

Statkraft

Statkraft Financial Energy AB

Org nr 556529-5309

får härmed avge

Delårsrapport

för perioden 2023-01-01 -- 2023-08-31

Delårsinformation 2023-01-01 -- 2023-08-31

Verkställande direktören får härmed, på uppdrag av styrelsen, avge rapport för perioden 2023-01-01—2023-08-31.

Verksamhetsinriktning

Statkraft Financial Energy ABs affärsidé är att erbjuda energi- och industriföretag professionell hantering av energirisker genom att tillhandahålla finansiella lösningar i världsklass.

Statkraft Financial Energy ABs verksamhet omfattar portföljförvaltning av energirelaterade produkter och handel med finansiella derivatinstrument. Handeln är huvudsakligen inriktad på diskretionär portföljförvaltning och det sker ingen handel för egen räkning. Portföljförvaltningen omfattar administration, marknadsanalys, riskkontroll, utförande av transaktioner och rapportering.

Bolaget har Finansinspektionens tillstånd att, på sätt som anges i Lag (2007:528) om värdepappersmarknaden

1. 2 kap 1 § första stycket 1, hantera mottagande och vidarebefordran av order i fråga om ett eller flera finansiella instrument,
2. 2 kap 1 § första stycket 2, utförande av order avseende finansiella instrument på kunders uppdrag,
2. 2 kap 1 § första stycket 4, diskretionär portföljförvaltning avseende finansiella instrument,
4. 2 kap 1 § första stycket 5, lämna investeringsrådgivning till kund avseende finansiella instrument.

Bolaget kommer också, inom ramen för denna verksamhet, att bedriva sidotjänster enligt Lag (2007:528) om värdepappersmarknaden

1. 2 kap 2 § första stycket 7, gällande investeringstjänster, investerings- verksamhet och sidotjänster avseende underliggande faktorer till sådana finansiella derivatinstrument som avses i 1 kap.4 § första stycket 5 b-d och g
2. 2 kap 2 § första stycket 4, utföra valutatjänster som har samband med dessa investeringstjänster.

Bolaget har i enlighet med Finansinspektionens föreskrifter en oberoende granskningsfunktion som rapporterar direkt till VD.

Bolaget har utifrån nuvarande verksamhet och omfattning valt att klassificera sig som litet och

icke sammanlänkat värdepappersbolag.

Statkraft Financial Energy AB
556529-5309

2(9)

2023100408084

Ägarförhållanden

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Statkraft AS, norskt organisationsnummer 987 059 699 med säte i Oslo Kommune, Norge. Moderbolaget i Norge upprättar koncernredovisning som omfattar även de svenska bolagen. Årsredovisning för Statkraft AS finns att tillgå hos Enhetsregistret, Brønnøysund, Norge.

Väsentliga händelser under rapportperioden

Bolagets rörelseintäkter uppgick till 18 915tkr (17 675) tkr. Bolagets rörelseresultat blev - 2.880 tkr (606) tkr. Bolaget har lyckats väl i sin förvaltning för sina kunder och erhållit förvaltningsarvoden enligt budget. Bolaget räknar med ett positivt rörelseresultat under resterande del av 2023.

Bolaget har inte gjort några större investeringar under perioden.

Antalet anställda uppgick den 31 augusti 2023 till 7 personer (7 st). Bolaget har inga filialer eller dotterbolag. Vi räknar med oförändrad personalstyrka för bolaget under resterande del av 2023.

Bolagets kapitaltäckningskvot per 31 augusti 2023 uppgick till 4,3. Bolaget uppfyller både det permanenta minimumkapitalkravet på minst 759 och kravet på fasta omkostnader 6 809. Bolaget har en god soliditet.

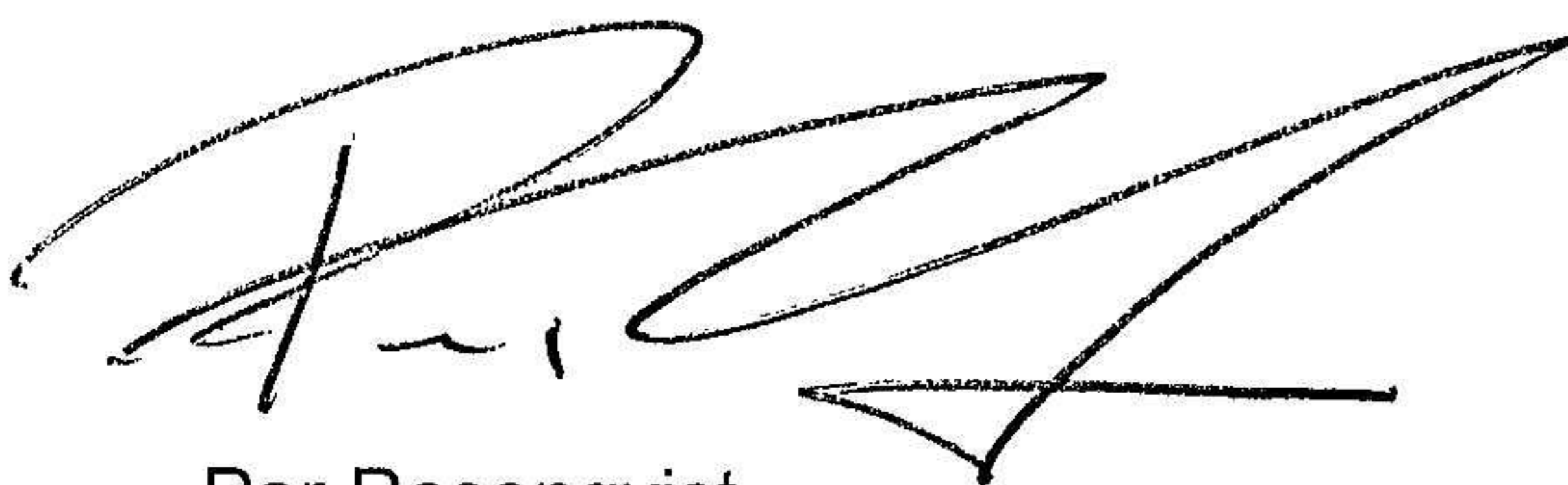
Under perioden har nya förvaltningsavtal tecknats.

Framtida utveckling

Verksamheten förutses fortsätta med nuvarande inriktning och omfattning.

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i tusental.

Stockholm 2023-09-28



Per Rosenqvist
Verkställande direktör

PR

Resultaträkning (tkr)	Not	2023-01-01 -2023-08-31	2022-01-01 -2022-08-31
Ränteintäkter		944	120
Räntekostnader		-19	-27
Räntenetto		926	93
Provisionsintäkter	2,3	18 915	17 675
Nettoresultat av finansiella transaktioner		-28	-1
Summa rörelseintäkter		19 812	17 767
Allmänna administrationskostnader	2,4	-22 692	-16 505
Avskrivningar av materiella tillgångar		0	0
Resultat efter finansiella poster		-2 880	1 262
Bokslutsdispositioner		0	0
Skatt tidigare år		0	-655
Periodens resultat		-2 880	606

Balansräkning (tkr)	Not	2023-08-31	2022-12-31
Tillgångar			
Utlåning till kreditinstitut	5	39 378	35 328
Materiella anläggningstillgångar		0	0
Övriga tillgångar	6	7 828	11 998
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		791	604
Summa tillgångar		47 997	47 930
Eget kapital och skulder			
Skulder			
Övriga skulder	7	5 759	5 089
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	8	10 986	6 708
Summa skulder		16 744	11 797
Obeskattade reserver			
Obeskattade reserver		10 533	10 533
Summa obeskattade reserver		10 533	10 533
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		10 000	10 000
Reservfond		250	250
		10 250	10 250
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst		13 349	12 538
Periodens resultat		-2 880	2 811
		10 469	15 349
Summa eget kapital		20 719	25 599
Summa skulder och eget kapital		47 997	47 930

2023100408087

Förändringar i eget kapital (tkr)

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserad vinst	Periodens resultat	Summa eget kapital
Ingående balans 2023-01-01	10 000	250	12 538	2 811	25 599
Vinstdisposition enligt beslut av årsstämman					0
- Omföring av föregående års resultat			2 811	-2 811	0
Periodens resultat				-2 880	-2 880
Utdelning			-2 000		-2 000
Eget kapital 2023-08-31	10 000	250	13 349	-2 880	20 719
Ingående balans 2022-01-01	10 000	250	12 691	3 747	26 688
Vinstdisposition enligt beslut av årsstämman					0
- Omföring av föregående års resultat			3 747	-3 747	0
Periodens resultat				606	606
Utdelning			-3 900		-3 900
Eget kapital 2022-08-31	10 000	250	12 538	606	23 395

Kassaflödesanalys (tkr)	2023-01-01 -2023-08-31	2022-01-01 -2022-08-31
Den löpande verksamheten		
Erhållen ränta	944	120
Betalda räntor och provisioner	-19	-27
Nettoresultat av finansiella transaktioner	-28	-1
Provisionsintäkter	18 915	17 675
Allmänna administrationskostnader	-22 692	-16 505
Betald skatt	0	-655
	-2 880	606
Förändring av övriga tillgångar	3 983	1 570
Förändring av övriga skulder	4 947	-2 165
Kassaflöde från den löpande verksamheten	6 050	11
Investeringsverksamheten		
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	0	0
Finansieringsverksamheten		
Utbetald utdelning	-2 000	-3 900
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-2 000	-3 900
Periodens kassaflöde	4 050	-3 889
Likvida medel vid årets början	35 328	36 254
Likvida medel vid periodens slut	39 378	32 365

KAPITALTÄCKNINGSANALYS (tkr)

Bakgrund

Information om företagets kapitaltäckning i detta dokument avser sådan information som ska lämnas enligt 6 kap. 3 § Finansinspektionens föreskrifter och allmänna råd (FFFS 2008:25) om årsredovisning i kreditinstitut och värdepappersbolag och som avser information som framgår av artiklarna 9.1 och 11 -14 i förordningen (EU) 2019/2033 och artikel 9 i (EU) 2019/2034 och delar av utom 10 kap. i Finansinspektionens föreskrifter och allmänna råd (FFFS 2014:12) om tillsynskrav och kapitalbuffertar.

Information om kapitalbas och kapitalkrav

För fastställande av företagets lagstadgade kapitalkrav gäller lagen (2014:968) om särskild tillsyn över kreditinstitut och värdepappersbolag, värdepapperförordningen (EU nr 2019/2033), värdepappersdirektivet (EU nr 2019/2034), lagen om kapitalbuffertar (2014:966), lagen om värdepappersmarknaden (2007:528) samt Finansinspektionens föreskrifter och allmänna råd om tillsynskrav och kapitalbuffertar (FFFS 2014:12). Syftet med reglerna är att säkerställa att företaget hanterar sina risker och skyddar kunderna. Reglerna säger att företaget skall ha tillräckligt kapital i förhållande till de risker som är förknippade med den verksamhet som är typisk för värdepappersföretag t.ex. kapitalförvaltning, hantering av kunders order, finansiella instrument etc. Kapitalkravet skall täcka företagets minimumkapitalkrav.

Företagets kapitalsituation kan summeras på följande sätt:

Kapitalbas	2023-08-31	2022-12-31
Kärnprimärkapital: Instrument och reserver		
Aktiekapital	10 000	10 000
Reservfond	250	250
Balanserad vinst	13 349	12 538
Obeskattade reserver 79,4%	8 363	8 363
Årets resultat	-2 880	2 811
Årets resultat, ej reviderat eller fastställt av bolagsstämman	-	-
Kärnprimärkapital	29 083	33 963
Övrigt primärkapital	-	-
Supplementärkapital	-	-
Total kapitalbas	29 083	33 963

Kapitalkrav baserat på fasta omkostnader (25% av årets fasta omkostnader)	2023-08-31	2022-12-31
Fasta omkostnader	27 238	27 238
Kapitalkrav baserat på fasta omkostnader	6 809	6 809

Kapitalkrav enligt det nya kapitaltäckningsregelverket för små och icke sammanlänkade företag	2023-08-31	2022-12-31
Kapitalkrav baserat på fasta omkostnader	6 809	6 809
Permanent minimumkapitalkrav	759	759
Totalt kapitalkrav	6 809	6 809

Bolaget uppfyller permanent minimumkapitalkrav.

Kapitalplanering

För att bedöma om det interna kapitalet är tillräckligt för att ligga till grund för bolagets risker med kundverksamhet har bolaget en process för att utvärdera sitt kapitalbehov. Processen är ett verktyg som säkerställer att bolaget på ett tydligt och korrekt sätt identifierar, värderar och hanterar alla de risker bolaget är exponerad för samt gör en bedömning av sitt interna kapital behov i relation till detta. I detta ingår att ha ändamålsenliga styr- och kontrollfunktioner och riskhanteringssystem. Den interna kapitalutvärderingen genomförs åtminstone årligen. Per 31 augusti 2023 är kapitalkravet på fasta omkostnader: SEK 6 809 462 mot ett permanent minimumkapitalkrav på 758 700 SEK.

pn

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Bolaget upprättar sina finansiella rapporter i enlighet med lagen om årsredovisning i kreditinstitut och värdepappersbolag (1995:1559) samt Finansinspektionens föreskrifter och allmänna råd (FFFS2006:16) om årsredovisning i kreditinstitut och värdepappersbolag.

Från och med 1 januari 2018 tillämpar bolaget IFRS 9 och IFRS 15.

Övergången har inte inneburit någon väsentlig påverkan på bolagets finansiella rapporter.

Bolaget tillämpar undantaget enligt RFR 2 från tillämpning av IFRS 16, vilket inte har inneburit någon ändring av redovisningsprinciperna för leasing.

Denna delårsrapport är upprättad i enlighet med IAS 34.

Delårsrapporten har inte varit föremål för granskning av bolagets revisorer.

Not 2 Transaktioner med närstående

Uppgifter om moderföretaget

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Statkraft AS, norskt organisationsnummer 987 059 699 med säte i Oslo Kommune, Norge. Moderbolaget i Norge upprättar koncernredovisning som omfattar även de svenska bolagen. Årsredovisning för Statkraft AS finns att tillgå hos Enhetsregistret, Brønnøysund, Norge.

Inköp och försäljning mellan koncernföretag

Nedan anges andelen av årets inköp och försäljning avseende koncernföretag.

	2023-01-01 -2023-08-31	2022-01-01 -2022-08-31
Inköp*	59%	59%
Försäljning	99%	99%

Vid inköp och försäljning mellan koncernföretag tillämpas samma principer för prissättning som vid transaktioner med externa parter.

* Allmänna administrationskostnader med avdrag för personalkostnader.

Not 3 Övriga rörelseintäkter

Ökningen av övriga rörelseintäkter jämfört med samma period föregående år är hänförligt till något högre aktivitet hos våra kunder och motsvarande högre vidarefaktureringskostnader gällande portföljförvaltning.

Not 4 Allmänna administrationskostnader

Ökningen av allmänna administrationskostnader jämfört med samma period föregående år beror främst på ökande IT-kostnader och ombyggnad av lokaler.

Not 5 Utlåning till kreditinstitut

	<u>2023-08-31</u>	<u>2022-12-31</u>
Ingående ackumulerade anskaffningsvärden	35 328	36 254
Årets förändring	4 050	-926
Summa	39 378	35 328

Hela saldot avser svensk valuta och är betalbart på anfordran.

Not 6 Övriga tillgångar

	<u>2023-08-31</u>	<u>2022-12-31</u>
Kundfordringar	0	6 319
Fordran kapitalförsäkring	0	2 238
Fordringar hos koncernföretag	2 637	1 211
Skattefordran	4 171	1 330
Övriga fordringar	1 020	899
Summa	7 828	11 998

Not 7 Övriga skulder

	<u>2023-08-31</u>	<u>2022-12-31</u>
Skulder till koncernföretag	1 601	604
Skuld till anställda avseende kapitalförsäkring	0	2 238
Övriga skulder	4 158	2 247
Summa	5 759	5 089

Not 8 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	<u>2023-08-31</u>	<u>2022-12-31</u>
Upplupen bonus	10 199	5 947
Upplupen semesterlöneskuld	787	761
Övriga upplupna kostnader	0	0
Summa	10 986	6 708

PR