

Ampla Kapital AB
Org nr 556971-1947

Delårsrapport för perioden 2016-01-01 – 2016-06-30

Verkställande direktören avger följande delårsrapport

Innehåll

- allmänt om verksamheten	2
- resultaträkning	4
- balansräkning	5
- rapport över förändring i eget kapital	7
- rapporter över kassaflöden	8
- noter	9

Om inte annat särskilt anges redovisas alla belopp i kronor.

Allmänt om verksamheten

Ampla Kapital AB bildades år 2014. Bolaget skall som verksamhet tillhandahålla lånekapital för fastighetstransaktioner i Norden. Huvudinriktningen är delfinansiering av kommersiella fastigheter inom handel, kontor, lager och logistik samt lätt industri. Utlåning kan även ske mot andra fastigheter. Bolagets har sitt säte i Stockholm, adress Humlegårdsgatan 20, 114 46 Stockholm.

Utveckling av bolagets verksamhet, resultat och ställning

Under första halvåret 2016 gav bolaget inga nya lån. Samtliga de lån som gjordes under 2014 har efterlevt sina villkor och uppfyllt bolagets förväntningar avseende räntebetalningar och kreditvärdighet. Bolaget har fortsatt skapa ett antal tillväxtpotentialer genom aktiv marknadsföring och knytande av nya kontakter både avseende resande av nytt kapital för utlåning och vad gäller nya utlåningsmöjligheter. Ett flertal diskussioner pågår med nya potentiella kapitalkällor på ena sidan och med intresserade låntagare på den andra. Under tiden som dessa processer fortgår fokuserar bolaget på förvaltningen av existerande lån samt efterlevnad av de legala och börsrättsliga bestämmelser, regler och avtal som bolaget lyder under eller är part i.

Väsentliga händelser under första halvåret 2016 eller efter periodens slut

Bolaget har gjort 2 ränteutbetalningar under första halvåret 2016 till innehavarna av de kapital- och vinstandelsbevis som bolaget emitterade under 2014. De senare är noterade på Nordic Growth Market, eller NGM, en auktoriserad börshandelsplats som opererar i Sverige, Norge och Finland. Beloppen på dessa kvartalsvisa ränteutbetalningar var helt i enlighet med villkoren för nämnda kapital- och vinstandelsbevis.

Inga händelser av väsentlighet har hänt efter räkenskapsårets slut och fram till avlämnandet av denna delårsrapport.

Ägarförhållanden

Ampla Kapital AB ägs till 50 % av Rickard Fischerström och till 50 % av Magnus Löfgren.

Finansiella instrument och riskhantering

Väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Bolagets verksamhet är utsatt för de generella risker som existerar på fastighetsmarknaden, innefattande svängningar i fastighetspriser och räntenivåer. Andra specifika risker inkluderar nivån på de specifika finansierade fastigheternas och projektens attraktivitet på marknaden (säljbarhet), utbud av attraktiva fastigheter och förädlings- eller utvecklingsprojekt att finansiera, samt regulatoriska förändringar vilka skulle kunna medföra ändringar i bolagets möjligheter att bibehålla sin lönsamhet. Härutöver kan bolaget komma att påverkas av risker relaterade till likviditet, kapitalbehov och finansiering, samt naturligtvis ökad kreditrisk i de lån som lämnats. Bolaget är vidare beroende av ett fåtal nyckelpersoner för att bedriva sin verksamhet på ett effektivt och lönsamt sätt.

Finansiella Risker generellt

Bolaget lever på avgifter i samband med utlåning av kapital till fastighetsägare och utvecklare. Bolagets tillväxtpotentialer och intjäningsförmåga är därför nära knuten till utvecklingen för fastighetsmarknaden i sin helhet. Vad gäller nyutlåning är bolaget därmed exponerat mot utvecklingen för transaktionsvolymen i fastighetsmarknaden, samt i viss utsträckning mot investerare och bankers villighet att finansiera fastighetstransaktioner (kapitaltillgänglighet) i de relevanta marknaderna.

Bolaget hanterar kreditrisken i existerande lån genom ett löpande arbete med övervakning av låntagarna, vilket innefattar utvärdering av dessa bolags finansiella ställning och utsikterna för dess intjänning (se ovan).

Likviditetsrisken för bolagets nyutlåning minimeras främst genom en löpande utvärdering av transaktionsstatistik i olika geografiska områden samt följandet av marknadsvärden och totala utlåningsvolymen. Utöver detta bygger bolaget in säkerhetsbuffertar i sina kalkyler vid varje specifik utlåning, så att utrymme finns för minskad likviditet i marknaden överlag.

Kreditrisk

Bolagets tillgångar utgörs i huvudsak av fastighetslån vilka påverkas av respektive låntagares förmåga att betala ränta, amortera och/eller återbetala kapitalet. Investeringarna i bolagets kapital- och vinstandelslån står dock full kreditrisk i utlåningen och bolagets egen exponering mot fastighetslån medför därför ingen reell kreditrisk, utöver vad som nämnts ovan om bolagets framtida tillväxtpotentialer och intjäningsförmåga.

Likviditetsrisk

Då återbetalning av bolagets kapital- och vinstandelslån enligt villkoren för dessa skall ske i samma takt som återbetalning sker av de fastighetslån bolaget gjort bedöms den faktiska likviditetsrisken för bolaget som låg, återigen utöver vad som sagts ovan om denna riskfaktors inverkan på bolagets framtida tillväxtpotentialer och intjäningsförmåga.

Kommande rapportdatum

Bokslutskommuniké för 2016 publiceras senast den 28 februari 2017.

Resultaträkning	2016-01-01 -2016-06-30	2015-01-01 -2015-06-30	2015-01-01 -2015-12-31
Nettoomsättning	<u>323 323</u> 323 323	<u>493 784</u> 493 784	<u>779 986</u> 779 986
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader	-396 853	-321 482	-642 648
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	-2 280	-2 280	-4 560
Övriga rörelsekostnader	<u>327</u>	=	=
Summa rörelsens kostnader	-398 806	-323 762	-647 208
Rörelseresultat	-75 483	-170 022	132 778
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	1 299 989	1 309 106	2 609 205
Räntekostnader och liknande resultatposter	<u>-1 300 056</u>	<u>-1 309 186</u>	<u>-2 609 344</u>
Summa resultat från finansiella poster	-67	-80	-139
Resultat efter finansiella poster	-75 550	169 942	132 639
Skatt på årets resultat	=	=	<u>-45 529</u>
Periodens resultat (*)	<u>-75 550</u>	<u>169 942</u>	<u>87 110</u>

(*) Periodens resultat sammanfaller med periodens totalresultat.

Balansräkning	2016-06-30	2015-06-30	2015-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
<u>Materiella anläggningstillgångar</u>			
Inventarier, verktyg och installationer	<u>13 680</u>	<u>18 240</u>	<u>15 960</u>
<u>Finansiella anläggningstillgångar</u>			
Utgivna fastighetslån	<u>52 000 000</u>	<u>52 000 000</u>	<u>52 000 000</u>
Summa anläggningstillgångar	52 013 680	52 018 240	52 015 960
Omsättningstillgångar			
<u>Kortfristiga fordringar</u>			
Övriga kortfristiga fordringar	14 381	7 658	3 219
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	<u>59 722</u>	<u>5 000</u>	<u>59 683</u>
Summa kortfristiga fordringar	74 103	12 658	62 902
<u>Likvida medel</u>	<u>1 250 337</u>	<u>11 425 800</u>	<u>1 313 741</u>
Summa omsättningstillgångar	1 324 440	11 438 458	1 376 643
Summa tillgångar	<u>53 338 120</u>	<u>63 456 698</u>	<u>53 392 603</u>

Balansräkning	2016-06-30	2015-06-30	2015-12-31
Eget kapital			
<u>Bundet eget kapital</u>			
Aktiekapital	<u>500 000</u>	<u>500 000</u>	<u>500 000</u>
<u>Fritt eget kapital</u>			
Balanserad vinst eller förlust	91 462	4 352	4 352
Periodens resultat	<u>-75 550</u>	<u>169 942</u>	<u>87 110</u>
Summa fritt eget kapital	15 912	174 294	91 462
Summa eget kapital	515 912	674 294	591 462
Långfristiga skulder			
Kapital- och vinstandelslån	52 000 000	52 000 000	52 000 000
Övriga skulder	-	<u>10 000 000</u>	-
Summa långfristiga skulder	52 000 000	62 000 000	52 000 000
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder	77 143	4 318	27 030
Aktuella skatteskulder	45 529	7 755	53 284
Övriga kortfristiga skulder	-	52 492	6 105
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	<u>699 536</u>	<u>717 839</u>	<u>714 722</u>
Summa kortfristiga skulder	822 208	782 404	801 141
Summa eget kapital och skulder	<u>53 338 120</u>	<u>63 456 698</u>	<u>53 392 603</u>
Ställda säkerheter	50 000	50 000	50 000
Ansvarsförbindelser	Inga	Inga	Inga

Rapport över förändring i eget kapital

	Aktie- kapital	Övrigt fritt eget kapital	Summa eget kapital
2016-06-30			
Ingående balans 2016-01-01	500 000	91 462	591 462
Periodens resultat		<u>-75 550</u>	<u>-75 550</u>
Utgående balans 2016-06-30	500 000	15 912	515 912
2015-06-30			
Ingående balans 2015-01-01	500 000	4 352	504 352
Periodens resultat		<u>169 942</u>	<u>169 942</u>
Ingående balans 2015-06-30	500 000	174 294	674 294
2015-12-31			
Ingående balans 2015-01-01	500 000	4 352	504 352
Periodens resultat		<u>87 110</u>	<u>87 110</u>
Utgående balans 2015-12-31	500 000	91 462	591 462

Antal aktier: 5 000 st

Aktiernas kvotvärde: 100 kr/st

Rapporter över kassaflöden	2016-01-01 -2016-06-30	2015-01-01 -2015-06-30	2015-01-01 -2015-12-31
Den löpande verksamheten			
Rörelseresultat före finansiella poster	-75 483	191 356	132 733
Avskrivningar	2 280	2 280	4 560
Erhållen ränta	1 299 989	1 309 106	2 609 205
Erlagd ränta	-1 300 056	-1 309 186	-2 609 299
Transaktionskostnader	-	-21 334	-
Betald inkomstskatt	<u>-7 755</u>	=	=
	-81 025	172 222	137 199
Ökning/minskning kundfordringar	-	10 540	10 540
Ökning/minskning övriga kortfristiga fordringar	-11 201	-8 270	-58 514
Ökning/minskning leverantörsskulder	50 113	-73 194	-50 482
Ökning/minskning övriga kortfristiga rörelseskulder	<u>-21 291</u>	<u>43 864</u>	<u>-5 640</u>
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-63 404	145 162	33 103
Investeringsverksamheten			
Kassaflöde från investeringsverksamheten	0	0	0
Finansieringsverksamheten			
Erhållna och återbetalda depositioner	-	10 000 000	-
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	0	10 000 000	0
Periodens kassaflöde	-63 404	10 145 162	33 103
Likvida medel vid periodens början	<u>1 313 741</u>	<u>1 280 638</u>	<u>1 280 638</u>
Likvida medel vid årets slut	<u>1 250 337</u>	<u>11 425 800</u>	<u>1 313 741</u>

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Delårsrapporten är upprättad enligt Årsredovisningslagen (ÅRL) och Rådet för Finansiell Rapportering rekommendation nr 2, samt IAS 34 Delårsrapportering. Samma redovisningsprinciper och beräkningsgrunder som använts i den senaste årsredovisningen har tillämpats i denna delårsrapport. Under året har inga nya standarder enligt IFRS haft någon väsentlig effekt på denna finansiella rapport.

Not 2 Transaktioner med närstående

Ampla Kapital AB har inte haft några transaktioner med närstående under första halvåret 2016.

Not 3 Finansiella tillgångar och skulder

2016-06-30	Låne- och kundfordringar	Andra finansiella skulder	Total
Information om redovisade värden per kategori av finansiella instrument			
Finansiella tillgångar			
Fastighetslån	52 000 000	-	52 000 000
Kundfordringar	-	-	-
Övriga fordringar	14 381	-	14 381
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	59 722	-	59 722
Kassa och bank	<u>1 250 337</u>	-	<u>1 250 337</u>
Summa finansiella tillgångar	53 324 440	0	53 324 440
Finansiella skulder			
Kapital- och vinstandelslån	-	52 000 000	52 000 000
Leverantörsskulder	-	77 143	77 143
Övriga skulder	-	-	-
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	-	<u>699 536</u>	<u>699 536</u>
Summa finansiella skulder	0	52 776 679	52 776 679

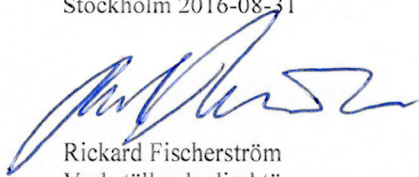
2015-06-30	Låne- och kundfordringar	Andra finansiella skulder	Total
Information om redovisade värden per kategori av finansiella instrument			
Finansiella tillgångar			
Fastighetslån	52 000 000	-	52 000 000
Kundfordringar	-	-	-
Övriga fordringar	7 658	-	7 658
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	5 000	-	5 000
Kassa och bank	<u>11 425 800</u>	-	<u>11 425 800</u>
Summa finansiella tillgångar	63 438 458	0	63 438 458
Finansiella skulder			
Kapital- och vinstandelslån	-	52 000 000	52 000 000
Leverantörsskulder	-	4 318	4 318
Övriga skulder	-	52 492	52 492
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	-	<u>717 839</u>	<u>717 839</u>
Summa finansiella skulder	0	52 774 649	52 774 649

2015-12-31	Låne- och kundfordringar	Andra finansiella skulder	Total
Information om redovisade värden per kategori av finansiella instrument			
Finansiella tillgångar			
Fastighetslån	52 000 000	-	52 000 000
Kundfordringar	-	-	-
Övriga fordringar	3 219	-	3 219
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	59 683	-	59 683
Kassa och bank	<u>1 313 741</u>	-	<u>1 313 741</u>
Summa finansiella tillgångar	53 376 643	0	53 376 643
Finansiella skulder			
Kapital- och vinstandelslån	-	52 000 000	52 000 000
Leverantörsskulder	-	27 030	27 030
Övriga skulder	-	6 105	6 105
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	-	<u>714 722</u>	<u>714 722</u>
Summa finansiella skulder	0	52 747 857	52 747 857

De emitterade kapital- och vinstandelsbevisen som finns i Ampla Kapital samt motsvarande fastighetslån som finns under låne- och kundfordringar har en löptid på fem år. Fastighetslånen och de emitterade värdepappersens verkliga värde påverkas av flera faktorer, däribland förändring i ränteläget, likviditeten i instrumenten, förändringar av kredittagarens soliditet samt förändringar i värderingen av fastigheter. Vår bedömning är att dessa faktorer ej har förändrats på ett sådant sätt att det verkliga värdet väsentligen avviker från redovisat värde. Fastighetslånen och de emitterade värdepapperen är upptagna till upplupet anskaffningsvärde vilket får anses vara en god approximation för marknadsvärdet. Bolaget har inte några andra fastförräntade tillgångar eller skulder. Bolaget bedömer således att det verkliga värdet överensstämmer med redovisat värde.

Delårsrapporten ger en rättvisande översikt av bolagets verksamhet, resultat, och finansiella ställning.

Stockholm 2016-08-31



Rickard Fischerström
Verkställande direktör

Delårsrapporten har ej varit föremål för särskild granskning av bolagets revisorer.