

Delårsrapport för perioden 2022-01-01 – 2022-07-31

FredErik Holding AB

Styrelsen för FredErik Holding AB, organisationsnummer 559268-4012, avger följande delårsrapport och koncernredovisning för perioden 1 januari till 31 juli 2022.

Delårsrapport

Information om verksamheten

FredErik Holding AB med organisationsnummer 559268-4012, äger och förvaltar aktier och andelar i dotterbolag. Bolagets dotterbolag FE Fonder AB bildades 2020-09-15, de bedriver diskretionär portföljförvaltning med fokus på småbolag. Dotterbolaget står under Finansinspektionens tillsyn sedan 2021-11-15 och innehar tillstånd att bedriva värdepappersrörelse. Tillståndet gäller portföljförvaltning.

Perioden i korthet (jämfört med motsvarande period föregående år)

- Provisionsnettot ökade från 0 till 10 801 tkr
- Rörelseresultatet uppgick till 7 135 (-1 047) tkr

Verksamhetens utveckling under perioden

Koncernens totala rörelseintäkter ökade med 10 801 tkr jämfört med föregående år. Ökningen är hänförlig till ökade provisions- och avgiftsintäkter i dotterbolaget FE Fonder AB. Verksamheten har kommit i gång på allvar vid ingången av kalenderåret. Rörelseresultatet ökade till 7 135 tkr jämfört med -1 047 tkr föregående räkenskapsår

Finansiella risker och osäkerhetsfaktorer

Koncernen utsätts genom sin verksamhet för olika finansiella risker så som kreditrisk och likviditetsrisk.

Kreditrisk

Kreditrisken är risken för att motparten i en finansiell transaktion inte fullgjort sina förpliktelser på förfallodagen. Kreditrisken är huvudsakligen hänförlig till tillgodohavanden hos välrenommerade banker med hög kreditrating. Tillgodohavandena är tillgängliga vid anfordran. Beaktat den korta löptiden och bankernas höga kreditvärdighet bedöms kreditrisken vara låg och de förväntade kreditförlusterna försumbara.

Likviditetsrisk/finansieringsrisk och fortsatt drift

Per den 31 juli 2022 hade koncernen en tillgänglig likviditet om 8 429 tkr (3 268). Likviditeten består av banktillgodohavanden. Per rapportdatum finns ingen extern upplåning i bolaget.

Likviditetsrisken är att koncernen inte kan uppfylla sina förpliktelser. Koncernen hanterar denna risk genom att övervaka och prognostisera inbetalningar och utbetalningar i den dagliga verksamheten. Koncernens tillgängliga likvida medel, tillsammans med de från nyemissionen tillkomna medlen, bedöms räcka för att täcka den likviditet som krävs för att bedriva den planerade verksamheten under de närmaste 12 månaderna.

Marknadsrisk

Koncernen handlar ej med koncernens tillgodohavanden och är därigenom ej exponerat för marknadsrisk. Däremot har koncernen indirekta marknadsrisker genom att koncernens intäkter är baserade på förvaltad kapital i fonderna som Bolaget förvaltar, och värdet på det förvaltade kapitalet förändras om marknadspriset på aktierna i fonderna förändras.

Resultaträkning för koncernen	Not	2022-01-01 2022-07-31	2021-01-01 2021-07-31
Belopp i kr			
Räntekostnader		-6 990	-10 961
Räntenetto		-6 990	-10 961
Provisionsintäkter	3	10 801 224	-
Provisionsnetto		10 801 224	-
Rörelsekostnader			
Allmänna administrationskostnader	4, 5	-3 516 652	-901 865
Avskrivningar		-142 623	-134 408
Summa kostnader före kreditförluster		7 134 959	-1 047 234
Rörelseresultat		7 134 959	-1 047 234
Skatt på periodens resultat	6	-1 347 737	1 024
Periodens resultat		5 787 222	-1 046 210
Rapport över totalresultat för koncernen			
		2022-01-01 2022-07-31	2021-01-01 2021-07-31
Belopp i kronor			
Periodens resultat		5 787 222	-1 046 210
Övrigt totalresultat		-	-
Periodens totalresultat		5 787 222	-1 046 210

Rapport över finansiell ställning för koncernen	Not	2022-07-31	2021-07-31
Belopp i kr			
Tillgångar			
Utlåning till kreditinstitut		8 428 659	3 268 210
Nyttjanderättstillgång		344 453	604 835
Materiella tillgång		24 955	-
Övriga tillgångar		1 965	200 023
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		1 290 103	-
Summa tillgångar		10 090 135	4 073 068
Skulder, avsättningar och eget kapital			
Långfristiga leasingskulder		74 940	344 480
Övriga kortfristiga skulder		1 028 190	291 343
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		86 900	-
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		25 000	25 000
Summa bundet eget kapital		25 000	25 000
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		3 087 883	4 458 455
Årets resultat		5 787 222	-1 046 210
Summa fritt eget kapital		8 875 105	3 412 245
Summa eget kapital		8 900 105	3 437 245
Summa skulder, avsättningar och eget kapital		10 090 135	4 073 068

Rapport över förändringar i eget kapital för koncernen

	Aktie- kapital	Balanserad vinst eller förlust	Periodens resultat	Summa eget kapital
Ingående balans 2021-01-01	25 000	4 458 455	-	4 483 455
Periodens resultat			-1 046 210	-1 046 210
Utgående balans 2021-07-31	25 000	4 458 455	-1 046 210	3 437 245
Ingående balans 2022-01-01	25 000	5 075 000	-1 987 117	3 112 883
Vinstdisposition		-1 987 117	1 987 117	-
Periodens resultat			5 787 222	5 787 222
Utgående balans 2022-07-31	25 000	3 087 883	5 787 222	8 900 105

2022093003197

Rapport över kassaflöde för koncernen	2022-01-01 2022-07-31	2021-01-01 2021-07-31
Den löpande verksamheten		
Rörelseresultat	7 134 959	-1 047 234
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet		
-Avskrivningar	142 623	134 408
Betald inkomstskatt	-499 890	-71 900
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital	6 777 692	-984 726
Förändring av övriga tillgångar	-964 093	-98 326
Förändring av övriga skulder	199 587	-36 037
Kassaflöde från den löpande verksamheten	6 013 186	-1 119 089
Investeringsverksamheten		
Förvärv av materiella tillgångar	-26 423	-
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-26 423	-
Finansieringsverksamheten		
Erhållna aktieägartillskott	-	75 000
Amortering leasingskuld	-136 989	-78 395
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-136 989	-1 044 089
Årets kassaflöde	5 849 774	-1 122 484
Likvida medel vid årets början	2 578 885	4 390 694
Likvida medel vid årets slut	8 428 659	3 268 210

Resultaträkning för moderbolaget	Not	2022-01-01 2022-07-31	2021-01-01 2021-07-31
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-1 550	-53 376
		-1 550	-53 376
Rörelseresultat		-1 550	-53 376
Resultat efter finansiella poster		-1 550	-53 376
Resultat före skatt		-1 550	-53 376
Periodens resultat		-1 550	-53 376

Rapport över totalresultat för moderbolaget

Belopp i kronor	2022-01-01 2022-07-31	2021-01-01 2021-07-31
Periodens resultat	-1 550	-53 376
Övrigt totalresultat	-	-
Periodens totalresultat	-1 550	-53 376

Rapport över förändringar i eget kapital för moderbolaget

	Aktie- kapital	Balanserad vinst eller förlust	Periodens Resultat	Summa eget kapital
Ingående balans 2021-01-01	25 000	5 000 000	-	5 025 000
Erhållna aktieägartillskott		75 000		75 000
Periodens resultat			-53 376	-53 376
Utgående balans 2021-07-31	25 000	5 075 000	-53 376	5 046 624
Ingående balans 2022-01-01	25 000	5 075 000	-55 626	5 044 374
Vinstdisposition		-55 626	55 626	-
Periodens resultat			-1 550	-1 550
Utgående balans 2022-07-31	25 000	5 019 374	-1 550	5 042 824

Aktiekapitalet består av 25 000 aktier, kvotvärde 1 kr.

2022093003201

Kassaflödesanalys för moderbolaget

	2022-01-01 2022-07-31	2021-01-01 2021-07-31
Den löpande verksamheten		
Resultat efter finansiella poster	-1 550	-53 376
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital	-1 550	-53 376
Kassaflöde från förändring av rörelsekapital		
Förändring av övriga skulder	-	5 625
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-1 550	-47 751
Investeringsverksamheten		
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-	-
Finansieringsverksamheten		
Erhållna aktieägartillskott	-	75 000
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-	75 000
Årets kassaflöde	-1 550	27 249
Likvida medel vid årets början	24 999	0
Likvida medel vid årets slut	23 449	27 249

Noter

Not 1. Allmän information

Företagsinformation

FredErik Holding AB är ett svenskregistrerat holdingbolag med säte i Stockholm, Sverige.

Dotterbolaget FE Fonder AB står under Finansinspektionens tillsyn och har tillstånd från Finansinspektionen att bedriva värdepappersrörelse. Tillståndet gäller portföljförvaltning.

Not 2. Redovisnings- och värderingsprinciper

Överensstämmelse med normgivning och lag

Moderbolaget

Delårsrapporten för moderbolaget har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen (1995:1554) och Rådet för finansiell rapporterings rekommendation RFR 2 Redovisning för juridiska personer. Reglerna i RFR 2 innebär att moderbolaget i årsredovisningen för den juridiska personen ska tillämpa samtliga av EU godkända IFRS och uttalanden, så långt detta är möjligt inom ramen för årsredovisningslagen och med hänsyn till sambandet mellan redovisning och beskattning. Rekommendationen anger vilka undantag och tillägg från IFRS som ska göras.

Koncernen

Delårsrapporten för koncernen har upprättats i enlighet med International Financial Reporting Standards (IFRS) utgivna av International Accounting Standards Board (IASB), sådana de antagits av EU. Vidare har tillämpliga tolkningsuttalanden från International Financial Reporting Interpretations Committee (IFRIC), sådana de antagits av EU, lag (1995:1559) om årsredovisning i kreditinstitut och värdepappersbolag (ÅRKL), Rådet för finansiell rapporterings rekommendation RFR 1 Kompletterade redovisningsregler för koncerner, samt Finansinspektionens föreskrifter och allmänna råd om årsredovisning i kreditinstitut och värdepappersbolag (FFFS 2008:25) tillämpats. Delårsrapporten är upprättad i enlighet med IAS34 Delårsrapportering.

I delårsrapporten tillämpade redovisningsprinciper samt uppskattningar och bedömningar överensstämmer i allt väsentligt med de redovisningsprinciper och beräkningsgrunder som tillämpades vid upprättandet av senaste årsredovisningen, med tillägg för det som framgår nedan.

Intäkter från avtal med kunder

Koncernens intäkter utgörs av provisionsintäkter. Dessa avser förvaltningsintäkter från diskretionär förvaltning, vilka intäktsredovisas i den period de intjänas.

Ersättningar till anställda

Kortfristiga ersättningar

Kortfristiga ersättningar till anställda så som lön, sociala avgifter, semesterersättning och bonus kostnadsförs den period när de anställda utför tjänsterna.

Pensioner

Koncernens pensionsåtaganden omfattas enbart av avgiftsbestämda planer. En avgiftsbestämd pensionsplan är en pensionsplan enligt vilken koncernen betalar fastställda avgifter till en separat juridisk enhet. Koncernen har inte några rättsliga eller informella förpliktelser att betala ytterligare avgifter om denna juridiska enhet inte har tillräckliga tillgångar för att betala alla ersättningar till anställda som hänger samman med de anställdas tjänstgöring under innevarande eller tidigare perioder. Koncernen har därmed ingen ytterligare risk. Avgifter till avgiftsbestämda planer redovisas som kostnad i årets resultat i den takt de intjänas genom att de anställda utfört tjänster åt bolaget under en period.

Inga av de IFRS eller IFRIC-tolkningar som ännu inte har trätt i kraft, väntas ha någon väsentlig inverkan på bolaget.

Not 3. Provisionsintäkter

	2022-01-01	2021-01-01
<i>Koncernen</i>	2022-07-31	2021-07-31
<i>Intäkt per väsentligt intäktslag</i>		
Provisions- och avgiftsintäkter	10 801 224	-
Summa	10 801 224	-

Not 4. Allmänna administrationskostnader

	2022-01-01	2021-01-01
<i>Koncernen</i>	2022-07-31	2021-07-31
IT-kostnader	-74 856	-23 600
Konsultkostnader	-	-402 188
Tillsynsavgifter myndigheter	-434 751	-324 000
Personalkostnader	-2 277 638	-
Övriga allmänna administrationskostnader	-729 407	-152 077
Summa	- 3 516 652	-901 865

Not 5. Ersättningar till styrelse & VD

	2022-01-01	2021-01-01
<i>Koncernen</i>	2022-07-31	2021-07-31
Löner och andra ersättningar	-700 000	-
Sociala kostnader	-219 940	-
Pensionskostnader	-175 000	-
Summa (inklusive övriga personalkostnader 43 879)	-1 138 819	-

Not 6. Skatt på årets resultat

	2022-01-01	2021-01-01
<i>Koncernen</i>	2022-07-31	2021-07-31
Aktuell skatt	-852 000	-
Uppskjuten skatt	-495 737	1 024
Skatt på årets resultat	-1 347 737	1 024

Not 7. Händelser efter rapportperiodens utgång

Världen fortsätter tyvärr att vara en osäker plats, med kriget i Ukraina, energikris och transportproblem. Tillsammans med kvarvarande effekter från pandemin har detta lett till kraftig inflation, vilket nu världens centralbanker försöker få bukt på genom kraftiga räntehöjningar. Detta har lett till stor osäkerhet på aktiemarknaden och kring ekonomin generellt. Det har i sin tur lett till lägre aktiekurser samt till viss del även uttag ur fonder, som har påverkat verksamheten negativt.

Underskrifter

Styrelsen försäkrar att delårsrapporten ger en rättvisande översikt av bolagets verksamhet, ställning och resultat samt beskriver de väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer som bolaget står inför.

Stockholm vid datum som framgår av digital underskrift.

Fredrik Skoglund
Ledamot

Denna delårsrapport har inte varit föremål för översiktlig granskning av bolagets revisorer

2022093003206



Document history

COMPLETED BY ALL:
28.09.2022 13:21

SENT BY OWNER:
Hanna Burman • 28.09.2022 12:10

DOCUMENT ID:
ryujp5-zj

ENVELOPE ID:
S1wj65-Ms-ryujp5-zj

DOCUMENT NAME:
Delårsrapport för FredErik Holding AB per 220731_FINAL.pdf
13 pages

Activity log

RECIPIENT	ACTION*	TIMESTAMP (CET)	METHOD	DETAILS
1. FREDRIK SKOGLUND fredrik.skoglund@fefonder.se	Signed Authenticated	28.09.2022 13:21 28.09.2022 13:20	eID Low	Swedish BankID (DOB: 1973/11/08) IP: 213.115.0.99

* Action describes both the signing and authentication performed by each recipient. Authentication refers to the ID method used to access the document.

Custom events

No custom events related to this document

Verified ensures that the document has been signed according to the method stated above. Copies of signed documents are securely stored by Verified.

To review the signature validity, please open this PDF using Adobe Reader.

