



Offentliggörande av information om kapitalbas & kapitalkrav

1. Information om kapitalbas och kapitalkrav

Under 2021 har nya regler för kapitaltäckning trätt i kraft genom förordning (EU) 2019/2033 samt direktiv (EU) 2019/2034 och för vilka blir gällande för den konsoliderade situation som ytterst upprättas av Strandberg Kapitalförvaltning (Bolaget).

De nya reglerna för kapitaltäckning innebär att värdepappersbolag får ett eget regelverk för kapitaltäckning istället för att som tidigare, ingå i samma regelverk som för kreditinstitut och banker. Reglerna speglar de specifika riskerna som är förknippade med värdepappersbolagens verksamhet i stället för att ta sin utgångspunkt i bolagets och gruppens balansräkning.

Reglerna syftar till instituten och den konsoliderade situationen vid varje tillfälle skall ha en tillräcklig och ändamålsenlig kapitalbas för att möta de risker verksamheterna är utsatta för. Koncernen har en egen process för intern kapitalutvärdering för att bedöma om det interna kapitalet är tillräckligt för aktuell och framtida verksamhet. Processen är ett verktyg som säkerställer att bolaget på ett tydligt sätt identifierar, värderar och hanterar alla de risker företaget är exponerat för.

1.1 Koncernstruktur

Bolaget ingår i en konsoliderad situation vilken upprättas av koncernmoderbolaget FondNavigator AB. FondNavigator AB är ett finansiellt moderholdingföretag. För företagsgruppens vidkommande bidrar reglerna till att stärka motståndskraften mot finansiella förluster. Reglerna innebär att kapitalbasen med marginal ska täcka dels de föreskrivna kapitalkraven som ska räknas fram som det högsta av det fasta omkostnadsbeloppet, det permanenta minimikapitalet och K-faktorkravet.

Den konsoliderade situationen består vid 2021-12-31 utav bolagen:

- FondNavigator AB (556949-9097)
- Strandberg Kapitalförvaltning AB (556797-5080)

1.2. Kapitalstyrning

Styrelsen i Bolaget beaktar de minimikrav som ställs utifrån lagstiftningen och genomför en sk. intern kapital- och likviditetsutvärdering (IKU/ILU). Stresstester används för att identifiera hur gruppens finansiella ställning och resultat kan påverkas av olika typer av negativa scenarier.

1.3. Intern kapitalutvärdering

Bolaget genomför minst årligen en intern IKU/ILU som är kopplad till den konsoliderade situationens strategi och affärsplanering.

Relevanta negativa scenarier används för att mäta gruppen och bolagets förmåga att klara stressade scenarier och hur lämpliga kapitelnivåer kan upprätthållas. Kapitaltäckningen bevakas löpande och rapporteras till styrelse och ledning tillsammans med övrig relevant finansiell och ekonomisk information.

1.4. Artikel 46

Bolaget och den konsoliderade situationen är ett klass 2 bolag och ska redovisa det som framgår av artikel 47-50 i förordning (EU) 2019/2033 i pelare 3.

Bolaget kommer publicera detta på hemsidan i samband med att årsredovisningen offentliggörs.

1.5. Artikel 47 - Riskhanteringsmål och riskhanteringspolicy

Ett värdepappersbolag ska alltid ha aktuella och lämpliga styrdokument för att kunna upptäcka risker som är förknippade med bolagets verksamhet. Bolagets styrdokument består av policys, instruktioner och rutinbeskrivningar.

Bolaget redovisar sin *Riskpolicy* i Bilaga 1.

1.6. Artikel 48 - Bolagstyrning





Bolaget har som mål att uppnå en god intern styrning och kontroll med en bolagsstyrningsprocess som kan ge ledningen trygghet i att dessa mål uppnås. Nedan redovisas de krav gällande bolagsstyrning som finns i artikel 48.

a) I nedan tabell framgår antalet styrelseuppdrag som medlemmarna i ledningsorganet har:

Styrelseledamot	Andra styrelseuppdrag (ledamot)	Andra styrelseuppdrag (suppleant)	Totalt
Joakim Sidnäs	0	0	0
Mikael Strandberg	1	0	1
Anders Jönsson	0	0	0
Malin Olsson	0	0	0

b) Mångfaldspolicyn framgår av *Bilaga 2*.

c) Bolaget har inte inrättat en separat riskkommitté baserat på Bolagets storlek och komplexitet.

1.7. Artikel 49

Nedan följer en fullständig avstämning av Bolagets kärnprimärkapitalposter i enlighet med de mallar som EBA i samråd med Esma utarbetat för rapportering av artikel 49 (både Strandberg Kapitalförvaltning och konsoliderad situation när tillämpligt):

EU IF CCI Art 49(1)(c)

(a)

(b)

Strandberg Kapitalförvaltning		Amounts	Source based on reference numbers/ letters of the balance sheet in the audited financial statements
Common Equity Tier 1 (CET1) capital: instruments and reserves			
1	OWN FUNDS	3 543 372	Balanserad vinst eller förlust / Aktiekapital
2	TIER 1 CAPITAL	3 543 372	Balanserad vinst eller förlust / Aktiekapital
3	COMMON EQUITY TIER 1 CAPITAL	3 543 372	Balanserad vinst eller förlust / Aktiekapital
4	Fully paid up capital instruments	1 200 000	Aktiekapital
5	Share premium		
6	Retained earnings	2 343 372	Balanserad vinst eller förlust
7	Accumulated other comprehensive income		Balanserad vinst eller förlust / Aktiekapital
8	Other reserves		
9	Minority interest given recognition in CET1 capital		
10	Adjustments to CET1 due to prudential filters		
11	Other funds		
12	(-) TOTAL DEDUCTIONS FROM COMMON EQUITY TIER 1		
13	(-) Own CET1 instruments		
14	(-) Direct holdings of CET1 instruments		
15	(-) Indirect holdings of CET1 instruments		
16	(-) Synthetic holdings of CET1 instruments		
17	(-) Losses for the current financial year		
18	(-) Goodwill		
19	(-) Other intangible assets		
20	(-) Deferred tax assets that rely on future profitability and do not arise from temporary differences net of associated tax liabilities		
21	(-) Qualifying holding outside the financial sector which exceeds 15% of own funds		
22	(-) Total qualifying holdings in undertaking other than financial sector entities which exceeds 60% of its own funds		
23	(-) CET1 instruments of financial sector entities where the institution does not have a significant investment		
24	(-) CET1 instruments of financial sector entities where the institution has a significant investment		





25	(-) Defined benefit pension fund assets	
26	(-) Other deductions	
27	CET1: Other capital elements, deductions and adjustments	
28	ADDITIONAL TIER 1 CAPITAL	0
29	Fully paid up, directly issued capital instruments	
30	Share premium	
31	(-) TOTAL DEDUCTIONS FROM ADDITIONAL TIER 1	
32	(-) Own AT1 instruments	
33	(-) Direct holdings of AT1 instruments	
34	(-) Indirect holdings of AT1 instruments	
35	(-) Synthetic holdings of AT1 instruments	
36	(-) AT1 instruments of financial sector entities where the institution does not have a significant investment	
37	(-) AT1 instruments of financial sector entities where the institution has a significant investment	
38	(-) Other deductions	
39	Additional Tier 1: Other capital elements, deductions and adjustments	
40	TIER 2 CAPITAL	0
41	Fully paid up, directly issued capital instruments	
42	Share premium	
43	(-) TOTAL DEDUCTIONS FROM TIER 2	
44	(-) Own T2 instruments	
45	(-) Direct holdings of T2 instruments	
46	(-) Indirect holdings of T2 instruments	
47	(-) Synthetic holdings of T2 instruments	
48	(-) T2 instruments of financial sector entities where the institution does not have a significant investment	
49	(-) T2 instruments of financial sector entities where the institution has a significant investment	
50	Tier 2: Other capital elements, deductions and adjustments	

Konsoliderad Situation		(a)	(b)
		Amounts	Source based on reference numbers/ letters of the balance sheet in the audited financial statements
Common Equity Tier 1 (CET1) capital: instruments and reserves			
1	OWN FUNDS	6 743 893	Balanserad vinst eller förlust / Aktiekapital
2	TIER 1 CAPITAL	6 743 893	Balanserad vinst eller förlust / Aktiekapital
3	COMMON EQUITY TIER 1 CAPITAL	6 743 893	Balanserad vinst eller förlust / Aktiekapital
4	Fully paid up capital instruments	50 000	Aktiekapital
5	Share premium		
6	Retained earnings	6 693 893	Balanserad vinst eller förlust
7	Accumulated other comprehensive income		Balanserad vinst eller förlust / Aktiekapital
8	Other reserves		
9	Minority interest given recognition in CET1 capital		
10	Adjustments to CET1 due to prudential filters		
11	Other funds		
12	(-) TOTAL DEDUCTIONS FROM COMMON EQUITY TIER 1		
13	(-) Own CET1 instruments		
14	(-) Direct holdings of CET1 instruments		
15	(-) Indirect holdings of CET1 instruments		





16	(-) Synthetic holdings of CET1 instruments	
17	(-) Losses for the current financial year	
18	(-) Goodwill	
19	(-) Other intangible assets	
20	(-) Deferred tax assets that rely on future profitability and do not arise from temporary differences net of associated tax liabilities	
21	(-) Qualifying holding outside the financial sector which exceeds 15% of own funds	
22	(-) Total qualifying holdings in undertaking other than financial sector entities which exceeds 60% of its own funds	
23	(-) CET1 instruments of financial sector entities where the institution does not have a significant investment	
24	(-) CET1 instruments of financial sector entities where the institution has a significant investment	
25	(-) Defined benefit pension fund assets	
26	(-) Other deductions	
27	CET1: Other capital elements, deductions and adjustments	
28	ADDITIONAL TIER 1 CAPITAL	0
29	Fully paid up, directly issued capital instruments	
30	Share premium	
31	(-) TOTAL DEDUCTIONS FROM ADDITIONAL TIER 1	
32	(-) Own AT1 instruments	
33	(-) Direct holdings of AT1 instruments	
34	(-) Indirect holdings of AT1 instruments	
35	(-) Synthetic holdings of AT1 instruments	
36	(-) AT1 instruments of financial sector entities where the institution does not have a significant investment	
37	(-) AT1 instruments of financial sector entities where the institution has a significant investment	
38	(-) Other deductions	
39	Additional Tier 1: Other capital elements, deductions and adjustments	
40	TIER 2 CAPITAL	0
41	Fully paid up, directly issued capital instruments	
42	Share premium	
43	(-) TOTAL DEDUCTIONS FROM TIER 2	
44	(-) Own T2 instruments	
45	(-) Direct holdings of T2 instruments	
46	(-) Indirect holdings of T2 instruments	
47	(-) Synthetic holdings of T2 instruments	
48	(-) T2 instruments of financial sector entities where the institution does not have a significant investment	
49	(-) T2 instruments of financial sector entities where the institution has a significant investment	
50	Tier 2: Other capital elements, deductions and adjustments	

EU IF CC2 Art 49(1)(a) Nedan tabell redovisas i KR.

(a)

(b)

(c)





Konsoliderad Situation		Balance sheet as in published/audited financial statements	Under regulatory scope of consolidation	Cross reference to EU IF CCI
		As at period end	As at period end	
Assets - Breakdown by asset classes according to the balance sheet in the published/audited financial statements				
1	Utlåning till kreditinstitut	8 633 812	8 633 812	24
2	Aktier och andelar	989 717	989 717	24
3	Aktuell skattefordran	3 788 038	3 788 038	
4	Materiella tillgångar	3 626 746	3 626 746	
5	Övriga tillgångar	0	0	24
6	Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	2 825 000	2 825 000	24
Total Assets		19 863 313	19 863 313	
Liabilities - Breakdown by liability classes according to the balance sheet in the published/audited financial statements				
1	Aktuell skatteskuld	5 505	5 505	
2	Övriga skulder	121 810	121 810	24
3	Leasingskulder	2 903 848	2 903 848	
4	Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	1 170 462	1 170 462	24
5	Uppskjuten skatteskuld	0	0	
Total Liabilities		4 201 624	4 201 624	
Shareholders' Equity				
1	Aktiekapital	50 000	50 000	4
2	Balanserad vinst eller förlust	15 622 698	15 622 698	6
Total Shareholders' equity		15 672 698	15 672 698	

1.8. Artikel 50

För a och b i artikel 50 hänvisas till 1.2 och 1.3 i detta dokument, c och d redovisas i tabellerna nedan:

Strandberg Kapitalförvaltning		SEK
Rows		Amount
		0010
Own fund requirement	0010	3 423 301
Permanent minimum capital requirement	0020	1 517 400
Fixed overhead requirement	0030	3 423 301
Total K-Factor Requirement	0040	419 517
Transitional own funds requirements		
Transitional requirement based on CRR own funds requirements	0050	
Transitional requirement based on fixed overhead requirements	0060	
Transitional requirement for investment firms previously subject only to an initial capital requirement	0070	
Transitional requirement based on initial capital requirement at authorisation	0080	
Transitional requirement for investment firms that are not authorised to provide certain services	0090	
Transitional requirement of at least 250 000 EUR	0100	
Memorandum items		
Additional own funds requirement	0110	
Additional own funds guidance	0120	
Total own funds requirement	0130	3 423 301

Konsoliderad situation	SEK
Amount	





Rows		0010
Own fund requirement	0010	3 426 734
Permanent minimum capital requirement	0020	1 517 400
Fixed overhead requirement	0030	3 426 734
Total K-Factor Requirement	0040	419 517
Transitional own funds requirements		
Transitional requirement based on CRR own funds requirements	0050	
Transitional requirement based on fixed overhead requirements	0060	
Transitional requirement for investment firms previously subject only to an initial capital requirement	0070	
Transitional requirement based on initial capital requirement at authorisation	0080	
Transitional requirement for investment firms that are not authorised to provide certain services	0090	
Transitional requirement of at least 250 000 EUR	0100	
Memorandum items		
Additional own funds requirement	0110	
Additional own funds guidance	0120	
Total own funds requirement	0130	3 426 734

