
DELÅRSRAPPORT
för perioden 2022-01-01 - 2022-08-31

Corpura Fondkommission AB

Org nr: 556838-6048

DELÅRSRAPPORT FÖR PERIODEN 2022-01-01 – 2022-08-31

Verkställande direktören för Corpura Fondkommission AB får härmed avge delårsrapport för perioden 1 januari – 31 augusti 2022.

Bolaget erbjuder finansiell rådgivning med fokus på corporate finance och transaktioner för små och medelstora snabbväxande bolag på eller utanför börsen.

Sedan 2016 har bolaget tillstånd för att bedriva värdepappersrörelse enligt lag (2007:528) om värdepappersmarknaden (LV) med följande tillstånd;

- mottagande och vidarebefordran av order i fråga om ett eller flera finansiella instrument (2 kap. 1 § 1 p. LV),
- placering av finansiella instrument utan fast åtagande (2 kap. 1 § 7 p. LV),
- utföra tjänster i samband med garantigivning avseende finansiella instrument (2 kap. 2 § 6 p. LV),
- lämna råd till företag om kapitalstruktur, företagsstrategi och liknande frågor samt lämna råd och utföra tjänster vid fusioner och företagsuppköp (2 kap. 2 § 3 p. LV),
- utarbeta och sprida investerings- och finansanalyser samt andra former av allmänna rekommendationer rörande handel med finansiella instrument (2 kap. 2 § 5 p. LV) samt
- tillstånd till annan verksamhet som certified advisor (2 kap. 3 § LV).

Väsentliga händelser under och efter rapportperioden

Bolaget har under perioden genomfört ett antal olika transaktioner åt bolag i varierande branscher. Transaktionerna har främst bestått av kapitalanskaffningsuppdrag åt små och medelstora snabbväxande bolag på eller utanför börsen.

Det har varit ett bra år för bolaget sett till rörelseintäkter och rörelseresultat. Det råder dock en osäkerhet på aktiemarknaden till följd av bland annat situationen i Ukraina, ökad inflation, breda prisfall i olika tillgångslag och elkrisen. Bolaget gör bedömningen att det finns risk för minskade intäkter och en stundande lågkonjunktur. Bolaget riktar sig till små- och medelstora snabbväxande företag. Dessa företag bedöms vara beroende av kapitaltillskott varför finansieringsbehovet inom detta segment inte bedöms minska drastiskt i en eventuell lågkonjunktur. Bolaget har även ett kapitalstarkt investerarnätverk och investerarna har tidigare visat på en fortsatt investerarvilja i sämre tider. Bolaget gör därför den samlade bedömningen att det fortsatt kommer att finnas en efterfrågan på bolagets tjänster samt en investerarvilja i en eventuell lågkonjunktur.

Risker och riskhantering

I bolaget uppstår olika typer av risker såsom kreditrisker, marknadsrisker, affärsrisker, likviditetsrisker, koncentrationsrisker samt operationella risker. Bolaget arbetar kontinuerligt med att minimera dessa risker. Bolaget har redogjort för riskexponering och hantering av risker i årsredovisningen för 2021. Den där lämnade redogörelsen stämmer i alla väsentliga avseende överens med nu rådande situation.

Resultatutveckling

Rörelseintäkterna uppgick under perioden till 11 193 (14 739) tkr. Rörelseresultatet för perioden uppgick till 6 349 (10 618) tkr. Det försämrade rörelseresultatet förklaras av ett surare marknadsklimat.

Investeringar

Några investeringar i anläggningstillgångar har ej skett under perioden.

Förändringar i likviditet och finansiering

Jämförelsesiffror inom parentes avser förhållandet 2021-08-31.

Soliditeten uppgick 31 augusti 2022 till 88,0 (93,3) %.

Bolagets likvida medel uppgick per 2022-08-31 till 5 694 (10 249) tkr.

Framtida utveckling

Bolaget har med den förstärkta organisationen och tillstånd från Finansinspektionen en bra position på marknaden. Bolaget räknar med ett fortsatt stabilt 2022 givet nuvarande förutsättningar på marknaden.

RESULTATRÄKNING	2022-01-01 2022-08-31	2021-01-01 2021-08-31
Ränteintäkter	0	0
Räntekostnader	0	-2 024
Räntenetto	0	0
Övriga rörelseintäkter	11 193 452	14 739 908
Summa rörelseintäkter	11 193 452	14 737 884
Allmänna administrationskostnader	-4 775 096	-4 050 388
Avskrivning av materiella anläggningstillgångar	-69 251	-69 252
Summa rörelsekostnader	-4 844 347	-4 119 640
Rörelseresultat	6 349 105	10 618 244
Aktuell skatt	-1 325 610	-2 203 967
Uppskjuten skatt	0	0
ÅRETS RESULTAT	5 023 495	8 414 277

RAPPORT ÖVER TOTALRESULTAT		
Årets resultat	5 023 495	8 414 277
Övrigt totalresultat	0	0
ÅRETS SUMMA TOTALRESULTAT	5 023 495	8 414 277

BALANSRÄKNING	2022-08-31	2021-08-31
TILLGÅNGAR		
Kassa och tillgodohavanden hos centralbanker	641	641
Utlåning till kreditinstitut	5 694 003	10 249 203
Materiella tillgångar – inventarier	84 168	188 047
Övriga tillgångar	647 504	18 503
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	3 392 913	4 188 311
Uppskjuten skattefordran	0	0
SUMMA TILLGÅNGAR	9 819 229	14 644 705

SKULDER OCH EGET KAPITAL

Skulder		
Övriga skulder	1 132 007	708 936
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	44 298	267 475
Summa skulder	1 176 305	976 411

Eget kapital

Aktiekapital	50 000	50 000
Balanserat resultat	3 569 429	5 204 017
Periodens resultat	5 023 495	8 414 277
Summa eget kapital	8 642 924	13 688 294

SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL	9 819 229	14 644 705
---------------------------------------	------------------	-------------------

RAPPORT ÖVER FÖRÄNDRING I EGET KAPITAL	Aktiekapital	Balanserat resultat inkl årets totalresultat	Summa
Ingående balans per 1 januari 2021	50 000	10 304 017	10 354 017
Periodens totalresultat 2021-01-01 – 2021-12-31		9 365 412	9 365 412
<i>Transaktioner med aktieägare i deras egenskap av ägare:</i>			
Utdelning		-5 100 000	-5 100 000
Utgående balans per 31 december 2021	50 000	14 569 429	14 619 429
Ingående balans per 1 januari 2022	50 000	14 569 429	14 619 429
<i>Transaktioner med aktieägare i deras egenskap av ägare:</i>			
Utdelning		-11 000 000	-11 000 000
Periodens totalresultat 2022-01-01 – 2022-08-31		5 023 495	5 023 495
Utgående balans per 31 augusti 2022	50 000	8 592 924	8 642 924

	Not	2022-01-01 2022-08-31	2021-01-01 2021-08-31
KASSAFLÖDESANALYS			
Den löpande verksamheten			
Rörelsen			
Rörelseresultat		6 349 105	10 618 244
Aterföring av ej kassaflödespåverkande poster:			
Avskrivning av materiella anläggningstillgångar		69 251	69 252
Betald skatt		-1 325 610	-2 203 967
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital		5 092 746	8 483 529
Förändring av rörelsekapital			
Ökning (-) / minskning (+) av rörelsefordringar		1 117 532	-3 647 982
Ökning (+) / minskning (-) av rörelseskulder		199 894	283 412
Förändring av rörelsekapital		1 317 426	-3 364 570
Kassaflöde från den löpande verksamheten		6 410 172	5 118 959
Finansieringsverksamheten			
Utbetald utdelning		-11 000 000	-5 100 000
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-11 000 000	-5 100 000
Årets kassaflöde		-4 555 200	18 959
Förändring av likvida medel			
Likvida medel vid årets början		10 249 844	10 230 885
Förändring av likvida medel		-4 555 200	18 959
Utgående likvida medel		5 694 644	10 249 844
Specifikation av likvida medel			
Kassa och tillgodohavanden hos centralbanker		641	641
Bank		5 456 820	10 012 020
Pantsatta bankmedel		237 183	237 183
Utgående likvida medel		5 694 644	10 249 844
I rörelseresultatet ingår:			
Erhållna räntor m m		0	2 282
Erlagda räntor		0	0

Not 1 Allmän information

Corpura Fondkommission AB, med säte i Stockholm, har tillstånd att bedriva värdepappersrörelse enligt lag (2007:528) om värdepappersmarknaden såsom värdepappersbolag och lyder därmed under lag (1995:1559) årsredovisning i kreditinstitut och värdepappersbolag (ÅRKL).

Not 2 Redovisnings- och värderingsprinciper

Bolaget tillämpar lagen (1995:1559) om årsredovisning i kreditinstitut och värdepappersbolag (ÅRKL), Finansinspektionens föreskrifter och allmänna råd om årsredovisning i kreditinstitut och värdepappersbolag (FFFS 2008:25) och Rådet för finansiell rapporterings rekommendation RFR 2 Redovisning för juridiska personer. Företaget tillämpar så kallad lagbegränsad IFRS och med detta avses standarder som har antagits för tillämpning med de begränsningar som följer av RFR 2 och FFFS 2008:25.

Denna delårsrapport har upprättats i enlighet med IAS 34.

Tillämpade redovisningsprinciper överensstämmer med vad som framgår av årsredovisningen för 2021. Nya och ändrade standarder som antagits från och med 2022 har inte och bedöms inte få någon väsentlig påverkan på bolagets redovisning.

Redovisningsvaluta

Delårsrapporten är upprättad i svenska kronor och beloppen anges i kr om inget annat anges.

Denna delårsrapport har inte varit föremål för granskning av bolagets revisor.

Stockholm den 28 oktober 2022



Linus Lindskog
Verkställande direktör

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:

