

Halvårsrapport för NCC Treasury AB (publ)

1 januari - 30 juni 2013

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, en del av koncernstab Finans, och ansvarar för upplåning samt placering av likvida medel samt rådgivning. Här hanteras koncernens ränte-, valuta-, kredit-, refinansierings-, motparts- och likviditetsrisker inom fastställda risklimiter.

Företaget bedriver dock inte sådan verksamhet som avses i lag om bankrörelse, lag om kreditmarknadsbolag eller lag om finansbolag.

Under första halvåret 2013 har NCC Treasury AB (publ) genererat ett resultat före dispositioner och skatt på 85,9 (52,8) MSEK. En högre snittbalans samt en högre rörelsemarginal har påverkat rörelseresultatet positivt.

Väsentliga händelser under perioden

NCC Treasury AB (publ) har under perioden emitterat totalt 700 MSEK i marknadsnoterade obligationer (NASDAQ OMX Stockholm).

Rapport över resultat och övrigt totalresultat

	2013-01-01 -- 2013-06-30	2012-01-01 -- 2012-06-30
TSEK		
Försäljnings- och administrationskostnader	-7 811	-6 339
Rörelseresultat	-7 811	-6 339
Resultat från finansiella poster		
Intäkter från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar	3 450	9 661
Övriga ränteintäkter och liknande intäkter	253 443	200 779
Räntekostnader och liknande kostnader	-163 187	-151 259
Resultat före skatt	85 895	52 842
Aktuell skatt	-18 897	-13 897
Periodens resultat	66 998	38 945
Summa totalresultat för perioden*	66 998	38 945

* Då det inte finns några transaktioner att redovisa i övrigt totalresultat överensstämmer periodens resultat med summa totalresultat.

Balansräkning

TSEK	2013-06-30	2012-06-30	2012-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Fordringar hos koncernföretag	391 024	520 172	310 540
Långfristiga fordringar	10 224	-	-
Summa anläggningstillgångar	401 248	520 172	310 540
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar	16 150 265	13 323 078	12 744 753
Kortfristiga placeringar	353 336	602 551	1 291 146
Kassa och bank	296 012	156 449	877 523
Summa omsättningstillgångar	16 799 613	14 082 078	14 913 422
SUMMA TILLGÅNGAR	17 200 861	14 602 250	15 223 962
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital	15 550	15 550	15 550
Fritt eget kapital	72 926	44 869	5 928
Summa eget kapital	88 476	60 419	21 478
Långfristiga skulder	4 731 225	3 544 138	4 217 465
Kortfristiga skulder	12 381 160	10 997 693	10 985 019
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	17 200 861	14 602 250	15 223 962
Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser			
Ställda säkerheter	20 752	19 484	20 160
Ansvarsförbindelser	Inga	Inga	Inga

Rapport över förändringar i eget kapital

TSEK	Bundet eget kapital			Fritt eget kapital	
	Aktiekapital	Uppskrivningsfond	Reservfond	Balanserat resultat och årets resultat	Summa eget kapital
Ingående balans 2012-01-01	12 000	1 150	2 400	5 924	21 474
Effekt av byte av redovisningsprinciper till RFR 2	-	-	-	-	-
Justerad Ingående balans 2012-01-01	12 000	1 150	2 400	5 924	21 474
Totalresultat					
Periodens totalresultat				38 945	38 945
Utgående balans 2012-06-30	12 000	1 150	2 400	44 869	60 419
Ingående balans 2013-01-01	12 000	1 150	2 400	5 928	21 478
Totalresultat					
Periodens totalresultat				66 998	66 998
Utgående balans 2013-06-30	12 000	1 150	2 400	72 926	88 476

Kassaflödesanalys

TSEK	2013-01-01 -- 2013-06-30	2012-01-01 -- 2012-06-30
Den löpande verksamheten		
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	170 343	230 103
Kassaflöde från den löpande verksamheten	83 875	161 899
Kassaflöde från investeringsverksamheten	0	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-1 633 972	15 170
Periodens kassaflöde	-1 550 097	177 069
Likvida medel vid årets början	2 168 669	578 133
Kursdifferens i likvida medel	30 776	3 798
Likvida medel vid periodens slut	649 348	759 000

Noter

NOT 1. REDOVISNINGSPRINCIPER

Denna delårsrapport är upprättad i enlighet med IAS 34 - Delårsrapportering med beaktande av de undantag från och tillägg till IFRS som anges i RFR 2. Samma redovisningsprinciper och beräkningsmetoder har använts i delårsrapporten som i den senaste årsredovisningen.

NCC Treasury AB (publ) valde att övergå till Rådet för finansiell rapporterings rekommendation RFR 2 "Redovisning för juridiska personer" 2012 och årsredovisningen för 2012 var den första rapport NCC Treasury AB (publ) upprättade enligt Årsredovisningslagen (ÅRL) och RFR 2. RFR 2 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. Övergången till RFR 2 har inte haft någon effekt på NCC Treasury ABs finansiella ställning, resultat eller kassaflöde för den jämförande perioden januari-juni 2012.

Den nya IFRS 13 Värdering till verkligt värde har inte fått någon effekt på delårsrapporten. Den reviderade IAS 34 Delårsrapporter har fått effekt i form av upplysning om verkligt värde på finansiella tillgångar och skulder i enlighet med IFRS 7, se not 2.

NOT 2. UPPLYSNING OM VERKLIGT VÄRDE PÅ FINANSIELLA INSTRUMENT

TSEK	2013-06-30		2012-06-30		2012-12-31	
	Redovisat värde	Verkligt värde	Redovisat värde	Verkligt värde	Redovisat värde	Verkligt värde
Externa ränteswappar	-937	-40 647	112	-39 959	-5 185	-67 661
Interna ränteswappar	68	38 569	30	42 909	-	47 163
Externa valuta- samt cross-currency swappar	-645	-59	128 371	126 589	-6 178	-5 329
Interna valutaterminer	4 564	4 892	-15 440	-14 915	-10 089	-9 699
Kortfristiga placeringar	353 336	353 336	602 551	602 551	1 291 146	1 291 146
Långfristiga obligationslån	3 826 062	3 858 562	2 374 452	2 374 452	3 109 512	3 128 509
Långfristiga räntebärande skulder till kreditinstitut	473 895	473 895	757 118	757 118	754 464	754 464

Avseende övriga finansiella instrument överensstämmer verkligt värde med det redovisade värdet.

NOT 3. HÄNDELSER EFTER BALANSDAGEN

Inga väsentliga händelser har inträffat efter balansdagen.

Undertecknande

Solna den 29 augusti 2013

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

Charlotte Z Lindstedt
Styrelseordförande

Tobias Bjurling
Styrelseledamot

Jan Helge Golmen
Styrelseledamot

Magnus Johansson
Styrelseledamot

Ove Johnsson
Styrelseledamot

Karolina Roos
Styrelseledamot

Susanne Sandell
Styrelseledamot

Timo Suonsyrjä
Styrelseledamot

Hans Persson
Verkställande direktör

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