

# IKC Capital AB

556538-0325

## DELÅRSRAPPORT 1 JANUARI - 30 JUNI 2023

### 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.

### Ägarförhållanden

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

RÖRELSENS INTÅKTER uppgick till 15 375 (17 631) tkr

RÖRELSERESULTATET uppgick till 742 (696) tkr

RÖRELSEMARGINALEN uppgick till 5% (4%)

### Nyckeltal

	Jan-Jun 2023	Jan-Jun 2023	2022 helår
Rörelseintäkter	15 375	17 631	34 149
Rörelsekostnader	-14 677	-16 988	-31 142
Rörelseresultat	742	696	3 271
Resultat efter skatt	589	543	-12

### 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 2022, 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.

2023082101631

<b>RESULTATRÄKNING (tkr)</b>			
	<b>2023</b>	<b>2022</b>	<b>2022</b>
	<b>jan - jun</b>	<b>jan - jun</b>	<b>helår</b>
Ränteintäkter	198	151	358
Räntekostnader	-150	-21	-21
<b>Räntenetto</b>	<b>48</b>	<b>130</b>	<b>337</b>
<b>Nettoresultat av finansiella tillgångar</b>	<b>-5</b>	<b>-77</b>	<b>-74</b>
Provisionsintäkter	25 261	32 190	58 774
Provisionskostnader	-9 886	-14 559	-24 624
Övriga rörelseintäkter	0	0	0
<b>Summa rörelseintäkter</b>	<b>15 375</b>	<b>17 631</b>	<b>34 149</b>
Personalkostnader	-6 412	-7 766	-13 611
Allmänna administrationskostnader	-7 975	-8 911	-16 930
Avskrivningar av imateriella tillgångar	0	-10	-10
Övriga rörelsekostnader	-290	-301	-591
<b>Summa kostnader före kreditförluster</b>	<b>-14 677</b>	<b>-16 988</b>	<b>-31 142</b>
RESULTAT FÖRE KREDITFÖRLUSTER	742	696	3 271
<b>RÖRELSERESULTAT</b>	<b>742</b>	<b>696</b>	<b>3 271</b>
Bokslutsdispositioner	0	0	-3 271
Extraordinära kostnader	0	0	0
Skatt på årets resultat	-153	-153	-12
<b>PERIODENS RESULTAT</b>	<b>589</b>	<b>543</b>	<b>-12</b>

2023082101632

**BALANSRÄKNING (tkr)**

<b>TILLGÅNGAR</b>	<b>30 jun 2023</b>	<b>30 jun 2022</b>	<b>31 dec 2022</b>
Utlåning till kreditinstitut	12 212	23 326	13 151
Finansiella anläggningstillgångar	0	0	0
Imateriella tillgångar	0	0	0
Övriga tillgångar	95	95	11 913
Fordringar på koncernföretag	10 588	10 284	10 437
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	157	1 396	624
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>	<b>23 053</b>	<b>35 101</b>	<b>36 125</b>

  

<b>SKULDER OCH EGET KAPITAL</b>	<b>30 jun 2023</b>	<b>30 jun 2022</b>	<b>31 dec 2022</b>
Övriga skulder	1 019	1 050	1 007
Skuld till koncernföretag	33	5	3 322
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	7 005	7 479	7 198
Reservfond	60	60	60
Skatteskuld	-1 015	10 589	9 176
Aktiekapital (1000 aktier)	1 500	1 500	1 500
Ovillkorat aktieägartillskott	3 500	3 500	3 500
Balanserad vinst eller förlust	10 363	10 375	10 375
Periodens resultat	589	543	-12
<b>SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL</b>	<b>23 053</b>	<b>35 101</b>	<b>36 125</b>



<b>FÖRÄNDRING EGET KAPITAL (tkr)</b>			
	<b>2023</b>	<b>2022</b>	<b>2022</b>
	<b>jan - jun</b>	<b>jan - jun</b>	<b>helår</b>
<b>Eget kapital periodens början</b>	15 423	55 478	55 478
<i>Totalresultat</i>			
Periodens resultat	589	543	-12
<i>Transaktioner med aktieägare</i>			
Utdelning	0	-40 043	-40 043
<b>EGET KAPITAL VID PERIODENS SLUT</b>	<b>16 011</b>	<b>15 978</b>	<b>15 423</b>

<b>KASSAFLÖDESANALYS (tkr)</b>			
	<b>2023</b>	<b>2022</b>	<b>2022</b>
	<b>jan - jun</b>	<b>jan - jun</b>	<b>helår</b>
Årets resultat före skatt och bokslutsdispositioner	742	696	3 271
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet			
- Avskrivningar	0	10	10
- Orealiserade värdeförändringar finansiella instrument	-	-	-
- Övriga finansiella poster	-	-	-
Betald skatt	-153	-153	-12
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheter före förändringar av verksamhetens tillgångar/skulder</b>	<b>589</b>	<b>552</b>	<b>3 268</b>
Ökning (-)/minskning (+) av rörelsefordringar	1 943	3 614	-8 999
Ökning (+)/minskning (-) av rörelseskulder	-3 470	-9 563	-6 570
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>-939</b>	<b>-5 397</b>	<b>-12 302</b>
Förvärv av aktier och andelar	-	-	-
Förändring av långfristiga finansiella anläggningstillgångar	-	-	-
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Ovillkorat aktieägartillskott	-	-	-
Utdelning	0	-40 043	-40 043
Lämnat koncernbidrag	0	0	-3 271
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>	<b>0</b>	<b>-40 043</b>	<b>-43 313</b>
<b>PERIODENS KASSAFLÖDE</b>	<b>-939</b>	<b>-45 440</b>	<b>-55 615</b>
Kassa samt utlåning till kreditinstitut, IB	13 151	68 766	68 766
Kassa samt utlåning till kreditinstitut, UB	12 212	23 326	13 151

## NOTER

### Not 1: Redovisningsprinciper

Bolagets delårsrapport är upprättad enligt lagen (1995:1559) om årsredovisning i kreditinstitut och värdepappersbolag (ÅRKL), 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 övergick bolaget 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. Upplysningar kring bolagets kapitaltäckning samt övriga upplysningar som krävs enligt värdepappersbolagsförordningen lämnas på företagets hemsida.

#### Kapitaltäckningsanalys

(Belopp i tkr)

	<u>2023-06-30</u>	<u>2022-12-31</u>
<b>Kapitalbas</b>	15 423	15 435
	<b>2023-06-30</b>	<b>2022-12-31</b>
<b>Externt kapitalkrav*</b>	8 243	9 143

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

**Specification Kapitalkrav**

(Belopp i tkr)

	<u>2023-06-30</u>	<u>2022-12-31</u>
Permanent minimikapitalkrav	759	759
Kapitalkrav enligt fasta omkostnader	8 243	9 143

**Kapitalbasens sammansättning**

	<u>2023-06-30</u>	<u>2022-12-31</u>
Kapitalbas*	15 423	15 435
Primärkapital	15 423	15 435
Kärnprimärkapital	15 423	15 435
Aktiekapital	5 000	5 000
Balanserade vinstmedel	10 363	10 375
Övriga reserver	60	60
Justeringar av kärnprimärkapital till följd av försiktig värdering	-	-
Totala avdrag från kapitalbas	-	-
Goodwill	-	-
Immateriella tillgångar	-	-

\*Kapitalbasen inkluderar inte 2022 års ej reviderade resultat.

**Kapitalkvot**

	<u>2023-06-30</u>	<u>2022-12-31</u>
Kärnprimärkapitalkvot	187%	169%
Överskott av kärnprimärkapital	10 807	10 315
Primärkapitalkvot	187%	169%
Överskott av primärkapital	9 241	8 578
Kapitalbaskvot	187%	169%
Överskott av kapitalbas	7 180	6 292

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

2023082101636

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

Stockholm  
2023-

Lukas Lindkvist  
Styrelseledamot

Markus Olsson  
Verkställande direktör



# Verifikat

Transaktion 09222115557498557722

## Dokument

**IKC Delårsrapport 2023-06-30, ver 2**  
Huvuddokument  
7 sidor  
*Startades 2023-08-14 13:32:58 CEST (+0200) av Coeli Legal (CL)*  
*Färdigställt 2023-08-14 13:41:39 CEST (+0200)*

## Initierare

**Coeli Legal (CL)**  
Coeli  
*scrive@coeli.se*  
+46850622386

## Signerande parter

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



*Namnet som returnerades från svenskt BankID var "LUKAS LINDKVIST"*  
*Signerade 2023-08-14 13:41:39 CEST (+0200)*

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



*Namnet som returnerades från svenskt BankID var "Markus Gustav Olsson"*  
*Signerade 2023-08-14 13:35:31 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





# Verifikat

Transaktion 09222115557498557722

på: <https://scrive.com/verify>

2025082101638

