

IKC Capital AB

556538-0325

DELÅRSRAPPORT 1 JANUARI - 30 JUNI 2022

Information om verksamheten

IKC Capital AB är ett värdepappersbolag enligt lagen (2007:528) om värdepappersmarknaden. Bolaget tillhandahåller diskretionär portföljförvaltning.

IKC Capital AB innehar följande tillstånd enligt lag (2007:528) om värdepappersmarknaden:

•Diskretionär portföljförvaltning avseende finansiella instrument

Bolaget står under Finansinspektionens tillsyn.

Alla kunder till IKC Capital AB är kategoriserade som icke professionella.

Ägarförhållanden

Bolaget är ett helägt dotterbolag till IKC Financial Group AB, 556747-4266 som i sin tur är ett helägt dotterbolag till Pensionera förmedling i Sverige AB, 556976-8269.

RÖRELSENS INTÄKTER uppgick till 17 684 (32 920) tkr

RÖRELSERESULTATET uppgick till 696 (16 325) tkr

RÖRELSEMARGINALEN uppgick till 3,9% (49,6%)

<i>Nyckeltal</i>	Jan-Jun 2022	Jan-Jun 2021	2021 helår
Rörelseintäkter	17 684	32 920	98 781
Rörelsekostnader	-16 988	-16 595	-35 466
Rörelseresultat	696	16 325	63 315
Resultat efter skatt	543	12 963	45 043

Väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Verksamheten i IKC Capital AB innebär exponering mot kredit-, likviditet- och operativa risker. Det är styrelsen som är ytterst ansvarig för uppföljning, hantering och utvärdering av de risker som bolaget utsätts för i sin verksamhet. Styrelsen har i en särskild instruktion inom vissa ramar delegerat ansvaret till andra funktioner, vilka rapporterar regelbundet till styrelsen.

I IKC Capital AB:s årsredovisning för 2021, not 3 ges en utförlig beskrivning av koncernens riskexponering och riskhantering. Det bedöms inte ha tillkommit några väsentliga risker utöver de risker som beskrivits där andra funktioner, vilka rapporterar regelbundet till styrelsen.

RESULTATRÄKNING (tkr)

	2022	2021	2021
	jan - jun	jan - jun	helår
Ränteintäkter	151	8	133
Räntekostnader	-21	--	-1
Räntenetto	130	8	133
Nettoresultat av finansiella tillgångar	-77	56	102
Provisionsintäkter	32 190	36 430	138 919
Provisionskostnader	-14 559	-3 565	-40 364
Övriga rörelseintäkter	-	-8	-8
Summa rörelseintäkter	17 684	32 920	98 781
Personalkostnader	-7 854	-4 323	-11 161
Allmänna administrationskostnader	-8 824	-12 271	-23 973
Avskrivningar av imateriella tillgångar	-10	-19	-39
Övriga rörelsekostnader	-301	18	-294
Summa kostnader före kreditförluster	-16 988	-16 595	-35 466
RESULTAT FÖRE KREDITFÖRLUSTER	696	16 325	63 315
RÖRELSERESULTAT	696	16 325	63 315
Bokslutsdispositioner	-	-	-6 560
Skatt på årets resultat	-153	-3 363	-11 712
PERIODENS RESULTAT	543	12 963	45 043

BALANSRÄKNING (tkr)

TILLGÅNGAR	30 jun 2022	30 jun 2021	31 dec 2021
Utlåning till kreditinstitut	23 326	20 877	68 766
Finansiella anläggningstillgångar	-	530	415
Imateriella tillgångar	-	29	10
Övriga tillgångar	95	90	2 184
Fordringar på koncernföretag	10 284	5 008	10 133
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	1 396	2 250	5 565
SUMMA TILLGÅNGAR	35 101	28 785	87 072

SKULDER OCH EGET KAPITAL	30 jun 2022	30 jun 2021	31 dec 2021
Övriga skulder	1 050	913	1 155
Skuld till koncernföretag	5	-	6 561
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	7 479	2 724	10 382
Reservfond	60	60	60
Skatteskuld	10 589	5 250	13 497
Aktiekapital (1000 aktier)	1 500	1 500	1 500
Ovillkorat aktieägartillskott	3 500	-	3 500
Balanserad vinst eller förlust	10 375	5 375	5 375
Årets resultat	543	12 962	45 043
SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL	35 101	28 785	87 072

FÖRÄNDRING EGET KAPITAL (tkr)

	2022	2021	2021
	jan - jun	jan - jun	helår
Eget kapital periodens början	55 478	18 435	18 435
<u>Totalresultat</u>			
Periodens resultat	543	12 962	45 053
<u>Transaktioner med aktieägare</u>			
Utdelning	-40 043	-11 500	-11 500
EGET KAPITAL VID PERIODENS SLUT	15 978	19 897	55 478

KASSAFLÖDESANALYS (tkr)

	2022	2021	2021
	jan - jun	jan - jun	helår
Årets resultat före skatt och bokslutsdispositioner	696	16 325	63 315
Justerinar för poster som inte ingår i kassaflödet			
- Avskrivningar	10	19	39
- Orealiserade värdeförändringar finansiella instrument	-	-	-
- Övriga finansiella poster	-	-	-8
Betald skatt	-153	296	-95
Kassaflöde från den löpande verksamheter före förändringar av verksamhetens tillgångar/skulder	552	16 640	63 250
Ökning (-)/minskning (+) av rörelsefordringar	3 613	2 882	-7 239
Ökning (+)/minskning (-) av rörelseskulder	-9 563	-1 956	5 943
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-5 398	17 566	61 955
Förvärv av aktier och andelar	-	-	-
Förändring av långfristiga finansiella anläggningstillgångar	-	-	-
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-	-	-
Ovillkorat aktieägartillskott	-	-	3 500
Utdelning	-40 043	-11 500	-11 500
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-40 043	-11 500	-8 000
PERIODENS KASSAFLÖDE	-45 440	6 067	53 955
Kassa samt utlåning till kreditinstitut, IB	68 766	14 811	14 811
Kassa samt utlåning till kreditinstitut, UB	23 326	20 877	68 766

NOTER

Not 1: Redovisningsprinciper

Bolagets delårsrapport är upprättad enligt lagen (1995:1559) om årsredovisning i kreditinstitut och värdepappersbolag (ÄRKL), Finansinspektionens föreskrifter och allmänna råd om årsredovisning i kreditinstitut och värdepappersbolag FFFS 2008:25, så kallad lagbegränsad IFRS, vilket innebär att International Financial Reporting Standards (IFRS), såsom de godkänts av EU, är tillämpliga för upprättandet av de finansiella rapporterna, med de begränsningar som följer av RFR 2 Redovisning för juridiska personer samt FFFS 2008:25. Samma redovisningsprinciper och beräkningsmetoder har använts som i den senaste årsredovisningen.

Not 2 Kapitaltäckningsanalys

Under året 2021 har bolaget övergått till att omfattas av ett nytt regelverk gällande kapitaltäckning, förordning (EU) nr 2019/2033 om tillsynskrav för värdepappersbolag (värdepappersbolagsförordningen). För fastställande av bolagets lagstadgade kapitalkrav utgår bolaget från detta regelverk. Informationen om bolagets kapitaltäckning i detta dokument avser sådan information som ska lämnas enligt artiklarna 49 och 50 a, c och d i värdepappersbolagsförordningen. Upplýsningar kring bolagets kapitaltäckning samt övriga upplýsningar som krävs enligt värdepappersbolagsförordningen lämnas på företagets hemsida.

Kapitaltäckningsanalys

(Belopp i tkr)

	2022-06-30	2021-12-31
Kapitalbas	15 435	10 425
	2022-06-30	2021-12-31
Externt kapitalkrav*	9 143	3 720

*Externt kapitalkrav är det större av permanent minimikapitalkrav, kapitalkrav enligt fasta omkostnader och kapitalkrav enligt K-faktorer.

Specification Kapitalkrav

(Belopp i tkr)

	2022-06-30	2021-12-31
Permanent minimikapitalkrav	759	759
Kapitalkrav enligt fasta omkostnader	9 143	3 720

Kapitalbasens sammansättning

	2022-06-30	2021-12-31
Kapitalbas*	15 435	5 330
Primärkapital	15 435	5 330
Kärnprimärkapital	15 435	5 330
Fully paid up capital instruments	5 000	1 500
Balanserade vinstmedel	10 375	8 875
Övriga reserver	60	60
Justeringar av kärnprimärkapital till följd av försiktig värdering	-	-
Totala avdrag från kapitalbas	-	-
Goodwill	-	-10
Immateriella tillgångar	-	-

*Kapitalbasen inkluderar inte 2022 års ej reviderade resultat.

Kapitalkvot

	2022-06-30	2021-12-31
Kärnprimärkapitalkvot	169%	280%
Överskott av kärnprimärkapital	1 031	8 342
Primärkapitalkvot	169%	280%
Överskott av primärkapital	8 578	7 635
Kapitalbaskvot	169%	280%
Överskott av kapitalbas	6 292	6 705

I tabellen ovan har beräkningar av kapitalkrav och kapitalkvot per 30 juni 2022 utförts enligt Värdepappersförordningen (EU) 2019/2033 (IFR). Denna förordning trädde i kraft 2021.

Denna rapport har ej varit föremål för granskning av bolagets revisorer.

Stockholm 2022-08-

Lukas Lindkvist
Styrelseledamot

Markus Olsson
Verkställande direktör



Verifikat

Transaktion 09222115557474582813

Dokument

IKC Delårsrapport 2022-06-30 ink. kapitaltäckningsnot
Huvuddokument
7 sidor
*Startades 2022-08-05 10:42:47 CEST (+0200) av Coeli
Legal (CL)*
Färdigställt 2022-08-08 09:10:54 CEST (+0200)

Initierare

Coeli Legal (CL)
scribe@coeli.se
+46850622386

Signerande parter

Lukas Lindkvist (LL)
*Identifierad med svenskt BankID som "LUKAS
LINDKVIST"*
Personnummer 730523-0059
lukas.lindkvist@coeli.se



*Namnet som returnerades från svenskt BankID var
"LUKAS LINDKVIST"*
Signerade 2022-08-05 12:31:49 CEST (+0200)

Markus Olsson (MO)
*Identifierad med svenskt BankID som "Markus Gustav
Olsson"*
Personnummer 850927-5577
markus.olsson@ikc.se



*Namnet som returnerades från svenskt BankID var
"Markus Gustav Olsson"*
Signerade 2022-08-08 09:10:54 CEST (+0200)

Detta verifikat är utfärdat av Scrive. Information i kursiv stil är säkert verifierad av Scrive. Se de dolda bilagorna för mer information/bevis om detta dokument. Använd en PDF-läsare som t ex Adobe Reader som kan visa dolda bilagor för att se bilagorna. Observera att om dokumentet skrivs ut kan inte integriteten i papperskopian bevisas enligt nedan och att en vanlig papperutskrift saknar innehållet i de dolda bilagorna. Den digitala signaturen (elektroniska förseglingen) säkerställer att integriteten av detta dokument, inklusive de dolda bilagorna, kan bevisas matematiskt och oberoende av Scrive. För er bekvämlighet tillhandahåller Scrive även en tjänst för att kontrollera dokumentets integritet automatiskt på: <https://scribe.com/verify>

