



Svensk Värdepappersservice



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 kunders 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 anknuta 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 delade 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	-	-	-	-