

Halvårsrapport för NCC Treasury AB (publ)

1 januari - 30 juni 2024

Verksamheten

NCC Treasury AB (publ) är ett helägt dotterföretag till NCC AB (publ), org.nr. 556034-5174, med säte i Solna.

Företaget är NCC-koncernens internbank och ansvarar för placering och upplåning av likvida medel samt rådgivning av finansiell riskhantering. Här hanteras koncernens ränte-, valuta-, kredit-, refinansierings-, motparts- och likviditetsrisker inom fastställda risklimit. NCC Treasury hanterar också prisrisker i oljeprodukter för verksamhetens räkning.

Företaget bedriver dock inte sådan verksamhet som avses i lag om bank- och finansieringsrörelse.

Under första halvåret 2024 har NCC Treasury AB (publ) genererat ett resultat före dispositioner och skatt på 107,7 (103,4) MSEK.

Väsentliga händelser under perioden

Inga väsentliga händelser har inträffat under perioden.



Resultaträkning

	2024-01-01 – 2024-06-30	2023-01-01 – 2023-06-30
TSEK		
Försäljnings- och administrationskostnader	-13,839	-12,890
Rörelseresultat	-13,839	-12,890
<i>Resultat från finansiella poster</i>		
Intäkter från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar	144,434	0
Övriga ränteintäkter och liknande intäkter	328,051	370,798
Räntekostnader och liknande kostnader	-350,984	-254,553
Resultat före skatt	107,663	103,355
Aktuell skatt	-22,179	-21,291
Periodens resultat	85,484	82,064

Rapport över totalresultat

	2024-01-01 – 2024-06-30	2023-01-01 – 2023-06-30
TSEK		
Årets resultat	85,484	82,064
Årets förändring i verkligt värde på kassaflödessakringar	-3,803	3
Skatt hänförlig till kassaflödessakringar	783	-1
Övrigt totalresultat	-3,020	3
Summa totalresultat för perioden	82,465	82,067



Balansräkning

TSEK	Not	2024-06-30	2023-06-30	2023-12-31
TILLGÅNGAR				
<i>Anläggningstillgångar</i>				
Fordringar hos koncernföretag	3	7,131,900	3,472,214	4,347,829
Långfristiga fordringar		391	21,641	-
Uppskjutna skattefordringar				
Summa anläggningstillgångar		7,132,290	3,493,855	4,347,829
<i>Omsättningstillgångar</i>				
<i>Kortfristiga fordringar</i>				
Fordringar hos koncernföretag	3	8,412,786	11,409,544	9,888,281
Övriga fordringar		24,106	74,416	32,946
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		10,951	11,901	8,361
Kortfristiga fordringar		8,447,843	11,495,860	9,929,587
<i>Kortfristiga placeringar *</i>		1,108,185	399,024	450,420
<i>Kassa och bank</i>		86,989	30,366	318,312
Summa omsättningstillgångar		9,643,017	11,925,250	10,698,319
SUMMA TILLGÅNGAR		16,775,307	15,419,105	15,046,148
EGET KAPITAL OCH SKULDER				
<i>Eget kapital</i>				
<i>Bundet eget kapital</i>				
Aktiekapital (120 000 aktier à nom 100 kronor)		12,000	12,000	12,000
Uppskrivningsfond		1,150	1,150	1,150
Reservfond		2,400	2,400	2,400
Bundet eget kapital		15,550	15,550	15,550
<i>Fritt eget kapital</i>				
Balanserat resultat		5,603	5,833	9,628
Säkringsreserv		1,203	13,292	4,222
Årets resultat		85,484	82,064	240,975
Fritt eget kapital		92,290	101,189	254,825
Summa eget kapital		107,840	116,739	270,375
<i>Långfristiga skulder</i>				
Obligationslån		3,350,000	2,750,000	2,100,000
Skulder till koncernföretag	3	388	5,914	-
Övriga skulder		1,819	21	2,411
Långfristiga skulder		3,352,207	2,755,935	2,102,411
<i>Kortfristiga skulder</i>				
Obligationslån och företagscertifikat		1,939,794	782,893	1,807,916
Skulder till kreditinstitut		-	1,103,066	-
Skulder till koncernföretag	3	11,280,595	10,562,336	10,746,286
Övriga skulder		36,749	59,876	93,658
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		58,122	38,260	25,501
Kortfristiga skulder		13,315,260	12,546,431	12,673,362
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		16,775,307	15,419,105	15,046,148

* varav korta placeringar < 3 månader uppgår till 662 220 (0) TSEK



Förändringar i eget kapital

TSEK	Bundet eget kapital				Fritt eget kapital		Summa eget kapital
	Aktiekapital	Uppskrivningsfond	Reservfond	Säkringsreserv	Balanserat resultat och årets resultat		
Ingående balans 2023-01-01	12,000	1,150	2,400	13,289	145,833		174,672
Årets resultat					82,064		82,064
Övrigt totalresultat				3			3
Summa totalresultat				3	82,064		82,067
Utdelning					-140,000		-140,000
Summa transaktioner med aktieägare					-140,000		-140,000
Utgående balans 2023-06-30	12,000	1,150	2,400	13,292	87,897		116,739
Ingående balans 2024-01-01	12,000	1,150	2,400	4,222	250,603		270,375
Årets resultat					85,484		85,484
Övrigt totalresultat				-3,020			-3,020
Summa totalresultat				-3,020	85,484		82,465
Utdelning					-245,000		-245,000
Summa transaktioner med aktieägare					-245,000		-245,000
Utgående balans 2024-06-30	12,000	1,150	2,400	1,203	91,087		107,840

Kassaflödesanalys

TSEK	2024-01-01 – 2024-06-30	2023-01-01 – 2023-06-30
<i>Den löpande verksamheten</i>		
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	148,158	203,223
Kassaflöde från den löpande verksamheten	65,388	154,239
Kassaflöde från investeringsverksamheten	0	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	489,306	12,039
Periodens kassaflöde	554,694	166,278
Likvida medel vid årets början	318,312	60,311
Kursdifferens i likvida medel	-123,796	-196,223
Likvida medel vid periodens slut	749,210	30,366

TSEK	2024-01-01 – 2024-06-30	2023-01-01 – 2023-06-30
<i>Tilläggsupplysning till kassaflödesanalys</i>		
Likvida medel		
<i>Följande delkomponenter ingår i likvida medel</i>		
Kassa och bank	86,989	30,366
Kortfristiga placeringar < 3 månader	662,220	0
	749,210	30,366

Noter

Not 1

Redovisningsprinciper

Denna delårsrapport är upprättad enligt Årsredovisningslagen och IAS 34, Delårsrapportering, samt Rådet för finansiell rapporterings rekommendation RFR 2, Redovisning för juridiska personer, vilket innebär att de av EU fastställda International Financial Reporting Standards (IFRS) samt tolkningar utgivna av International Financial Reporting Interpretations Committee (IFRIC) tillämpas i sin helhet förutom de undantag och tillägg som regleras i RFR 2. Samma redovisningsprinciper och beräkningsmetoder har använts i halvårsrapporten som i den senaste årsredovisningen.

Not 2

Upplysning om verkligt värde på finansiella instrument

I nedanstående tabell lämnas upplysningar om hur verkligt värde bestäms för de finansiella instrument som löpande värderas till verkligt värde i NCC Treasurys balansräkning. Uppdelningen av hur verkligt värde bestäms ska göras utifrån tre nivåer. Under perioden har inga förflyttningar gjorts mellan nivåerna.

TSEK	2024-06-30			2023-06-30			2023-12-31		
	Nivå 1	Nivå 2	Summa	Nivå 1	Nivå 2	Summa	Nivå 1	Nivå 2	Summa
<i>Finansiella tillgångar obligatoriskt värderade till verkligt värde via resultaträkningen</i>									
Externa valutaterminer ¹⁾		13,505	13,505		73,895	73,895		25,379	25,379
Externa oljeterminer ¹⁾		7,462	7,462		4,669	4,669		6	6
Koncerninterna valutaterminer ²⁾		10,192	10,192		4,628	4,628		34,243	34,243
Koncerninterna oljeterminer ²⁾		414	414		569	569		4,344	4,344
Kortfristiga placeringar	445,964		445,964	399,024		399,024	450,420		450,420
<i>Derivatinstrument som används i säkringsredovisning</i>									
Externa ränteswappar ¹⁾		2,404	2,404		16,741	16,741		6,782	6,782
Summa finansiella tillgångar	445,964	33,978	479,942	399,024	100,503	499,526	450,420	70,754	521,174
<i>Finansiella skulder obligatoriskt värderade till verkligt värde via resultaträkningen</i>									
Externa valutaterminer ³⁾		14,775	14,775		33,185	33,185		89,167	89,167
Externa oljeterminer ³⁾		251	251		576	576		4,299	4,299
Koncerninterna valutaterminer ⁴⁾		8,836	8,836		54,915	54,915		6,828	6,828
Koncerninterna oljeterminer ⁴⁾		8,587	8,587		5,397	5,397		190	190
<i>Derivatinstrument som används i säkringsredovisning</i>									
Externa ränteswappar ³⁾		889	889			0		1,465	1,465
Summa finansiella skulder	0	33,338	33,338	0	94,072	94,072	0	101,949	101,949

¹⁾ Det redovisade värdet för externa valutaterminer, ränteswappar samt oljeterminer ingår i långfristiga fordringar med 0 (21) (0) MSEK och övriga fordringar med 23 (74) (32) MSEK

²⁾ Det redovisade värdet för koncerninterna valutaterminer samt oljeterminer ingår i långfristiga fordringar hos koncernföretag med 1 (0) (1) MSEK samt i kortfristiga fordringar hos koncernföretag med 10 (5) (38) MSEK

³⁾ Det redovisade värdet för externa valutaterminer samt oljeterminer ingår i långfristiga skulder med 2 (0) (2) MSEK och övriga kortfristiga skulder med 14 (34) (93) MSEK

⁴⁾ Det redovisade värdet för koncerninterna valutaterminer samt oljeterminer ingår i långfristiga skulder till koncernföretag med 0 (6) (0) MSEK samt i kortfristiga skulder till koncernföretag med 17 (54) (7) MSEK

I nedanstående tabell lämnas upplysningar om verkligt värde för de finansiella instrument som inte redovisas till verkligt värde i NCC Treasurys balansräkning.

TSEK	2024-06-30		2023-06-30		2023-12-31	
	Redovisat värde	Verkligt värde	Redovisat värde	Verkligt värde	Redovisat värde	Verkligt värde
Långfristiga noterade gröna obligationslån	2,250,000	2,272,498	1,750,000	1,725,845	1,000,000	1,001,124
Långfristiga onoterade gröna obligationslån	1,100,000	1,108,162	1,000,000	964,519	1,100,000	1,076,439
Kortfristiga noterade obligationslån	728,000	728,255	-	-	750,000	746,370
Kortfristiga onoterade obligationslån samt företagscertifikat	1,211,794	1,211,794	782,893	782,893	1,057,916	1,057,916
Kortfristiga räntebärande skulder till kreditinstitut	-	-	1,103,066	1,103,066	-	-
Summa finansiella skulder	5,289,794	5,320,709	4,635,959	4,576,323	3,907,916	3,881,849

För övriga finansiella instrument som redovisas till upplupet anskaffningsvärde; kundfordringar, övriga fordringar, likvida medel, leverantörsskulder och andra räntefria skulder, bedöms det verkliga värdet inte väsentligt avvika från det redovisade värdet.

Not 3 Transaktioner med närstående

Närstående parter och karaktären av transaktionerna med dessa framgår av årsredovisningen 2023 not 3, 4, 5, 7 och 8. Utöver normal Treasury verksamhet så har inga transaktioner ägt rum mellan NCC Treasury AB och närstående som väsentligt påverkat företagets ställning.

Not 4 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

TSEK	2024-06-30	2023-06-30	2023-12-31
Ställda säkerheter	9,176	9,232	9,192
Eventalförpliktelser	Inga	Inga	Inga

Not 5 Händelser efter balansdagen

Inga väsentliga händelser har inträffat efter balansdagen.

Undertecknande

2024091103266

Styrelsen och verkställande direktören försäkrar att halvårsrapporten ger en rättvisande översikt av NCC Treasury AB:s verksamhet, ställning och resultat samt beskriver väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer som företaget står inför.

Solna den dag som framgår av respektive underskrift

Charlotte Z Lindstedt
Styrelseordförande

Ann-Marie Hedbeck
Styrelseledamot

Susanne Lithander
Styrelseledamot

Hans Persson
Verkställande direktör

Denna rapport har inte varit föremål för särskild granskning av bolagets revisorer.

Denna information är sådan information som NCC Treasury AB är skyldigt att offentliggöra enligt EU:s marknadsmissbruksförordning och lagen om värdepappersmarknaden.



Verification

Transaction 09222115557525276270

Document

2024091103267

Halvår Treasury 2024-06-30
Main document
7 pages
Initiated on 2024-08-26 08:06:53 CEST (+0200) by NCC
Digital Signature Tool (NDST)
Finalised on 2024-08-26 11:31:49 CEST (+0200)

Initiator

NCC Digital Signature Tool (NDST)
NCC
noreply@ncc.se

Signatories

Hans Persson (HP)
NCC
hans.persson@ncc.se
+46706844384



The name returned by Swedish BankID was "HANS PERSSON"
Signed 2024-08-26 08:13:58 CEST (+0200)

Charlotte Lindstedt (CL)
NCC
charlotte.lindstedt@ncc.se
+46705452054



The name returned by Swedish BankID was "Eva Charlotte Zethraeus Lindstedt"
Signed 2024-08-26 10:34:39 CEST (+0200)

Ann-Marie Hedbeck (AH)
NCC
ann-marie.hedbeck@ncc.se
+46706361885



The name returned by Swedish BankID was "ANN-MARIE INEZ HEDBECK"
Signed 2024-08-26 11:03:48 CEST (+0200)

Susanne Lithander (SL)
NCC
susanne.lithander@ncc.se
+46730370874



The name returned by Swedish BankID was "SUSANNE LITHANDER"
Signed 2024-08-26 11:31:49 CEST (+0200)



Verification

Transaction 09222115557525276270

2024091103268

This verification was issued by Scrive. Information in italics has been safely verified by Scrive. For more information/evidence about this document see the concealed attachments. Use a PDF-reader such as Adobe Reader that can show concealed attachments to view the attachments. Please observe that if the document is printed, the integrity of such printed copy cannot be verified as per the below and that a basic print-out lacks the contents of the concealed attachments. The digital signature (electronic seal) ensures that the integrity of this document, including the concealed attachments, can be proven mathematically and independently of Scrive. For your convenience Scrive also provides a service that enables you to automatically verify the document's integrity at: <https://scrive.com/verify>

