

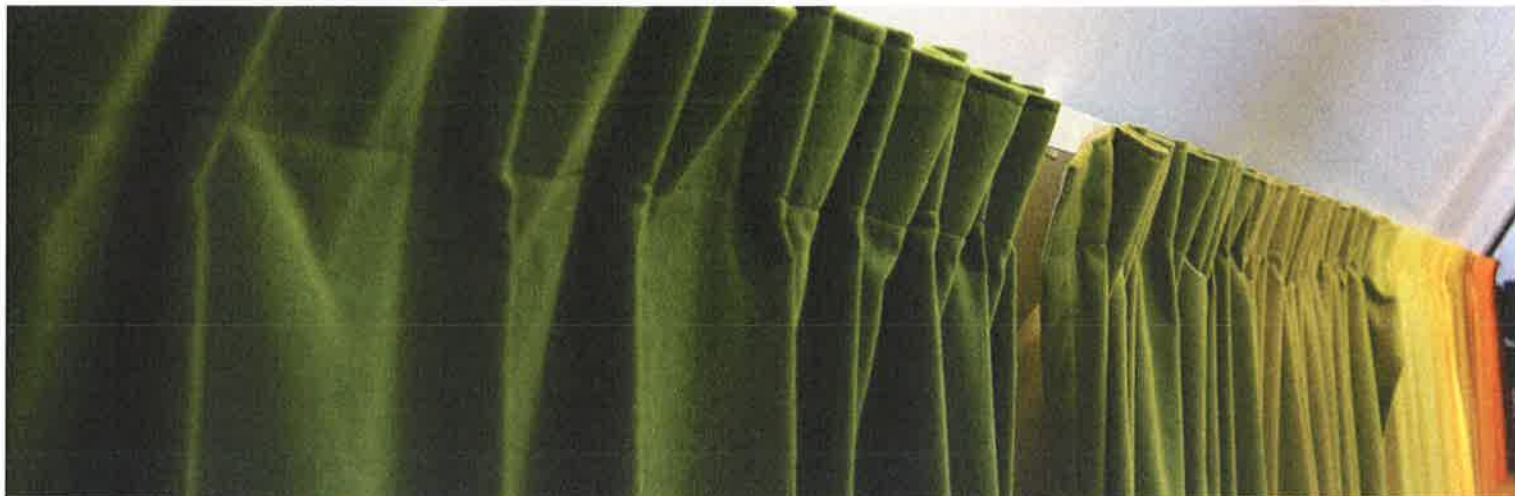


DELÅRSREDOVISNING 2022

Avseende perioden 2022-01-01 - 2022-08-31

Indecap Fonder AB

556971-7340



Innehåll

Nyckeltal	3
Ekonomisk översikt	4
Resultaträkning	5
Balansräkning	6
Rapport över förändring i eget kapital	7
Kassaflödesanalys	8
Noter	9
Indecap Fonders styrelse	10
Ledningens underskrift	11

Nyckeltal

Nyckeltal Belopp i tkr	Jan-Aug 2022	Jan-Aug 2021
Rörelseintäkter	358 749	360 098
Rörelsekostnader	-303 210	-309 133
Summa	55 539	50 966
Rörelseresultat efter bokslutsdispositioner	50 580	47 204
Resultat efter skatt	50 580	47 204
Förvalt kapital	29 898 706	31 830 506

Ekonomisk översikt

Belopp i kr	2022-08-31	2021-08-31
Resultaträkning		
Förvaltningsarvode	358 749 127	360 098 164
Rörelseresultat	55 539 063	50 965 516
Delårets resultat	50 580 367	47 204 062
Balansräkningar		
Andra långfristiga värdepappersinnehav	2 862 900	1 000 000
Kassa och utlåning till kreditinstitut	71 348 589	87 940 116
Övriga tillgångar	59 890 957	62 052 953
Skulder	75 553 366	94 780 016
Eget kapital	58 549 081	56 213 054
Nyckeltal		
Avkastning eget kapital	86%	84%
Soliditet	44%	37%
Vinstmarginal	14%	13%
Rörelsemarginal	17%	15%

Avkastning eget kapital beräknas genom att dividera resultatet före bokslutsdispositioner efter avdrag för schablonskatt med justerat eget kapital.

Soliditet utgör justerat eget kapital i förhållande till balansomslutningen.

Vinstmarginal beräknas genom rörelseresultatet/omsättningen

Rörelsemarginal beräknas genom rörelseresultatet/förvaltad kapital

Resultaträkning

Belopp i kr	2022-08-31	2021-08-31
Rörelsens intäkter		
Provisionsintäkter	358 749 127	360 098 164
Rörelsens kostnader		
Provisionskostnader	-286 140 195	-293 101 118
Personalkostnader	-6 526 006	-6 715 752
Övriga externa kostnader	-10 543 864	-9 315 779
Rörelseresultat	55 539 063	50 965 516
Resultatet från finansiella investeringar		
Övriga ränteintäkter och liknande intäkter	13 804	-
Räntekostnader och liknande kostnader	-	-4 128
Resultatet från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar	-472 500	342 674
Dispositioner		
Lämnat koncernbidrag	-4 500 000	-4 100 000
Summa rörelseintäkter	-4 958 696	-3 761 454
Delårets resultat	50 580 367	47 204 062

Alla intäkter är hänförliga till Sverige.

Balansräkning

Belopp i kr	2022-08-31	2021-08-31
Finansiella anläggningstillgångar		
Andra långsiktiga värdepappersinnehav	2 862 900	1 000 000
Summa finansiella anläggningstillgångar	2 862 900	1 000 000
Omsättningstillgångar		
Övrig fordran	5 900 985	5 604 684
Fordringar hos koncernbolag	8 569 866	8 569 866
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	45 420 106	47 878 403
Kassa och bank	71 348 589	87 940 116
SUMMA TILLGÅNGAR	134 102 447	150 993 070
Skulder och eget kapital		
Skulder		
Övriga skulder	65 236 643	88 999 207
Skatteskulder	6 436 710	3 236 499
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	3 880 013	2 544 309
Summa skulder	75 553 366	94 780 016
Eget kapital		
Aktiekapital	2 000 000	2 000 000
Bundet eget kapital	2 000 000	2 000 000
Överkursfond	2 000 000	2 000 000
Balanserat resultat	3 968 714	5 008 992
Delårets resultat	50 580 367	47 204 062
Fritt eget kapital	56 549 081	54 213 054
Summa eget kapital	58 549 081	56 213 054
Summa skulder och eget kapital	134 102 447	150 993 070

Rapport över förändring i eget kapital

Belopp i kr	Aktiekapital	Överkursfond	Balanserat resultat och periodens resultat	Summa eget kapital
Vid årets början 2021	2 000 000	2 000 000	52 008 992	56 008 992
Periodens resultat			47 204 062	47 204 062
				-
Utdelning			-47 000 000	-47 000 000
Vid periodens slut 2021-08-31	2 000 000	2 000 000	52 213 054	56 213 054

Belopp i kr	Aktiekapital	Överkursfond	Balanserat resultat och periodens resultat	Summa eget kapital
Vid årets början 2022	2 000 000	2 000 000	58 968 714	62 968 714
Periodens resultat			50 580 367	50 580 367
				-
Utdelning			-55 000 000	-55 000 000
Vid periodens slut 2022-08-31	2 000 000	2 000 000	54 549 081	58 549 081

Kassaflödesanalys

Belopp i kr	2022-08-31	2021-08-31
<i>Den löpande verksamheten</i>		
Rörelseresultat	50 580 367	47 204 062
<i>Justeringar för ej likviditetspåverkande poster</i>	472 500	827 627
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	51 052 867	48 031 688
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital		
Ökning (-) / Minskning (+) av värdepapper	-	-
Ökning (-) / Minskning (+) av fordringar	3 126 332	-8 675 281
Ökning (+) / Minskning (-) av skulder	-52 326 660	-17 340 447
Kassaflöde från den löpande verksamheten	1 852 538	22 015 960
Finansverksamheten		
Aktieägartillskott		
Utbetalning till aktieägare	-55 000 000	-47 000 000
Kassaflöde från finansverksamheten	-55 000 000	-47 000 000
Årets kassaflöde	-53 147 462	-24 984 040
Likvida medel vid årets början	124 496 051	112 924 156
Likvida medel vid årets slut	71 348 589	87 940 116

Kortfristiga placeringar har klassificerats som likvida medel med utgångspunkt att:

- De har en obetydlig risk för värdefluktuationer
- De kan lätt omvandlas till kassamedel
- De är betalbara vid anfordran

Med likvida medel avses kassa och tillgodohavanden hos centralbanker samt utlåning till kreditinstitut 71 348 589 kr (87 940 116 kr).

Noter

Not 1 Uppgifter om företaget

Delårsredovisningen avser Indecap Fonder AB med organisationsnummer 556971-7340 som är ett svenskregrerat fondbolag med säte i Stockholm. Adressen till kontoret är Regeringsgatan 60, 111 56 Stockholm. Indecap Fonder AB är ett helägt dotterbolag till Indecap Holding AB 556971-6987, säte i Stockholm. Indecap Holding upprättar koncernredovisning.

Not 2 Redovisningsprinciper

Delårsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3). Den finansiella rapporten avser Indecap Fonder AB och ej koncernen.

Samtliga belopp uttrycks i enheten kronor om inte annat anges.

Redovisning av intäkter

Bolagets intäkter utgörs av arvoden hänförliga till fondförvaltningen som bolaget bedriver. Som intäkt redovisas arvoden som är hänförliga till räkenskapsåret och har erhållits i enlighet med de beräkningsgrunder som är stadgade i respektive fonds fondbestämmelser.

Provisionskostnader

Arvoden till distributörer av fonderna redovisas som provisionskostnader och utgörs av en andel av förvaltningsarvodet.

Lämnad utdelning

Utdelningar redovisas som skuld efter det att årsstämman godkänt utdelningen.

Funktionell valuta, rapporteringsvaluta och utländsk valuta

Företagets funktionella valuta är svenska kronor och de finansiella rapporterna presenteras i svenska kronor.

Transaktioner i utländsk valuta omräknas till den valutakurs som föreligger på transaktionsdagen. Monetära tillgångar och skulder i utländsk valuta räknas om till den funktionella valutan till den valutakurs som föreligger på balansdagen. Valutakursdifferenser som uppstår vid omräkningarna redovisas i resultaträkningen. Ickemonetära tillgångar och skulder som redovisas till historiska anskaffningsvärden omräknas till valutakurs vid transaktionstillfället. Ickemonetära tillgångar och skulder som redovisas till verkliga värden omräknas till den funktionella valutan till den kurs som råder vid tidpunkten för värdering till verkligt värde.

Finansiella tillgångar och skulder

Bolaget har valt att tillämpa reglerna i 4 kap. 14a-e §§ ÅRL, dvs. värderar vissa finansiella tillgångar och skulder till verkligt värde. Finansiella tillgångar och skulder redovisas i enlighet med kapitel 12 (Finansiella instrument värderade enligt 4 kap. 14 a–14 e §§ årsredovisningslagen) i BFNAR 2012:1. Redovisning i och borttagande från balansräkningen. En finansiell tillgång eller finansiell skuld tas upp i balansräkningen när företaget blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor. En finansiell tillgång tas bort från balansräkningen när den avtalsenliga rätten till kassaflödet från tillgången har upphört eller reglerats. Detsamma gäller när de risker och fördelar som är förknippade med innehavet i allt väsentligt överförs till annan part och företaget inte längre har kontroll över den finansiella tillgången. En finansiell skuld tas bort från balansräkningen när den avtalade förpliktelsen fullgjorts eller upphört. Avistaköp och avistaförsäljning av finansiella tillgångar redovisas på affärsdagen. Klassificering och värdering Finansiella tillgångar och skulder har klassificerats i olika värderingskategorier i enlighet med kapitel 12 i BFNAR 2012:1. Klassificeringen i olika värderingskategorier ligger till grund för hur de finansiella instrumenten ska värderas och hur värdeförändringar ska redovisas.

Koncernbidrag och aktieägartillskott

Koncernbidrag som erhållits/lämnats redovisas som en bokslutsdisposition i resultaträkningen.

Redovisning av aktieägartillskott

Återbetalda aktieägartillskott redovisas som en minskning av eget kapital när beslut om återbetalning fattats.

Bedömningar och uppskattningar i de finansiella rapporterna

Att upprätta de finansiella rapporterna i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3) ställer krav på upplysningar om väsentliga uppskattningar och bedömningar. Många poster i redovisningen är föremål för uppskattningar och bedömningar, till exempel flertalet vanliga periodiseringsposter. Uppskattningarna och antagandena är baserade på historiska erfarenheter och ett antal andra faktorer som under rådande förhållanden synes vara rimliga. Resultatet av dessa uppskattningar och antaganden används sedan för att bedöma de redovisade värdena på tillgångar och skulder som inte annars framgår tydligt från andra källor. Verkliga utfall kan avvika från dessa uppskattningar och bedömningar. Uppskattningar och antaganden ses över regelbundet. Ändringar av uppskattningar redovisas i den period ändringen görs om ändringen endast påverkat denna period, eller i den period ändringen görs och framtida perioder om ändringen påverkar både aktuell period och framtida perioder. I reglerna används dock begrepp som "betydande effekt" och "väsentlig justering", och bestämmelserna tar följaktligen endast sikte på väsentliga poster. Bolaget anser inte att det finns några bedömningar och uppskattningar i de finansiella rapporterna som kan ha betydande effekt eller väsentliga poster.

Indecap Fonders styrelse

Helene Willberg, Ordförande



Helene har över 25 års erfarenhet av att tillhandahålla rådgivning bl a avseende företagstransaktioner och bolagsstyrning samt revisions-tjänster till multinationella företag. Hon är civilekonom och har en bakgrund som auktoriserad revisor och fd vd för KPMG i Sverige. Helene har flera olika styrelseuppdrag bland annat sitter hon i styrelsen för Thule Group AB och Footway.

Peter Bredelius, Ledamot



Peter är jur kand sedan 1988 och var under 25 år verksam som advokat och delägare vid Advokatfirman Lindahl. Han har under sin advokatverksamhet i stor omfattning arbetat med institutioner och bolag i den finansiella sektorn. Idag bedriver Peter egen konsultverksamhet inom affärs- och bolagsjuridik samman med styrelseuppdrag. Peter är anlitad som bolagsjurist för Indecapkoncernen.

Cecilia Jeffner, Ledamot



Cecilia är civilekonom och vd för Bergslagens Sparbank sedan 2014. Hon har arbetat i banken i olika roller sedan 1997. Cecilia har flera olika styrelseuppdrag bland annat sitter hon i styrelsen för Svealands Risk och Compliance AB och Sparbankernas Riksförbund.

Johan Svedin, VD



Johan har arbetat Inom Indecap-koncernen sedan januari 2007. Johan är civilekonom från Handelshögskolan i Stockholm samt jurist från Stockholms Universitet, med inriktning mot affärsjuridik. Johan har tidigare arbetat för Servando Law.

Ledningens underskrift

Härmed försäkras att delårsredovisningen är upprättad i överensstämmelse med god redovisningssed. De lämnade uppgifterna stämmer med de faktiska förhållandena i verksamheten och ingenting av väsentlig betydelse har utelämnats som skulle kunna påverka den bild av företaget som skapats av delårsredovisningen. Delårsredovisningen har, som framgår nedan, godkänts av ledningen den 28 september 2022.

Denna rapport har inte varit föremål för granskning av företagets revisorer.

Stockholm den 28 september 2022



Johan Svedin (VD)

