

Halvårsrapport för NCC Treasury AB (publ)

1 januari - 30 juni 2021

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. Här hanteras koncernens ränte-, valuta-, kredit-, refinansierings-, motparts- och likviditetsrisker inom fastställda risklimiter. NCC Treasury hanterar också prisrisker i oljeprodukter.

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

Under första halvåret 2021 har NCC Treasury AB (publ) genererat ett resultat före dispositioner och skatt på 63,2 (64,5) MSEK.

Väsentliga händelser under perioden

Pandemin medförde inte några materiella effekter för NCC Treasury AB under perioden. Coronapandemin har äntligen börjat ge med sig till följd av vaccineringen. Vi ser fram emot en något mer normal tillvaro i höst.

Resultaträkning

TSEK	2021-01-01 – 2021-06-30	2020-01-01 – 2020-06-30
Försäljnings- och administrationskostnader	-10 618	-10 133
Rörelseresultat	-10 618	-10 133
Resultat från finansiella poster		
Övriga ränteintäkter och liknande intäkter	116 512	103 295
Räntekostnader och liknande kostnader	-42 724	-28 641
Resultat före skatt	63 169	64 521
Aktuell skatt	-13 013	-13 808
Periodens resultat	50 156	50 714

Rapport över totalresultat

TSEK	2021-01-01 – 2021-06-30	2020-01-01 – 2020-06-30
Årets resultat	50 156	50 714
Årets förändring i verkligt värde på kassaflödessäkringar	968	-4 967
Skatt hänförlig till kassaflödessäkringar	-199	1 063
Övrigt totalresultat	768	-3 904
Summa totalresultat för perioden	50 925	46 810

Balansräkning

TSEK	Not	2021-06-30	2020-06-30	2020-12-31
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar				
Fordringar hos koncernföretag	3	400	5 668	3 151
Långfristiga fordringar		2 846	1 874	1 265
Summa anläggningstillgångar		3 246	7 542	4 415
Omsättningstillgångar				
Kortfristiga fordringar				
Fordringar hos koncernföretag	3	12 487 027	11 362 193	11 019 072
Övriga fordringar		32 632	84 003	18 414
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		4 610	3 959	5 938
Kortfristiga fordringar		12 524 270	11 450 155	11 043 424
Kortfristiga placeringar *		10 267	361 219	103 842
Kassa och bank		1 033 126	1 585 872	1 821 938
Summa omsättningstillgångar		13 567 662	13 397 246	12 969 204
SUMMA TILLGÅNGAR		13 570 908	13 404 788	12 973 620
EGET KAPITAL OCH SKULDER				
Eget kapital				
Bundet eget kapital				
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		1 369	706	601
Bundet eget kapital		16 919	16 256	16 151
Fritt eget kapital				
Balanserat resultat		2 369	1 789	-9 804
Årets resultat		50 156	50 714	134 173
Fritt eget kapital		52 525	52 503	124 369
Summa eget kapital		69 444	68 759	140 520
Långfristiga skulder				
Obligationslån		1 700 000	1 700 000	1 700 000
Skulder till koncernföretag	3	1 083	846	518
Övriga skulder		400	5 400	3 151
Långfristiga skulder		1 701 483	1 706 246	1 703 669
Kortfristiga skulder				
Skulder till koncernföretag	3	11 778 051	11 587 384	11 060 623
Övriga skulder		21 090	41 577	68 304
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		839	821	504
Kortfristiga skulder		11 799 980	11 629 783	11 129 431
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		13 570 908	13 404 788	12 973 620

* varav korta placeringar < 3 månader uppgår till 0 (288 885) TSEK

Förändringar i eget kapital

TSEK	Bundet eget kapital				Fritt eget kapital	
	Aktiekapital	Uppskrivningsfond	Reservfond	Säkringsreserv	Balanserat resultat och årets resultat	Summa eget kapital
Ingående balans 2020-01-01	12 000	1 150	2 400	4 610	121 789	141 949
Årets resultat					50 714	50 714
Övrigt totalresultat				-3 904		-3 904
Summa totalresultat				-3 904	50 714	46 810
Utdelning					-120 000	-120 000
Summa transaktioner med aktieägare					-120 000	-120 000
Utgående balans 2020-06-30	12 000	1 150	2 400	706	52 503	68 759
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	69 444

Kassaflödesanalys

TSEK	2021-01-01 – 2021-06-30	2020-01-01 – 2020-06-30
Den löpande verksamheten		
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	72 083	303 845
Kassaflöde från den löpande verksamheten	63 639	236 271
Kassaflöde från investeringsverksamheten	0	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-812 629	-455 671
Periodens kassaflöde	-748 990	-219 399
Likvida medel vid årets början	1 821 938	2 158 607
Kursdifferens i likvida medel	-39 823	-64 450
Likvida medel vid periodens slut	1 033 126	1 874 757

Tilläggsupplysning till kassaflödesanalys

TSEK	2021-01-01 – 2021-06-30	2020-01-01 – 2020-06-30
Likvida medel		
Följande delkomponenter ingår i likvida medel		
Kassa och bank	1 033 126	1 585 872
Kortfristiga placeringar < 3 månader	0	288 885
	1 033 126	1 874 757

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	2021-06-30			2020-06-30			2020-12-31		
	Nivå 1	Nivå 2	Summa	Nivå 1	Nivå 2	Summa	Nivå 1	Nivå 2	Summa
Finansiella tillgångar obligatoriskt värderade till verkligt värde via resultaträkningen									
Externa ränteswappar ¹⁾		106	106		349	349		2	2
Externa valutaterminer och valutaoptioner ¹⁾		18 228	18 228		71 327	71 327		15 903	15 903
Externa oljeterminer ¹⁾		14 334	14 334		12 994	12 994		2 204	2 204
Koncerninterna valutaterminer ²⁾		4 794	4 794		16 382	16 382		24 282	24 282
Koncerninterna oljeterminer ²⁾		2 130	2 130		15 551	15 551		7 745	7 745
Kortfristiga placeringar	10 267		10 267	72 334		72 334	103 842		103 842
Derivatinstrument som används i säkringsredovisning									
Externa ränteswappar ¹⁾		1 726	1 726		965	965		749	749
Summa finansiella tillgångar	10 267	41 318	51 585	72 334	117 567	189 901	103 842	50 885	154 727
Finansiella skulder obligatoriskt värderade till verkligt värde via resultaträkningen									
Externa valutaterminer ³⁾		5 993	5 993		17 738	17 738		63 554	63 554
Externa oljeterminer ³⁾		2 130	2 130		15 239	15 239		7 745	7 745
Koncerninterna valutaterminer och valutaoptioner ⁴⁾		8 547	8 547		3 847	3 847		5 762	5 762
Koncerninterna oljeterminer ⁴⁾		15 418	15 418		13 548	13 548		2 204	2 204
Summa finansiella skulder	0	32 087	32 087	0	50 372	50 372	0	79 265	79 265

¹⁾ Det redovisade värdet för externa valutaterminer, valutaoptioner, ränteswappar samt oljeterminer ingår i långfristiga fordringar med 3 (2) (1) MSEK och övriga fordringar med 32 (84) (18) MSEK

²⁾ Det redovisade värdet för koncerninterna valutaterminer samt oljeterminer ingår i långfristiga fordringar hos koncernföretag med 0 (6) (3) MSEK samt i kortfristiga fordringar hos koncernföretag med 7 (26) (29) MSEK

³⁾ Det redovisade värdet för externa valutaterminer samt oljeterminer ingår i långfristiga skulder med 0 (5) (3) MSEK och övriga kortfristiga skulder med 8 (28) (68) MSEK

⁴⁾ Det redovisade värdet för koncerninterna valutaterminer, valutaoptioner samt oljeterminer ingår i långfristiga skulder till koncernföretag med 1 (1) (1) MSEK samt i kortfristiga skulder till koncernföretag med 23 (16) (7) MSEK

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

TSEK	2021-06-30		2020-06-30		2020-12-31	
	Redovisat värde	Verkligt värde	Redovisat värde	Verkligt värde	Redovisat värde	Verkligt värde
Långfristiga noterade gröna obligationslån	1 600 000	1 599 189	1 600 000	1 561 356	1 600 000	1 582 209
Långfristiga onoterade gröna obligationslån	100 000	100 089	100 000	97 480	100 000	97 480
Summa finansiella skulder	1 700 000	1 699 278	1 700 000	1 658 836	1 700 000	1 679 689

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 2020 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 företagets ställning.

NOT 4. STÄLLDA SÄKERHETER OCH EVENTUALFÖRPLIKTELSE

TSEK	2021-06-30	2020-06-30	2020-12-31
Ställda säkerheter	8 282	8 337	8 307
Eventualförpliktelser	Inga	Inga	Inga

NOT 5. HÄNDELSER EFTER BALANSDAGEN

Inga väsentliga händelse har inträffat efter balansdagen.

Undertecknande

Solna den 26 augusti 2021

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.

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.