

Halvårsrapport för NCC Treasury AB (publ)

1 januari - 30 juni 2022

Verksamheten

NCC Treasury AB (publ) är ett helägt dotterföretag till NCC AB (publ), org.nr. 556034-5174, med säte i Solna.

Företaget är NCC-koncernens internbank och ansvarar för placering och upplåning av likvida medel samt rådgivning av finansiell riskhantering. Här hanteras koncernens ränte-, valuta-, kredit-, refinansierings-, motparts- och likviditetsrisker inom fastställda risklimiter. NCC Treasury hanterar också prisrisker i oljeprodukter för verksamhetens räkning.

Företaget bedriver dock inte sådan verksamhet som avses i lag om bank- och finansieringsrörelse.

Under första halvåret 2022 har NCC Treasury AB (publ) genererat ett resultat före dispositioner och skatt på 61,8 (63,2) MSEK.

Väsentliga händelser under perioden

Tiden präglas av geopolitisk oro. Pandemin har följts av ett krig i vårt närområde. Effekterna av kriget syns i ökad ekonomisk oro, stigande inflation, sjunkande börser och högre räntor. NCC Treasury AB har inte påverkats materiellt under perioden.

Resultaträkning

	2022-01-01 – 2022-06-30	2021-01-01 – 2021-06-30
TSEK		
Försäljnings- och administrationskostnader	-12 194	-10 618
Rörelseresultat	-12 194	-10 618
<i>Resultat från finansiella poster</i>		
Övriga ränteintäkter och liknande intäkter	144 925	116 512
Räntekostnader och liknande kostnader	-70 909	-42 724
Resultat före skatt	61 823	63 169
Aktuell skatt	-12 735	-13 013
Periodens resultat	49 087	50 156

Rapport över totalresultat

	2022-01-01 – 2022-06-30	2021-01-01 – 2021-06-30
TSEK		
Årets resultat	49 087	50 156
Årets förändring i verkligt värde på kassaflödessäkringar	10 722	968
Skatt hänförlig till kassaflödessäkringar	-2 209	-199
<i>Övrigt totalresultat</i>	<i>8 513</i>	<i>768</i>
Summa totalresultat för perioden	57 600	50 925

Balansräkning

TSEK	Not	2022-06-30	2021-06-30	2021-12-31
TILLGÅNGAR				
<i>Anläggningstillgångar</i>				
Fordringar hos koncernföretag	3	475 195	400	379 644
Långfristiga fordringar		18 498	2 846	4 931
Summa anläggningstillgångar		493 693	3 246	384 575
<i>Omsättningstillgångar</i>				
<i>Kortfristiga fordringar</i>				
Fordringar hos koncernföretag	3	13 386 989	12 487 027	11 411 640
Övriga fordringar		62 967	32 632	23 560
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		11 614	4 610	1 288
<i>Kortfristiga fordringar</i>		<i>13 461 570</i>	<i>12 524 270</i>	<i>11 436 488</i>
<i>Kortfristiga placeringar *</i>		<i>352 319</i>	<i>10 267</i>	<i>400 961</i>
<i>Kassa och bank</i>		<i>413 124</i>	<i>1 033 126</i>	<i>2 160 271</i>
Summa omsättningstillgångar		14 227 014	13 567 662	13 997 720
SUMMA TILLGÅNGAR		14 720 707	13 570 908	14 382 295
EGET KAPITAL OCH SKULDER				
<i>Eget kapital</i>				
<i>Bundet eget kapital</i>				
Aktiekapital (120 000 aktier à nom 100 kronor)		12 000	12 000	12 000
Uppskrivningsfond		1 150	1 150	1 150
Reservfond		2 400	2 400	2 400
Säkringsreserv		10 920	1 369	2 407
<i>Bundet eget kapital</i>		<i>26 470</i>	<i>16 919</i>	<i>17 957</i>
<i>Fritt eget kapital</i>				
Balanserat resultat		2 347	2 369	-3 546
Årets resultat		49 087	50 156	125 893
<i>Fritt eget kapital</i>		<i>51 434</i>	<i>52 525</i>	<i>122 347</i>
Summa eget kapital		77 904	69 444	140 304
<i>Långfristiga skulder</i>				
Obligationslån		1 350 000	1 700 000	850 000
Skulder till koncernföretag	3	5 021	1 083	1 994
Övriga skulder		195	400	34
<i>Långfristiga skulder</i>		<i>1 355 216</i>	<i>1 701 483</i>	<i>852 029</i>
<i>Kortfristiga skulder</i>				
Obligationslån och företagscertifikat		850 000		850 000
Skulder till kreditinstitut		1 263 347		
Skulder till koncernföretag	3	11 138 017	11 778 051	12 494 996
Övriga skulder		36 176	21 090	44 729
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		46	839	238
<i>Kortfristiga skulder</i>		<i>13 287 587</i>	<i>11 799 980</i>	<i>13 389 963</i>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		14 720 707	13 570 908	14 382 295

* varav korta placeringar < 3 månader uppgår till 0 (0) TSEK

Förändringar i eget kapital

TSEK	Bundet eget kapital				Fritt eget kapital	Summa eget kapital
	Aktiekapital	Uppskrivningsfond	Reservfond	Säkringsreserv	Balanserat resultat och årets resultat	
Ingående balans 2021-01-01	12 000	1 150	2 400	601	124 369	140 520
Årets resultat					50 156	50 156
Övrigt totalresultat				768		768
Summa totalresultat				768	50 156	50 925
Utdelning					-122 000	-122 000
Summa transaktioner med aktieägare					-122 000	-122 000
Utgående balans 2021-06-30	12 000	1 150	2 400	1 369	52 525	69 445
Ingående balans 2022-01-01	12 000	1 150	2 400	2 407	122 347	140 304
Årets resultat					49 087	49 087
Övrigt totalresultat				8 513		8 513
Summa totalresultat				8 513	49 087	57 600
Utdelning					-120 000	-120 000
Summa transaktioner med aktieägare					-120 000	-120 000
Utgående balans 2022-06-30	12 000	1 150	2 400	10 920	51 434	77 904

Kassaflödesanalys

TSEK	2022-01-01 – 2022-06-30	2021-01-01 – 2021-06-30
<i>Den löpande verksamheten</i>		
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	183 860	72 083
Kassaflöde från den löpande verksamheten	123 056	63 639
Kassaflöde från investeringsverksamheten	0	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-1 678 217	-812 629
Periodens kassaflöde	-1 555 162	-748 990
Likvida medel vid årets början	2 160 271	1 821 938
Kursdifferens i likvida medel	-191 985	-39 823
Likvida medel vid periodens slut	413 124	1 033 126
Tilläggsupplysning till kassaflödesanalys		
TSEK	2022-01-01 – 2022-06-30	2021-01-01 – 2021-06-30
Likvida medel		
<i>Följande delkomponenter ingår i likvida medel</i>		
Kassa och bank	413 124	1 033 126
Kortfristiga placeringar < 3 månader	0	0
	413 124	1 033 126

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Denna delårsrapport är upprättad enligt Årsredovisningslagen (1995:1554) och IAS 34, Delårsrapportering, samt Rådet för finansiell rapporterings rekommendation RFR 2, Redovisning för juridiska personer, vilket innebär att de av EU fastställda International Financial Reporting Standards (IFRS) samt tolkningar utgivna av International Financial Reporting Interpretations Committee (IFRIC) tillämpas i sin helhet förutom de undantag och tillägg som regleras i RFR 2. Samma redovisningsprinciper och beräkningsmetoder har använts i halvårsrapporten som i den senaste årsredovisningen.

Not 2 Upplysning om verkligt värde på finansiella instrument

I nedanstående tabell lämnas upplysningar om hur verkligt värde bestämts för de finansiella instrument som löpande värderas till verkligt värde i NCC Treasurys balansräkning. Uppdelningen av hur verkligt värde bestäms ska göras utifrån tre nivåer. Under perioden har inga förflyttningar gjorts mellan nivåerna.

TSEK	2022-06-30			2021-06-30			2021-12-31		
	Nivå 1	Nivå 2	Summa	Nivå 1	Nivå 2	Summa	Nivå 1	Nivå 2	Summa
<i>Finansiella tillgångar obligatoriskt värderade till verkligt värde via resultaträkningen</i>									
Externa ränteswappar ¹⁾		-58	-58		106	106		24	24
Externa valutaterminer och valutaoptioner ¹⁾		54 653	54 653		18 228	18 228		19 144	19 144
Externa oljeterminer ¹⁾		10 212	10 212		14 334	14 334		5 506	5 506
Koncerninterna valutaterminer ²⁾		4 929	4 929		4 794	4 794		2 592	2 592
Koncerninterna oljeterminer ²⁾		2 828	2 828		2 130	2 130		1 962	1 962
Kortfristiga placeringar	352 319		352 319	10 267		10 267	400 961		400 961
<i>Derivatinstrument som används i säkringsredovisning</i>									
Externa ränteswappar ¹⁾		13 753	13 753		1 726	1 726		3 024	3 024
Summa finansiella tillgångar	352 319	86 317	438 637	10 267	41 318	51 585	400 961	32 252	433 213
<i>Finansiella skulder obligatoriskt värderade till verkligt värde via resultaträkningen</i>									
Externa valutaterminer ³⁾		17 975	17 975		5 993	5 993		42 170	42 170
Externa oljeterminer ³⁾		2 828	2 828		2 130	2 130		1 901	1 901
Koncerninterna valutaterminer och valutaoptioner ⁴⁾		33 670	33 670		8 547	8 547		10 303	10 303
Koncerninterna oljeterminer ⁴⁾		13 117	13 117		15 418	15 418		5 506	5 506
Summa finansiella skulder	0	67 590	67 590	0	32 087	32 087	0	59 880	59 880

¹⁾ Det redovisade värdet för externa valutaterminer, valutaoptioner, ränteswappar samt oljeterminer ingår i långfristiga fordringar med 18 (3) (5) MSEK och övriga fordringar med 60 (32) (23) MSEK

²⁾ Det redovisade värdet för koncerninterna valutaterminer samt oljeterminer ingår i långfristiga fordringar hos koncernföretag med 0 (0) (0) MSEK samt i kortfristiga fordringar hos koncernföretag med 8 (7) (5) MSEK

³⁾ Det redovisade värdet för externa valutaterminer samt oljeterminer ingår i långfristiga skulder med 0 (0) (0) MSEK och övriga kortfristiga skulder med 21 (8) (44) MSEK

⁴⁾ Det redovisade värdet för koncerninterna valutaterminer, valutaoptioner samt oljeterminer ingår i långfristiga skulder till koncernföretag med 5 (1) (2) MSEK samt i kortfristiga skulder till koncernföretag med 42 (23) (14) MSEK

I nedanstående tabell lämnas upplysningar om verkligt värde för de finansiella instrument som inte redovisas till verkligt värde i NCC Treasurys balansräkning.

TSEK	2022-06-30		2021-06-30		2021-12-31	
	Redovisat värde	Verkligt värde	Redovisat värde	Verkligt värde	Redovisat värde	Verkligt värde
Långfristiga noterade gröna obligationslån	750 000	735 120	1 600 000	1 599 189	750 000	750 173
Långfristiga onoterade gröna obligationslån	600 000	578 698	100 000	100 089	100 000	99 994
Kortfristiga noterade obligationslån	850 000	848 181			850 000	849 533
Kortfristiga räntebärande skulder till kreditinstitut	1 263 347	1 263 347	-	-	-	-
Summa finansiella skulder	3 463 347	3 425 346	1 700 000	1 699 278	1 700 000	1 699 700

För övriga finansiella instrument som redovisas till upplupet anskaffningsvärde; kundfordringar, övriga fordringar, likvida medel, leverantörsskulder och andra räntefria skulder, bedöms det verkliga värdet inte väsentligt avvika från det redovisade värdet.

Not 3 Transaktioner med närstående

Närstående parter och karaktären av transaktionerna med dessa framgår av årsredovisningen 2021 not 3, 4, 5, 7 och 8. Utöver normal Treasury verksamhet så har inga transaktioner ägt rum mellan NCC Treasury AB och närstående som väsentligt påverkat företagens ställning.

Not 4 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

TSEK	2022-06-30	2021-06-30	2021-12-31
Ställda säkerheter	9 151	8 282	9 670
Eventalförpliktelser	Inga	Inga	Inga

Not 5 Händelser efter balansdagen

Inga väsentliga händelser har inträffat efter balansdagen.

Undertecknande

Styrelsen och verkställande direktören försäkrar att halvårsrapporten ger en rättvisande översikt av NCC Treasury AB:s verksamhet, ställning och resultat samt beskriver väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer som företaget står inför.

Solna den dag som framgår av respektive underskrift

Charlotte Z Lindstedt
Styrelseordförande

Ann-Marie Hedbeck
Styrelseledamot

Susanne Lithander
Styrelseledamot

Anneli Bedman
Verkställande direktör

Denna rapport har inte varit föremål för särskild granskning av bolagets revisorer.

Denna information är sådan information som NCC Treasury AB är skyldigt att offentliggöra enligt EU:s marknadsmissbruksförordning och lagen om värdepappersmarknaden.