

DELÅRSRAPPORT

för

Safe Return Asset Management Nordic AB
Org. Nr. 556726-4626

för perioden

2024-01-01 - 2024-06-30

Styrelsen och verkställande direktören för Safe Return Asset Management Nordic AB får härmed avge delårsrapport för verksamheten för perioden 2024-01-01 till 2024-06-30, sex (6) månader. Rapporten är upprättad i svenska kronor.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Safe Return Asset Management Nordic AB (Bolaget), 556726-4626, bedriver värdepappersrörelse enligt 2 kap. 1 § 1, 2, 4 och 5 Lag (2007:528) om värdepappersmarknaden i form av:

1. Mottagande och vidarebefordran av order i fråga om ett eller flera finansiella instrument.
2. Utförande av order avseende finansiella instrument på kundens uppdrag.
3. Diskretionär portföljförvaltning avseende finansiella instrument.
4. Investeringsrådgivning till kund avseende finansiella instrument.
5. Placering av finansiella instrument utan fast åtagande.

Bolaget skall härutöver bedriva sidotjänst som är förenlig med 2 kap. 2 § 3, 5 och 6 Lag (2007:528) om värdepappersmarknaden i form av:

6. Lämna råd till företag om kapitalstruktur, företagsstrategi och liknande frågor samt lämna råd och utföra tjänster vid fusioner och företagsuppköp.
7. Utarbeta och sprida investerings- och finansanalyser samt andra former av allmänna rekommendationer rörande handel med finansiella instrument.
8. Utföra tjänster i samband med garantigivning avseende finansiella instrument.

Bolaget skall härutöver bedriva försäkringsdistribution som är förenlig med 2 kap. 1 § Lag (2018:1219) om försäkringsdistribution.

Inga övriga bolagsordningsändringar eller förändringar av tillstånd har genomförts under året.

Utvecklingen av företagets verksamhet, resultat och ställning

Bolaget har åtta heltidsanställda och två deltidsanställda medarbetare, som verkar i en lokal i centrala Stockholm och i Karlstad inom aktiehandel och förmögenhetsförvaltning.

Bolaget redovisar ett rörelseresultat om +292 312 kr för perioden (+29 900 kr motsvarande period 2023). Balansomslutningen per 30 juni 2024 är 9 405 007 kr (8 367 954 kr per 31 december 2023).

Stockholmsbörsen steg 11 procent första halvåret 2024. Börsuppgången var relativt bredare än under samma period 2023, när det bara var de indextunga bolagen som steg. Under första halvåret 2024 hade även de medelstora bolagen en stark utveckling liksom fastighetsbolagen.

Bolagets resultat första halvåret 2024 utvecklades bättre än motsvarande period 2023.

Nyckeltal

Kärnprimärkapitalrelation enligt Finansinspektionens definition uppgick per 30 juni 2024 till 212 procent (215 procent per den 31 december 2023). För information om beräkning av kapitaltäckning hänvisas till tilläggsupplysningar med tillhörande kapitaltäckningsanalys.

Beträffande resultatet av periodens verksamhet och bolagets ställning per 30 juni 2024 hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkning med tillhörande noter. VD:s bedömning är att företagets egna kapital såsom det redovisas i rapporten är tillräckligt stort i förhållande till verksamhetens omfattning och risk.

RESULTATRÄKNING

| | Not | 2024-01-01 - 2024-06-30 | 2023-01-01 - 2023-06-30 |
|--------------------------------------|-----|----------------------------|----------------------------|
| Rörelsens intäkter | | | |
| Ränteintäkter | | 34 941 | 2 027 |
| Räntekostnader | | -513 | -1 050 |
| Räntenetto | | 34 428 | 977 |
| Provisionsintäkter | 1 | 7 594 513 | 6 307 370 |
| Provisionskostnader | 2 | -1 193 271 | 0 |
| Summa rörelseintäkter | | 6 435 670 | 6 308 347 |
| Rörelsens kostnader | | | |
| Allmänna administrationskostnader | 3 | -5 715 084 | -6 219 235 |
| Övriga rörelsekostnader | | -428 274 | -59 212 |
| Summa rörelsens kostnader | | -6 143 358 | -6 278 447 |
| Rörelseresultat | | 292 312 | 29 900 |
| Beräknad skatt på periodens resultat | | 0 | 0 |
| Periodens resultat | | 292 312 | 29 900 |

ÖVRIGT TOTALRESULTAT

| | | |
|-----------------------------------|----------------|---------------|
| Periodens resultat | 292 312 | 29 900 |
| Övrigt totalresultat | 0 | 0 |
| Summa övrigt totalresultat | 0 | 0 |
| Summa totalresultat | 292 312 | 29 900 |

| BALANSRÄKNING | Not | 2024-06-30 | 2023-12-31 | 2023-06-30 |
|---|-----|-------------------|-------------------|-------------------|
| TILLGÅNGAR | | | | |
| Utlåning till kreditinstitut | | 6 057 210 | 5 859 632 | 6 583 232 |
| Övriga tillgångar | | 883 399 | 2 518 944 | 2 762 249 |
| Förutbetalda kostnader och uppl. intäkter | | 1 427 345 | 62 141 | 59 526 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 8 367 954 | 8 440 717 | 9 405 007 |
| SKULDER & EGET KAPITAL | | | | |
| Skulder | | | | |
| Övriga skulder | | 533 058 | 786 708 | 955 240 |
| Uppl. kostnader och förutbetalda intäkter | | 452 853 | 564 278 | 674 361 |
| Summa skulder | | 985 911 | 1 350 986 | 1 629 601 |
| Obeskattade reserver | | | | |
| Periodiseringsfond | | 200 000 | 200 000 | 750 000 |
| Eget kapital | | | | |
| <u>Bundet eget kapital</u> | | | | |
| Aktiekapital (1250 aktier á 100 kr) | | 125 000 | 125 000 | 125 000 |
| Summa bundet eget kapital | | 125 000 | 125 000 | 125 000 |
| <u>Fritt eget kapital</u> | | | | |
| Balanserat resultat | | 6 764 731 | 6 870 506 | 6 870 506 |
| Periodens resultat | | 292 312 | -105 775 | 29 900 |
| Summa fritt eget kapital | | 7 057 043 | 6 764 731 | 6 900 406 |
| Summa eget kapital | | 7 182 043 | 6 889 731 | 7 025 406 |
| SUMMA EGET KAP. & SKULDER | | 8 367 954 | 8 440 717 | 9 405 007 |

RAPPORT FÖRÄNDRING I EGET KAPITAL

| | Bundet eget kapital | Fritt eget kapital | | | |
|----------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------------|---------------------------|--------------------------------|
| | <u>Aktie- kapital</u> | <u>Överkurs- fond</u> | <u>Balanserat resultat</u> | <u>Årets resultat</u> | <u>Totalt eget kapital</u> |
| Ib 2023-01-01 | 125 000 | 0 | 6 859 130 | 11 376 | 6 995 506 |
| Vinstdisposition | | | 11 376 | -11 376 | |
| Årets resultat | | | | -105 775 | -105 775 |
| Ub 2023-12-31 | 125 000 | 0 | 6 870 506 | -105 775 | 6 889 731 |

| | Bundet eget kapital | Fritt eget kapital | | | |
|----------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|
| | <u>Aktie- kapital</u> | <u>Överkurs- fond</u> | <u>Balanserat resultat</u> | <u>Periodens resultat</u> | <u>Totalt eget kapital</u> |
| Ib 2024-01-01 | 125 000 | 0 | 6 870 506 | -105 775 | 6 889 731 |
| Vinstdisposition | | | -105 775 | 105 775 | |
| Periodens resultat | | | | 292 312 | 292 312 |
| Ub 2024-06-30 | 125 000 | 0 | 6 764 731 | 292 312 | 7 182 043 |

Totalt antal aktier är 1250 stycken med ett kvotvärde på 100 kr per aktie.

| KASSAFLÖDESANALYS | 2024-01-01 - 2024-06-30 | 2023-01-01 - 2023-12-31 | 2023-01-01 - 2023-06-30 |
|--|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| Den löpande verksamheten | | | |
| Rörelseresultat | 292 312 | -645 061 | 29 900 |
| Just. för poster som inte ingår i kassaflödet | | | |
| Inkomstskatt | 0 | -10 714 | 0 |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital | 292 312 | -655 775 | 29 900 |
| Kassaflöde från förändringar av rörelsekapital | | | |
| Minskning (+) / ökning (-) av fordringar | 270 341 | -191 389 | -432 079 |
| Minskning (-) / ökning (+) av kortfrist. skulder | -365 075 | -238 864 | 39 751 |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten | 197 578 | -1 086 028 | -362 428 |
| Investeringsverksamheten | | | |
| Förvärv av maskiner & andra tekniska anlägg. | 0 | 0 | 0 |
| Kassaflöde från investeringsverks. | 0 | 0 | 0 |
| Finansieringsverksamheten | | | |
| Aktieägartillskott | 0 | 0 | 0 |
| Koncernbidrag | 0 | 0 | 0 |
| Nyemission | 0 | 0 | 0 |
| Kassaflöde från finansieringsverksamheten | 0 | 0 | 0 |
| Förändring av likvida medel | 197 578 | -1 086 028 | -362 428 |
| Likvida medel vid periodens början | 5 859 632 | 6 945 660 | 6 945 660 |
| Likvida medel vid periodens slut | 6 057 210 | 5 859 632 | 6 583 232 |
| Följande delkomponenter ingår i likvida medel | | | |
| Medel i svenska banker | 6 057 210 | 5 859 632 | 6 583 232 |
| Betalda och erhållna räntor som ingår i kassaflödet från den löpande verksamheten | | | |
| | 2024-06-30 | 2023-12-31 | 2024-06-30 |
| Erhållen ränta | 34 941 | 165 669 | 2 027 |
| Erlagd ränta | -513 | -1 050 | -1 050 |

TILLÄGGSUPPLYSNINGAR

Allmänna upplysningar

Delårsrapporten avser Safe Return Asset Management Nordic AB, org. nr. 556726-4626, som är ett svenskt värdepappersbolag. Bolaget har sitt säte i Stockholm och adressen är Box 3244, 103 64 Stockholm. Besöksadressen är Johannesgatan 2 i Stockholm.

Företaget är ett helägt dotterföretag till Safe Return Nordic Securities AB, org. nr. 556716-7894, som upprättar koncernredovisning.

Överensstämmelse med normgivning och lag

Delårsrapporten är upprättad enligt 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 sklagbegränsad 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 samtliga av EU godkända IFRS och tolkningsuttalanden tillämpas så långt detta är möjligt inom ramen för årsredovisningslagen samt med hänsyn till sambandet mellan redovisning och beskattning. Detta innebär att delårsrapporten har upprättats i enlighet med IAS 34 Delårsrapportering.

Samma redovisningsprinciper och beräkningsgrunder har tillämpats som i den senaste årsredovisningen. Samma redovisningsprinciper har även tillämpats som föregående år, ifall inget annat anges.

Granskningsrapport

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

Risker och osäkerhetsfaktorer

Bolagets resultat påverkas av omvärldsförändringar som bolaget självt inte råder över. Bland annat påverkas resultatutvecklingen av makroekonomiska förändringar samt förändringar av det allmänna ränteläget liksom börs- och valutakurser.

Den osäkerhetsfaktor som har störst betydelse för Bolaget är därför utvecklingen på de finansiella marknaderna och hur detta påverkar Bolagets kunder.

Beträffande riskhantering har styrelsen i Bolaget antagit en riskpolicy samt en policy avseende intern kapitalutvärdering.

Bolaget har bedömt att de risker som Bolaget exponerar sig för främst är av operativ karaktär och generellt sett kan sägas vara lägre än vad som är fallet för många andra värdepappersbolag. Bolaget saknar tillstånd för handel i egen räkning (handel i eget lager). Bolaget har inga marknadsrisker, med undantag för situationer där så kallade felaffärer gjorts. Marknadsrisken vid felaffärer är låg. Bolaget har heller ingen valutarisk, eftersom alla företagets konton är i svenska kronor. Bolaget har ingen råvarurisk. Bolagets finansiella tillgångar löper med rörlig ränta. Vid en förändring i räntan med 1 procent blir effekten försumbar. Bolaget har inga räntebärande skulder.

Utöver vad som framgår av denna delårsrapport beskrivs bolagets risker och riskkontroll utförligt i bolagets årsredovisning för 2023.

KAPITALTÄCKNINGSANALYS

Kapitaltäckningsreglerna följer Värdepappersbolagsförordningen (2019/2033/EU) och Värdepappersbolagsdirektivet (2019/2034/EU). Bolaget är ett klass 3-bolag vilket innebär att minimikapitalkravet är det högsta av nedanstående:

- Fasta kostnader – 25 % av föregående års 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.

KAPITALTÄCKNINGSANALAYS

| Kapitaltäckningsanalys i sammandrag, kr | 2024-06-30 | 2023-12-31 |
|--|-------------------|-------------------|
| Kapitalbas | | |
| Eget kapital, exklusive året resultat men inkl eget kapitalandel av obeskattade reserver | 7 048 531 | 7 154 306 |
| Kärnprimärkapital | 7 048 531 | 7 154 306 |
| Totalt primärkapital | 7 048 531 | 7 154 306 |
| Totalt kapital | 7 048 531 | 7 154 306 |
| Kapitalkrav, det högsta av | | |
| Permanent minimikapitalkrav (EURO 75 000 * 10,116) | 851 805 | 835 245 |
| Fasta kostnader, kapitalkrav 25% | 3 318 555 | 3 331 795 |
| Kapitalkrav | 3 318 555 | 3 331 795 |
| Kapitalrelationer | | |
| Kärnprimärkapitalrelation %, > 56 % | 212% | 215% |
| Primärkapitalrelation %, > 75 % | 212% | 215% |
| Total kapitalrelation %, > 100 % | 212% | 215% |
| Överskott på totalt kapital | 3 729 976 | 3 822 511 |
| Likviditetsmått | | |
| <i>Likviditetsreserv</i> | | |
| Kassa och tillgodohavanden i bank | 6 057 210 | 5 859 632 |
| <i>Likviditetskrav</i> | | |
| 1/3 av fasta kostnadsrisken | 1 106 185 | 1 110 598 |
| Kvot likviditetsreserv/likviditetskrav | 5,5 | 5,3 |

NOTER TILL RESULTAT- OCH BALANSRÄKNINGEN

1. Provisionsintäkter

| | 2024-01-01 - 2024-06-30 | 2023-01-01 - 2023-06-30 |
|-------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Värdepappersprovisioner | 7 594 513 | 6 307 370 |
| Summa | 7 594 513 | 6 307 370 |

Provisionsintäkterna härrör sig i allt väsentligt från den svenska marknaden.

2. Provisionskostnader

| | 2024-01-01 - 2024-06-30 | 2023-01-01 - 2023-06-30 |
|---------------------|----------------------------|----------------------------|
| Provisionskostnader | -1 193 271 | 0 |
| Summa | -1 193 271 | 0 |

3. Allmänna administrationskostnader

| | 2024-01-01 - 2024-06-30 | 2023-01-01 - 2023-06-30 |
|--|----------------------------|----------------------------|
| Personalkostnader; varav | 4 346 336 | 4 672 317 |
| - Löner och andra ersättningar till styrelse och VD | 433 125 | 433 125 |
| - Löner och andra ersättningar till övriga anställda | 2 988 027 | 2 793 104 |
| - Pensionskostnader till styrelse och VD | 4 848 | 14 544 |
| - Pensionskostnader till övriga anställda | 97 054 | 111 168 |
| - Sociala kostnader | 988 543 | 1 046 551 |
| - Övriga personalkostnader | 29 662 | 78 901 |
| Lokalkostnader | 274 215 | 275 099 |
| Data och kommunikation | 111 683 | 195 951 |
| Övriga administrationskostnader | 982 850 | 1 075 868 |
| Summa | 5 715 084 | 6 219 235 |

Verkställande direktörens underskrift

Verkställande direktören intygar härmed att delårsrapporten för jan-juni 2024 ger en rättvisande översikt av bolagets verksamhet, ställning och resultat.

För styrelsen räkning.

Stockholm 2024-08-14

Max von Liechtenstein, VD



Document history

COMPLETED BY ALL:
14.08.2024 12:33

SENT BY OWNER:
Hanna Björkman · 14.08.2024 12:31

DOCUMENT ID:
rnx_uwb9cR

ENVELOPE ID:
SylvuPWq9C-rnx_uwb9cR

DOCUMENT NAME:
Delår 202406 SRAMN.pdf
9 pages

Activity log

| DEPENDENT | ACTION | TIMESTAMP (GMT) | METHOD | DETAILS |
|----------------------------------|---------------|------------------|--------|----------------------------------|
| 1. Max Peder von Liechtenstein | Signed | 14.08.2024 12:33 | eID | Swedish BankID (DOB: 1972/02/21) |
| Max.Liechtenstein@safereeturn.se | Authenticated | 14.08.2024 12:32 | Low | IP: 85.230.186.128 |

* 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.

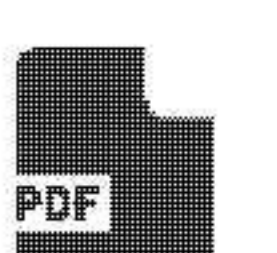
To review the signature validity, please open this PDF using Adobe Reader.



GDPR
compliant



eIDAS
standard



PAdES
sealed