | 17 736 |
| Summa skulder | | 21 798 | 26 811 | 22 125 |
| Eget kapital | | | | |
| <i>Bundet eget kapital</i> | | | | |
| Aktiekapital | | 2 000 | 2 000 | 2 000 |
| <i>Fritt eget kapital</i> | | | | |
| Balanserade vinster inkl årets totalresultat | | 40 854 | 39 385 | 39 709 |
| Summa eget kapital | | 42 854 | 41 385 | 41 709 |
| Summa eget kapital och skulder | | 64 651 | 68 196 | 63 834 |

Kassaflödesanalys för perioden 1 januari – 31 augusti

| Tkr | 2023-08-31 | 2022-08-31 | 2022-12-31 |
|--|---------------|---------------|---------------|
| Kassaflöde från den löpande verksamheten | | | |
| Rörelseresultat (+) | 1 545 | 6 965 | 7 481 |
| Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet | - | - | 382 |
| Av- och nedskrivningar (+) | 613 | 203 | 474 |
| Orealiserad vinst avseende förvaltningsrättighet | - | - | - |
| | 2 158 | 7 168 | 8 337 |
| Betald inkomstskatt (-) | -2 541 | -128 | -208 |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital | -383 | 7 040 | 8 129 |
| Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital | | | |
| Förändring av övriga tillgångar (+/-) | -7 236 | -996 | -3 814 |
| Förändring av övriga skulder (+/-) | 1 813 | -3 678 | -8 476 |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten | -5 806 | 2 366 | -4 161 |
| Kassaflöde från investeringsverksamheten | | | |
| Förvärv av immateriella anläggningstillgångar (-) | - | -4 067 | -4 067 |
| Förvärv av materiella anläggningstillgångar (-) | -786 | - | - |
| Lämnat koncernbidrag | - | - | - |
| Kassaflöde från investeringsverksamheten | -786 | -4 067 | -4 067 |
| Kassaflöde från finanseringsverksamheten | | | |
| Utbetald utdelning (-) | - | - | - |
| Kassaflöde från investeringsverksamheten | - | - | - |
| Årets kassaflöde | -6 592 | -1 701 | -8 228 |
| Likvida medel vid årets början | 32 654 | 40 882 | 40 882 |
| Likvida medel vid årets slut | 26 062 | 39 181 | 32 654 |

Sammanställning av kapitalkrav per 31 augusti

Under december 2022 överskred SVP de tröskelvärden som framgår av värdepappersbolagsförordningen för att kunna klassificeras som ett litet och icke-sammanlänkat bolag enligt (EU) 2019/2033 samt direktiv (EU) 2019/2034. SVP meddelade därför Finansinspektionen under december 2022 att SVP överskridit tröskelvärdena och därmed är ett så kallat klass 2-bolag. Detta innebär att SVP från och med balansdag 2022-12-31 omfattas av och iakttar regler om offentliggörande samt rapportering av kapitalbas och kapitalbaskrav kvartalsvis istället för årsvis.

För att bedöma om det interna kapitalet är tillräckligt för att ligga till grund för aktuell och framtida verksamhet har SVP en egen process för Intern kapitalutvärdering. Processen är ett verktyg som säkerställer att bolaget på ett tydligt sätt identifierar, värderar och hanterar alla de risker företaget är exponerat för samt gör en bedömning av sitt interna kapitalbehov i relation till detta. I detta ingår att bolaget ska ha ändamålsenliga styr- och kontrollfunktioner och riskhanteringssystem.

Det lagstadgade kapitalkravet för Svensk Värdepappersservice i Stockholm AB sammanfattas enligt nedan:

| | 2023 31-aug | 2022 31-aug | 2022 31-dec |
|--|----------------|----------------|----------------|
| Kärnprimärkapital | | | |
| Aktiekapital | 2 000 | 2 000 | 2 000 |
| Ej utdelade vinstmedel | 39 709 | 33 921 | 33 921 |
| Avdrag immateriella tillgångar | -3 050 | -3 864 | -3 593 |
| Kärnprimärkapital före lagstiftningsjusteringar | 38 659 | 32 057 | 32 328 |
| Kapitalkrav egna Fasta omkostnader | 4 216 | 3 760 | 3 760 |
| Kapitalkrav pga anknutna ombud Fasta omkostnader | 25 237 | 21 500 | 24 012 |
| Kapitalkrav | 29 453 | 25 260 | 27 772 |
| Kapitalbehov pelare 2 | - | - | - |
| Samlat kapitalbehov | 29 453 | 25 260 | 27 772 |
| Utrymme | 9 206 | 6 797 | 4 556 |

Rapport över förändringar i eget kapital

| Tkr | Aktiekapital | Balanserad vinst | Årets resultat | Totalt eget kapital |
|---|--------------|------------------|----------------|---------------------|
| Ingående totalt eget kapital 2023-01-01 | 2 000 | 33 921 | 5 788 | 41 709 |
| Omföring av föregående års resultat | | 5 788 | -5 788 | 0 |
| Årets resultat/totalresultat | | | 1 144 | 1 144 |
| Transaktioner med aktieägare | | | | 0 |
| Lämnade utdelningar | | | | 0 |
| Utgående eget kapital 2023-08-31 | 2 000 | 39 709 | 1 144 | 42 854 |

| Tkr | Aktiekapital | Balanserad vinst | Årets resultat | Totalt eget kapital |
|---|--------------|------------------|----------------|---------------------|
| Ingående totalt eget kapital 2022-01-01 | 1 200 | 28 955 | 5 766 | 35 921 |
| Omföring av föregående års resultat | - | 5 766 | -5 766 | 0 |
| Fondemission | 800 | -800 | | 0 |
| Årets resultat/totalresultat | - | - | 5 788 | 5 788 |
| Transaktioner med aktieägare | | | | - |
| Lämnade utdelningar | - | | - | - |
| Utgående eget kapital 2022-12-31 | 2 000 | 33 921 | 5 788 | 41 709 |

Not 1) Provisionsintäkter*

| Tkr | 2023-08-31 | 2022-08-31 | 2022-12-31 |
|----------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Värdepappersprovisioner | 69 121 | 102 207 | 122 843 |
| Kapitalförvaltningsarvoden | 44 222 | 39 931 | 58 501 |
| Övriga provisionsintäkter | - | 5 936 | 9 548 |
| Summa | 113 343 | 148 074 | 190 892 |

* Med provisionsintäkt avses mellan kund och SVP avtalade arvoden. Bolaget mottar inte några ersättningar från tredje part.

Not 2) Provisionskostnader**

| Tkr | 2023-08-31 | 2022-08-31 | 2022-12-31 |
|--------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Värdepappersprovisioner (kostnad) | -69 088 | -92 915 | -122 843 |
| Kapitalförvaltningsarvoden (kostnad) | -40 120 | -38 694 | -56 632 |
| Summa | -109 208 | -131 609 | -179 475 |

** Med provisionskostnad avses arvoden som SVP vidarebefodrat enligt avtal till anknutna ombud.

Not 3) Allmänna administrationsomkostnader

| Tkr | 2023-08-31 | 2022-08-31 | 2022-12-31 |
|---|----------------|---------------|----------------|
| Personalkostnader | | | |
| Löner, arvoden och ersättningar | -4 288 | -3 807 | -5 595 |
| Sociala avgifter | -1 479 | -1 251 | -1 816 |
| Kostnad för pensionspremier | -601 | -475 | -847 |
| Övriga personalkostnader | -88 | -117 | -208 |
| Summa personalkostnader | -6 456 | -5 650 | -8 466 |
| Övriga allmänna administrationsomkostnader | | | |
| Hyror och andra lokalkostnader | -160 | -160 | -240 |
| IT-kostnader | -1 670 | -1 137 | -3 159 |
| Övrigt | -4 830 | -2 783 | -4 317 |
| Summa övriga allmänna administrationsomkostnader | -6 660 | -4 080 | -7 716 |
| Summa allmänna administrationsomkostnader | -13 116 | -9 730 | -16 182 |

Not 4 Av- och nedskrivningar

| Tkr | 2023-08-31 | 2022-08-31 | 2022-12-31 |
|--------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Avskrivningar | | | |
| Immateriella tillgångar | -542 | -203 | -475 |
| Inventarier | -71 | - | - |
| | -613 | -203 | -475 |
| Nedskrivningar | | | |
| Immateriella tillgångar | - | - | - |
| Inventarier | - | - | - |
| Totalt av- och nedskrivningar | -613 | -203 | -475 |

Not 5 Immateriella tillgångar

| Tkr | 2023-08-31 | | 2022-08-31 | | 2022-12-31 | |
|--------------------------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | System | Summa | System | Summa | System | Summa |
| Anskaffningsvärde | | | | | | |
| Ingående balans | 4 067 | 4 067 | - | - | - | - |
| Förvärv | - | - | 4 067 | 4 067 | 4 067 | 4 067 |
| Förvärv genom fusion | - | - | - | - | - | - |
| Utrangeringar | - | - | - | - | - | - |
| Nedskrivningar | - | - | - | - | - | - |
| Utgående balans | 4 067 | 4 067 | 4 067 | 4 067 | 4 067 | 4 067 |
| Avskrivningar | | | | | | |
| Ingående balans | -474 | -474 | - | - | - | - |
| Avskrivningar | -542 | -542 | -203 | -203 | -474 | -474 |
| Nedskrivningar | - | - | - | - | - | - |
| Utrangeringar | - | - | - | - | - | - |
| Utgående balans | -1 016 | -1 016 | -203 | -203 | -474 | -474 |
| Ingående balans | 3 593 | 3 593 | - | - | - | - |
| Utgående balans | 3 050 | 3 050 | 3 864 | 3 864 | 3 593 | 3 593 |

Not 6 Materiella tillgångar

| Tkr | 2023-08-31 | | 2022-08-31 | | 2022-12-31 | |
|--------------------------|-------------|------------|-------------|----------|-------------|----------|
| | Inventarier | Summa | Inventarier | Summa | Inventarier | Summa |
| Anskaffningsvärde | | | | | | |
| Ingående balans | - | - | - | - | - | - |
| Årets anskaffning | 786 | 786 | - | - | - | - |
| Utrangeringar | - | - | - | - | - | - |
| Utgående balans | 786 | 786 | - | - | - | - |
| Avskrivningar | | | | | | |
| Ingående balans | - | - | - | - | - | - |
| Avskrivningar | -70 | -70 | - | - | - | - |
| Utrangeringar | - | - | - | - | - | - |
| Utgående balans | -70 | -70 | - | - | - | - |
| Ingående balans | - | - | - | - | - | - |
| Utgående balans | 716 | 716 | - | - | - | - |