



Statkraft

Statkraft Financial Energy AB

Org nr 556529-5309

får härmed avge

Delårsrapport

för perioden 2024-01-01 -- 2024-08-31

Den här kopia överensstämmer med originalet.

[Signature]
 Underskrift
 Jan-Olof Sundby
 Namn

070-283 04 65
Mobiltelnr.

[Signature]
 Underskrift

[Signature]
 Namn

073 57 25 200
Mobiltelnr.

Delårsinformation 2024-01-01 -- 2024-08-31

Verkställande direktören får härmed, på uppdrag av styrelsen, avge rapport för perioden 2024-01-01—2024-08-31.

Verksamhetsinriktning

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

Statkraft Financial Energy ABs verksamhet omfattar portföljförvaltning av energirelaterade produkter och handel med finansiella och fysiska energiderivatinstrument. Handeln är inriktad på huvudsakligen diskretionär portföljförvaltning och det sker ingen handel för egen räkning. Portföljförvaltningen omfattar backoffice, 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.

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 19 228tkr (19 812tkr). Bolagets rörelseresultat blev - 224tkr (-2 880 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 2024.

Bolaget har inte gjort några större investeringar under perioden.

Antalet anställda uppgick den 31 augusti 2024 till 7 personer (7 st). Bolaget har inga filialer eller dotterbolag. Vi räknar med oförändrad personalstyrka för bolaget under resterande del av 2024.

Bolagets kapitaltäckningskvot per 31 augusti 2024 uppgick till 3,9. Bolaget uppfyller både det permanenta minimumkapitalkravet på minst 759 och kravet på fasta omkostnader 8 611. 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 2024-09-25



Per Rosenqvist
Verkställande direktör

Resultaträkning (tkr)	Not	2024-01-01 -2024-08-31	2023-01-01 -2023-08-31
Ränteintäkter		1291	944
Räntekostnader		0	-19
Räntenetto		1 291	926
Provisionsintäkter	2,3	17 930	18 915
Nettoresultat av finansiella transaktioner		7	-28
Summa rörelseintäkter		19 228	19 812
Allmänna administrationskostnader	2,4	-19 452	-22 692
Avskrivningar av materiella tillgångar		0	0
Resultat efter finansiella poster		-224	-2 880
Bokslutsdispositioner		0	0
Skatt tidigare år		0	0
Periodens resultat		-224	-2 880

Balansräkning (tkr)	Not	2024-08-31	2023-12-31
Tillgångar			
Utlåning till kreditinstitut	5	43 676	42 988
Materiella anläggningstillgångar		0	0
Övriga tillgångar	6	6 540	4 402
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		844	7623
Summa tillgångar		51 060	55 013
Eget kapital och skulder			
Skulder			
Övriga skulder	7	3 516	2 386
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	8	11 604	10 964
Summa skulder		15 120	13 350
Obeskattade reserver			
Obeskattade reserver		12 003	12 003
Summa obeskattade reserver		12 003	12 003
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		13 911	13 349
Periodens resultat		-224	6 061
		13 686	19 410
Summa eget kapital		23 936	29 660
Summa skulder och eget kapital		51 060	55 013

2024100101154

Förändringar i eget kapital (tkr)

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserad vinst	Periodens resultat	Summa eget kapital
Ingående balans 2024-01-01	10 000	250	13 349	6 061	29 660
Vinstdisposition enligt beslut av årsstämman - Omföring av föregående års resultat			6 061	-6 061	0
Periodens resultat				-224	-224
Utdelning			-5 500		-5 500
Eget kapital 2024-08-31	10 000	250	13 910	-224	23 936
Ingående balans 2023-01-01	10 000	250	12 538	2 811	25 599
Vinstdisposition enligt beslut av årsstämman - 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

Kassaflödesanalys (tkr)	2024-01-01 -2024-08-31	2023-01-01 -2023-08-31
Den löpande verksamheten		
Erhållen ränta	1 291	944
Betalda räntor och provisioner	0	-19
Nettoresultat av finansiella transaktioner	7	-28
Provisionsintäkter	17 930	18 915
Allmänna administrationskostnader	-19 452	-22 692
Betald skatt	0	0
	-224	-2 880
Förändring av övriga tillgångar	4 642	3 983
Förändring av övriga skulder	1 770	4 947
Kassaflöde från den löpande verksamheten	6 188	6 050
Investeringsverksamheten		
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	0	0
Finansieringsverksamheten		
Utbetald utdelning	-5 500	-2 000
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-5 500	-2 000
Periodens kassaflöde	688	4 050
Likvida medel vid årets början	42 988	35 328
Likvida medel vid periodens slut	43 676	39 378

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 för att hålla till de risker som är förknippade med den verksamhet som är typisk för värdepappersföretag t.ex. kapitalförvaltning, hantering av kundens tillgångar, finansiella instrument etc. Kapitalkravet skall utgöras av det högsta av följande: (a) kravet baserat på fasta omkostnader och (b) det permanenta minimikapitalkravet.

Kapitalbas**2024-08-31 2023-12-31**

Kärnprimärkapital: Instrument och reserver		
Aktiekapital	10 000	10 000
Reservfond	250	250
Balanserad vinst	13 911	13 349
Obeskattade reserver 79,4%	9 530	9 530
Periodens resultat	-224	6 061
Periodens resultat, ej reviderat eller fastställt av bolagsstämman	-	-
Kärnprimärkapital	33 467	39 191
Övrigt primärkapital	-	-
Supplementärkapital	-	-
Total kapitalbas	33 467	39 191

Kapitalkrav baserat på fasta omkostnader (25% av årets fasta omkostnader)**2024-08-31 2023-12-31**

Fasta omkostnader	34 442	34 442
Kapitalkrav baserat på fasta omkostnader	8 611	8 611

Kapitalkrav enligt det nya kapitaltäckningsregelverket för små och icke sammanlänkade företag**2024-08-31 2023-12-31**

Kapitalkrav baserat på fasta omkostnader	8 611	8 611
Permanent minimumkapitalkrav	759	759
Totalt kapitalkrav	8 611	8 611

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.

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.

	2024-01-01 -2024-08-31	2023-01-01 -2023-08-31
Inköp*	56%	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

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

Not 4 Allmänna administrationskostnader

Minskningen av allmänna administrationskostnader jämfört med samma period föregående år beror främst på lägre resekostnader och kostnadsbesparing.

Not 5 Utlåning till kreditinstitut

	<u>2024-08-31</u>	<u>2023-12-31</u>
Ingående ackumulerade anskaffningsvärden	42 988	35 328
Årets förändring	688	7 660
Summa	43 676	42 988

Hela saldot avser svensk valuta och är betalbart på anfordran.

Not 6 Övriga tillgångar

	<u>2024-08-31</u>	<u>2023-12-31</u>
Kundfordringar	87	632
Fordran kapitalförsäkring	0	0
Fordringar hos koncernföretag	3 068	2 274
Skattefordran	2 363	606
Övriga fordringar	1 022	890
Summa	6 540	4 402

Not 7 Övriga skulder

	<u>2024-08-31</u>	<u>2023-12-31</u>
Skulder till koncernföretag	735	1 165
Skuld till anställda avseende kapitalförsäkring	0	0
Övriga skulder	2 781	1 221
Summa	3 516	2 386

Not 8 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	<u>2024-08-31</u>	<u>2023-12-31</u>
Upplupen bonus	10 754	10 151
Upplupen semesterlöneskuld	850	813
Övriga upplupna kostnader	0	0
Summa	11 604	10 964