



# Offentliggörande av information om kapitalbas och kapitalkrav

## 1. Information om kapitalbas och kapitalkrav

Under 2021 infördes nya regler för kapitaltäckning genom förordning (EU) 2019/2033 samt direktiv (EU) 2019/2034, vilka blev gällande för den konsoliderade situation som ytterst upprättas av Primrose Partners AB.

De nya reglerna för kapitaltäckning innebär att värdepappersbolag får ett eget regelverk för kapitaltäckning i stället för att som tidigare, ingå i samma regelverk som för kreditinstitut och banker. Reglerna speglar de specifika riskerna som är förknippade med värdepappersbolagens verksamhet i stället för att ta sin utgångspunkt i bolagets och gruppens balansräkning.

Reglerna syftar till instituten och den konsoliderade situationen vid varje tillfälle ska ha en tillräcklig och ändamålsenlig kapitalbas för att möta de risker verksamheterna är utsatta för. Koncernen har en egen process för intern kapitalutvärdering för att bedöma om det interna kapitalet är tillräckligt för aktuell och framtida verksamhet. Processen är ett verktyg som säkerställer att bolaget på ett tydligt sätt identifierar, värderar och hanterar alla de risker företaget är exponerat för.

### 1.1. Koncernstruktur

SVP ingår i en konsoliderad situation vilken upprättas av koncernmoderbolaget Primrose Partners AB (PPAB). PPAB är ett finansiellt moderholdingföretag. Denna konsolidering skiljer sig från den redovisade toppkoncernen genom att Idun Liv försäkring AB (Idun), som är ett dotterbolag till koncernen och ett försäkringsbolag, inte konsolideras in utan anses vara ett kvalificerat innehav i den finansiella sektorn och dras av i sin helhet från kapitalbasen. För företagsgruppens vidkommande bidrar reglerna till att stärka motståndskraften mot finansiella förluster. Reglerna innebär att instituten och den konsoliderade situationen vid var tid ska ha en kapitalbas som minst motsvarar det högsta av det fasta omkostnadsbeloppet, det permanenta minimikapitalet och K-faktorkravet.

Den konsoliderade situationen består vid 2022-12-31 utav bolagen:

- Primrose Partners AB, 559129-5604
- Strivo AB, 556759-1721
- Svensk Värdepappersservice i Stockholm AB, 556324-5447
- Doorbell IT Solutions AB, 556910-9001
- Sensor Fonder AB 556583-8363

Samtliga bolag konsolideras fullständigt med bolaget Primrose Partners AB som toppmoder.

### 1.2. Kapitalstyrning och intern kapitalutvärdering

Styrelsen i SVP beaktar de minimikrav som ställs utifrån lagstiftningen och genomför en sk. intern kapital-och likviditetsutvärdering (IKU/ILU). Stresstester används för att identifiera hur SVP:s samt finansiella ställning och resultat kan påverkas av olika typer av negativa scenarier.

PPAB genomför minst årligen en intern (IKU/ILU) som är kopplad till den konsoliderade situationens strategi och affärsplanering. Relevanta negativa scenarier används för att mäta gruppen och bolagets förmåga att klara stressade scenarier och hur lämpliga kapitelnivåer kan upprätthållas. Kapitaltäckningen bevakas löpande och rapporteras till styrelse och ledning tillsammans med övrig relevant finansiell och ekonomisk information.



### 1.3. Artikel 46

SVP och den konsoliderade situationen är ett klass 2 bolag och ska redovisa det som framgår av artikel 47-50 i förordning (EU) 2019/2033 i pelare 3.

Bolaget kommer publicera informationen på hemsidan i samband med att årsredovisningen offentliggörs.

### 1.4. Artikel 47 Riskhanteringsmål och riskhanteringspolicy

Ett värdepappersbolag ska alltid ha aktuella och lämpliga styrdokument för att kunna upptäcka risker som är förknippade med bolagets verksamhet. Bolagets styrdokument består av policys, instruktioner och rutinbeskrivningar.

För information om bolagsspecifika risker se SVP:s årsredovisning.

### 1.5. Artikel 48 Bolagsstyrning

Styrelsen är sammansatt av ledamöter med olika bakgrund, kompetens och kunskap. Mer information om de enskilda ledamöternas utbildning, erfarenhet och övriga uppdrag finns på Bolagets hemsida. Bolaget bedömer att styrelsen har en sammansättning av ledamöter som gör att den kan tillvarata Bolagets intressen och samlat besitter ett kunnande och har erfarenhet av de affärsförhållanden samt legala förutsättningar som råder på den marknad där Bolaget verkar. Bolaget eftersträvar en jämn könsfördelning. Av styrelsens ledamöter är två kvinnor och tre är män. Bolaget ska även ha minst en oberoende ledamot, vilket uppfylls genom att bolagets ordförande samt ytterligare en ledamot är oberoende.

Nedan redovisas de krav gällande bolagsstyrning som finns i artikel 48.

- a) I nedan tabell framgår antalet styrelseuppdrag som medlemmarna i ledningsorganet har.

Styrelseledamot	Antal styrelseuppdrag
Johanna Clason	5
Maria Detterström	3
Mats Engström	12
Michael Ingelög	16
Michael Magnerius	10

- b) Mångfaldspolicyn framgår av bilaga 1.  
c) Bolaget har inte inrättat en separat riskkommitté baserat på bolagets storlek och komplexitet.

### 1.6. Artikel 49

Nedan följer en fullständig avstämning av bolagets kärnprimärkapitalposter i enlighet med de mallar som EBA i samråd med Esmas utarbetat för rapportering av artikel 49 (både SVP och konsoliderad situation när tillämpligt):

EU IF CC1 Art 49(1)(c)



<b>SVP</b>	<b>Amount</b>	<b>Source based on reference numbers /letters of the balance sheet in the audited financial statements</b>
Own funds	32 328 607	Balanserad vinst eller förlust
Tier 1 Capital	32 328 607	Balanserad vinst eller förlust
Common Equity Tier 1 Capital	32 328 607	Balanserad vinst eller förlust
Share premium	2 000 000	Aktiekapital
Retained earnings	33 921 207	Balanserad vinst eller förlust
Adjustments to CET1 due to prudential filters		Övriga tillgångar
(-)Total deductions from Common Equity Tier 1	- 3 592 600	
(-) Other intangible assets	- 3 592 600	Immateriella anläggningstillgångar

<b>Konsoliderad situation</b>	<b>Amount</b>	<b>Source based on reference numbers /letters of the balance sheet in the audited financial statements</b>
Own funds	88 666 002	Balanserad vinst eller förlust
Tier 1 Capital	88 666 002	Balanserad vinst eller förlust
Common Equity Tier 1 Capital	88 666 002	Balanserad vinst eller förlust
Share premium	508 000	Aktiekapital
Retained earnings	232 505 663	Balanserad vinst eller förlust
Minority interest given recognition in CET1 capital	198 000	Balanserad vinst eller förlust
Adjustments to CET1 due to prudential filters	- 13 982	Övriga tillgångar
(-)Total deductions from Common Equity Tier 1	- 144 531 679	
(-) Losses for the current financial year	- 38 474 629	Årets resultat/totalt resultat
(-) Other intangible assets	- 43 557 382	Immateriella anläggningstillgångar
(-) CET1 instruments of financial sector entities where the investment firm has a significant investment	- 62 499 668	Aktier och andelar i koncernföretag



<b>Konsoliderad situation</b>	<b>Balance sheet as in published/audited financial statements</b>	<b>Under regulatory scope of consolidation</b>	<b>Cross reference to EU IF CC1</b>
	<b>As at period end</b>	<b>As at period end</b>	
<b>Tillgångar</b>			
Belåningsbara statsskuldförbindelser m.m.	8 108	8 108	
Utlåning till kreditinstitut	181 067	150 043	.24
Placerings tillgångar för vilka livförsäkringstagaren bär placeringsrisk	1 301 807	-	.24
Immateriella tillgångar	62 099	52 765	.24,18,19
Materiella tillgångar	14 294	14 294	
Aktier och andelar i koncernföretag	-	62 500	.24
Övriga tillgångar	32 536	10 732	.24
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	45 646	43 718	.24
<b>Summa tillgångar</b>	<b>1 645 556</b>	<b>342 160</b>	
<b>Skulder</b>			
Aktuell skatteskuld	24 569		
Övriga skulder	24 078	89 914	.24
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	56 117	53 529	.24
Övriga avsättningar	8 600	-	
Försäkringsteknisk avsättning för livförsäkringar för vilka försäkringstagaren bär risk (före angiven återförsäkring)	1 301 807	-	.24
Finansiella skulder	35 051		
<b>Summa skulder</b>	<b>1 450 223</b>	<b>143 443</b>	
<b>Eget Kapital</b>			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital	508	508	.4
Fritt eget kapital			
Balanserade vinstmedel inklusive årets totalresultat	194 825	194 031	.9,5
Minoritetsintressen		4 178	
Summa eget kapital	195 333	198 717	
<b>Summa eget kapital och skulder</b>	<b>1 645 556</b>	<b>342 160</b>	



## 1.1. Artikel 50

För a och b i artikel 50 hänvisas till 1.2 i detta dokument. C och d redovisas i nedan tabell:

<b>SVP</b>	<b>Amount</b>
Own fund requirement	27 772 327
Permanent minimum capital requirement	1 517 400
Fixed overhead requirement	27 772 327
Total K-Factor Requirement	2 295 025
Total own funds requirement	27 772 327

<b>Konsoliderad situation</b>	<b>Amount</b>
Own fund requirement	47 031 094
Permanent minimum capital requirement	7 587 000
Fixed overhead requirement	47 031 094
Total K-Factor Requirement	14 148 491
Total own funds requirement	47 031 094