

DELÅRSRAPPORT

2018-01-01 - 2018-06-30

för

Ampla Kapital AB
556971-1947

Delårsrapporten omfattar:	Sida
Allmänt om verksamheten	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3
Förändringar i eget kapital	5
Kassaflödesanalys	6
Tilläggsupplysningar	7

Ampla Kapital AB
556971-1947

DELÅRSRAPPORT FÖR AMPLA KAPITAL AB

Verkställande direktören för Ampla Kapital AB lämnar härmed på uppdrag av styrelsen delårsrapport för perioden 2018-01-01 - 2018-06-30.

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 fastighetstyper. Intäkterna består huvudsakligen av förvaltningsarvode kopplat till utgivna fastighetslån.

Bolaget har sitt säte i Stockholm, adress Nybrogatan 34, över gården, 114 39 Stockholm.

Utveckling av bolagets verksamhet under perioden

Under 2018 har inga nya lån givits ut. Befintliga låntagare har efterlevt sina skyldigheter avseende räntebetalning. Bolaget noterar det osäkra läget på den svenska bostadsmarknaden för närvarande med sjunkande priser och lägre transaktionsvolym. Bolaget utför en kontinuerlig genomlysning av de underliggande låntagarnas fastigheter och projekt för att fastställa att täckning finns för lånebeloppen och att säkerheternas värden är fullgoda.

Väsentliga händelser under perioden

Inga väsentliga händelser har skett under perioden.

Flerårsöversikt (tkr)

	2018 jan-jun	2017 jan-jun	2017	2016
Nettoomsättning	458	396	911	1 679
Resultat efter finansiella poster	-51	-167	-186	166
Balansomslutning	53 356	53 460	53 434	74 384

Förväntningar avseende den framtida utvecklingen

Bolaget kommer att fortsätta förvaltas med målsättningen att ge ägarna och innehavarna av de av bolaget utgivna skuldebrev (av typen kapital- och vinstandelsbevis) den förväntade avkastningen.

Kommande rapporteringstillfällen

Årsredovisning för räkenskapsåret 2018 publiceras den 30 april 2019. Bokslutskommunikén för perioden 1 januari 2018 till 31 december 2018 publiceras den 28 februari 2019.

Ampla Kapital AB
556971-1947

RESULTATRÄKNING

Belopp i kr

	Not	2018-01-01 2018-06-30	2017-01-01 2017-06-30	2017-01-01 2017-12-31
Rörelsens intäkter				
Nettoomsättning	4	457 854	396 304	911 382
Summa rörelsens intäkter		457 854	396 304	911 382
Rörelsens kostnader				
Övriga externa kostnader		-483 279	-557 121	-1 067 656
Avskrivningar		-14 779	-12 993	-27 772
Övriga rörelsekostnader		-	-	-
Summa rörelsens kostnader		-498 058	-570 114	-1 095 428
Rörelseresultat		-40 204	-173 810	-184 046
Resultat från finansiella poster				
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	5	1 300 000	2 036 991	3 146 668
Räntekostnader och liknande resultatposter	6	-1 310 589	-2 029 951	-3 148 907
Summa finansiella poster		-10 589	7 040	-2 239
Resultat efter finansiella poster		-50 793	-166 770	-186 285
Bokslutsdispositioner		-	-	52 843
Resultat före skatt		-50 793	-166 770	-133 442
Skatt på delårets resultat		-	-	-
ÅRETS/DELÅRETS RESULTAT		-50 793	-166 770	-133 442

RAPPORT ÖVER TOTALRESULTAT

Belopp i kr

	Not	2018-01-01 2018-06-30	2017-01-01 2017-06-30	2017-01-01 2017-12-31
Delårets resultat		-50 793	-166 770	-133 442
Övrigt totalresultat		-	-	-
DELÅRETS TOTALRESULTAT		-50 793	-166 770	-133 442

Ampla Kapital AB
556971-1947

BALANSRÄKNING	Not	2018-06-30	2017-06-30	2017-12-31
Belopp i kr				
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar				
Immateriella anläggningstillgångar				
Hysesrätter och liknande rättigheter		31 253	56 251	43 752
Summa immateriella anläggningstillgångar		31 253	56 251	43 752
Materiella anläggningstillgångar				
Inventarier, verktyg och installationer		4 560	9 120	6 840
Summa materiella anläggningstillgångar		4 560	9 120	6 840
Finansiella anläggningstillgångar				
Utgivna fastighetslån	7	52 000 000	52 000 000	52 000 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		52 000 000	52 000 000	52 000 000
Summa anläggningstillgångar		52 035 813	52 065 371	52 050 592
Omsättningstillgångar				
Kortfristiga fordringar				
Kundfordringar	8	821 875	-	-
Aktuella skattefordringar		2 080	-	-
Övriga fordringar		28 277	2 582	2 441
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		153 069	78 994	102 999
Summa kortfristiga fordringar		1 005 301	81 576	105 440
Kassa och bank		315 229	1 312 897	1 277 519
Summa omsättningstillgångar		1 320 530	1 394 473	1 382 959
SUMMA TILLGÅNGAR		53 356 343	53 459 844	53 433 551

Ampla Kapital AB
556971-1947

BALANSRÄKNING	Not	2018-06-30	2017-06-30	2017-12-31
Belopp i kr				
EGET KAPITAL OCH SKULDER				
Eget kapital				
Bundet eget kapital				
Aktiekapital		500 000	500 000	500 000
Summa bundet eget kapital		500 000	500 000	500 000
Fritt eget kapital				
Balanserad vinst		36 442	169 884	169 884
Årets/delårets resultat		-50 793	-166 770	-133 442
Summa fritt eget kapital		-14 351	3 114	36 442
Summa eget kapital		485 649	503 114	536 442
Obeskattade reserver		-	52 843	-
Långfristiga skulder				
	9			
Kapital- och vinstandelslån		52 000 000	52 000 000	52 000 000
Summa långfristiga skulder		52 000 000	52 000 000	52 000 000
Kortfristiga skulder				
Leverantörsskulder		160 694	108 013	46 806
Aktuella skatteskulder		-	35 357	34 874
Övriga kortfristiga skulder		-	50 517	25 116
Kapital- och vinstandelslån		-	-	-
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		710 000	710 000	790 313
Summa kortfristiga skulder		870 694	903 887	897 109
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		53 356 343	53 459 844	53 433 551

Ampla Kapital AB
556971-1947

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

Belopp i kr

	<u>Bundet eget kapital</u>		<u>Fritt eget kapital</u>
	Aktiekapital	Balanserat resultat	Totalt eget kapital
Ingående eget kapital 2017-01-01	500 000	169 884	669 884
Årets resultat		-133 442	-133 442
Övrigt totalresultat		0	0
Utgående eget kapital 2017-12-31	500 000	36 442	536 442
Ingående eget kapital 2018-01-01	500 000	36 442	536 442
Delårets resultat		-50 793	-50 793
Övrigt totalresultat		0	0
Utgående eget kapital 2018-06-30	500 000	-14 351	485 649

Klassificering av eget kapital

Aktiekapital

I posten aktiekapital ingår det registerade aktiekapitalet. Antalet aktier uppgår till 5 000 st och kvotvärdet är 100 kr per aktie.

Balanserat resultat

Balanserat resultat motsvarar ackumulerade vinster och förluster som genererats i bolaget med tillägg för avsättning till reservfond, utdelningar samt övriga tillskott från aktieägarna.

Kapitalhantering

Ampla Kapital AB har som mål att bibehålla sitt egna kapital på en betryggande nivå. Detta säkerställs genom huvudsakligen långfristiga avtal för utgivna fastighetslån samt begränsade fasta kostnader. Dessutom matchas villkoren för bolagets inlåning av externt kapital alltid med villkoren för dess utlåning, så att det inlånade kapitalet tar risken i utlåningen. Bolaget har historiskt sett haft huvudsakligen positiva resultat sedan bolagsbildandet.

Ampla Kapital AB
556971-1947

KASSAFLÖDESANALYS

Belopp i kr

	Not	2018-01-01 2018-06-30	2017-01-01 2017-06-30	2017-01-01 2017-12-31
Den löpande verksamheten				
Rörelseresultat		-40 204	-173 810	-184 046
Av- och nedskrivningar av anläggningstillgångar		14 779	12 993	27 772
Rörelseresultat exklusive av- och nedskrivningar		-25 425	-160 817	-156 274
Erhållen ränta		1 300 000	2 036 991	3 146 668
Erlagd ränta		-1 310 589	-2 029 951	-2 952 104
Betald inkomstskatt		-36 954	-45 038	-45 521
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital		-72 968	-198 815	-7 231
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital				
Ökning (-)/Minskning (+) av rörelsefordringar		-897 781	829 791	805 927
Ökning (+)/Minskning (-) av rörelseskulder		8 459	-712 496	-915 594
Kassaflöde från den löpande verksamheten		-962 290	-81 520	-116 898
Investeringsverksamheten				
Investeringar i materiella anläggningstillgångar		-	-	-
Ökning av utgivna fastighetslån		-	20 000 000	-
Återbetalning av utgivna fastighetslån		-	-20 000 000	20 000 000
Förändring av andra långfristiga fordringar		-	120 000	120 000
Kassaflöde från investeringsverksamheten		0	120 000	20 120 000
Finansieringsverksamheten				
Upptag av lån		-	-20 000 000	-
Amortering av lån		-	20 000 000	-20 000 000
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		0	0	-20 000 000
Delårets kassaflöde		-962 290	38 480	3 102
Likvida medel vid delårets början		1 277 519	1 274 417	1 274 417
Likvida medel vid delårets slut		315 229	1 312 897	1 277 519

Ampla Kapital AB
556971-1947

TILLÄGGSUPPLYSNINGAR

Not 1 Allmän information

Ampla Kapital AB, org nr 556971-1947, med säte i Stockholm ägs till 50% av Rickard Fischerström via JRF Management Ltd. och till 50% av Magnus Löfgren via CAM Holding AB. Bolaget ingår inte i någon koncern och upprättar därmed ingen koncernredovisning.

Not 2 Väsentliga redovisningsprinciper

Rapporten är upprättad i enlighet med Årsredovisningslagen, IAS 34 Delårsrapportering och Rådet för finansiell rapporterings rekommendation 2, Redovisning för juridiska personer. Samma redovisningsprinciper och beräkningsgrunder som har använts i den senaste årsredovisningen har tillämpats i denna delårsrapport. Under året har inga nya standarder enligt IFRS haft någon väsentlig inverkan på denna finansiella rapport.

Följande värderings- och redovisningsprinciper utgör väsentliga principer tillämpade i delårsrapporten:

Intäkter

Intäkter redovisas i resultaträkningen när väsentliga risker och förmåner har överförts på köparen. Vidare redovisas intäkter till det verkliga värdet av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att komma bolaget tillgodo samt att intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt. Om det råder betydande osäkerhet avseende betalning sker ingen intäktsföring. Ampla Kapital AB intäkter omfattar huvudsakligen förvaltningsarvode i enlighet med obligationsvillkor, där prestationen består i förmedling av finansiering kopplad till fastighetstransaktioner. Intäkterna redovisas linjärt över avtalens löptid. Intäkter för vidarefakturerade tjänster redovisas i samband med att motsvarande kostnad uppkommer.

Personal

Bolaget har varken under innevarande räkenskapsår eller föregående räkenskapsår haft några anställda och har ej heller utbetalt några löner eller andra ersättningar, varför personalkostnader saknas.

Avskrivningsprinciper för materiella och immateriella anläggningstillgångar

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden minskat med beräknat restvärde. Avskrivning sker linjärt över tillgångens beräknade nyttjandeperiod.

Hysesrätter och liknande rättigheter	Kontraktperioden (36 mån)
Inventarier, verktyg och installationer	5 år

Nedskrivningar

Redovisade värden för bolagets tillgångar prövas vid varje balansdag för att bedöma om det finns indikation på nedskrivningsbehov. Om sådan indikation finns, beräknas tillgångens återvinningsvärde som det högsta av nyttjandevärdet och nettoförsäljningsvärdet. Nedskrivning görs om återvinningsvärdet understiger det redovisade värdet. En nedskrivning återförs endast om tillgångens redovisade värde efter återföring inte överstiger det redovisade värde som tillgången skulle haft om nedskrivning inte skett.

Ampla Kapital AB
556971-1947

Finansiella instrument

En finansiell tillgång eller finansiell skuld tas upp i balansräkningen när bolaget blir part enligt instrumentets avtalsmässiga villkor. Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när rättigheterna i avtalet realiserar, förfaller eller bolaget på annat sätt förlorar kontrollen över dem. Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när förpliktelsen i avtalen fullgörs eller på annat sätt bortfaller.

Finansiella instrument som redovisas i balansräkningen inkluderar bland tillgångarna likvida medel, kundfordringar, utgivna fastighetslån och övriga fordringar samt bland skulderna leverantörsskulder, kapital- och vinstandelslån och övriga skulder.

Räntebärande finansiella instrument (såsom utgivna fastighetslån samt kapital- och vinstandelslån) redovisas till upplupet anskaffningsvärde. Upplupet anskaffningsvärde beräknas med hjälp av effektivräntemetoden, där direkt hänförliga kostnader och intäkter periodiseras över kontraktets löptid med hjälp av effektivräntan. Effektivränta är den ränta som ger instrumentets anskaffningsvärde som resultat vid nuvärdeberäkning av framtida kassaflöden. Värdeförändringar vid omvärdering av räntebärande finansiella instrument redovisas som ränteintäkt eller räntekostnad i resultaträkningen. Övriga finansiella instrument värderas till anskaffningsvärde i enlighet med årsredovisningslagen.

En finansiell tillgång och en finansiell skuld kvittas och redovisas med ett nettobelopp i balansräkningen endast när det föreligger en legal rätt att kvitta beloppen samt att det föreligger avsikt att reglera posterna med ett nettobelopp eller att samtidigt realisera tillgången och reglera skulden.

Kassaflödesanalys

Indirekt metod tillämpas vid upprättande av kassaflödesanalys. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medför in- eller utbetalningar.

Not 3 Kritiska bedömningar och uppskattningar

Bolaget ser löpande över värderingen av utestående lånefordringar för att bedöma huruvida nedskrivningsbehov är aktuellt. Detta sker genom att utvärdera låntagarnas finansiella ställning och utsikterna för deras intjäning.

Not 4 Nettoomsättning per verksamhetsgren

	2018-01-01 - 2018-06-30	2017-01-01 - 2017-06-30	2017-01-01 - 2017-12-31
<i>I nettoomsättningen ingår intäkter från:</i>			
Förvaltningsarvode	275 000	275 000	550 000
Vidarefakturerade tjänster	182 854	121 304	346 267
Övriga tjänster	-	-	15 115
Summa	457 854	396 304	911 382

Inga säsongsvariationer eller cykliska effekter bedöms föreligga för bolagets verksamhet.

Ampla Kapital AB
556971-1947

Not 5 Ränteintäkter och liknande resultatposter

	2018-01-01 - 2018-06-30	2017-01-01 - 2017-06-30	2017-01-01 - 2017-12-31
Ränteintäkter från finansiella tillgångar som inte redovisas till verkligt värde via resultaträkningen (fastighetslån)	1 300 000	2 036 990	3 146 667
Ränteintäkter, övriga	-	1	1
Summa	1 300 000	2 036 991	3 146 668

Not 6 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2018-01-01 - 2018-06-30	2017-01-01 - 2017-06-30	2017-01-01 - 2017-12-31
Räntekostnader och finansiella kostnader från finansiella skulder som inte redovisas till verkligt värde via resultaträkningen	-1 300 000	-2 020 187	-3 133 334
Räntekostnader, övriga	-10 589	-9 764	-15 573
Summa	-1 310 589	-2 029 951	-3 148 907

Not 7 Utgivna fastighetslån

	2018-06-30	2017-06-30	2017-12-31
Redovisat värde vid årets början	52 000 000	52 000 000	52 000 000
Tillkommande poster	-	-	-
Avgående poster	-	-	-
Utgående redovisat värde	52 000 000	52 000 000	52 000 000

Fastighetslånen är hänförliga till:

Lån 1: 25 miljoner kronor Celon Förvaltning AB, förfallodatum 2019-05-31

Lån 2: 25 miljoner kronor Cornet Fastighets AB, förfallodatum 2019-05-31

Lån 3: 2 miljoner kronor Bäger Förvaltning AB, förfallodatum 2019-05-31

Samtliga lån löper med en ränta motsvarande STIBOR 3 mån + 5 %.

Ampla Kapital AB
556971-1947

Not 8 Kundfordringar

	2018-06-30	2017-06-30	2017-12-31
Kundfordringar brutto	821 875	-	-
Utgående redovisat värde	821 875	0	0
Åldersfördelade kundfordringar			
Ej förfallna kundfordringar	821 875	-	-
Summa ej nedskrivna kundfordringar	821 875	0	0
Summa kundfordringar	821 875	0	0

Not 9 Långfristiga skulder

	2018-06-30	2017-06-30	2017-12-31
Skulder som förfaller till betalning mellan ett och fem år efter balansdagen	52 000 000	52 000 000	52 000 000
Skulder som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen	-	-	-
Summa	52 000 000	52 000 000	52 000 000

Bolagets kapital- och vinstandelsbevis är noterade på Nordic Derivatives Exchange (NDX), en reglerad marknad som drivs av Nordic Growth Market (NGM) AB.

Kapital- och vinstandelslånen förfaller till återbetalning 5 år efter emissionsdagen (2019-06-30).

Not 10 Ställda säkerheter

	2018-06-30	2017-06-30	2017-12-31
<i>Övriga ställda panter och därmed jämförliga säkerheter:</i>			
Bankgaranti	170 000	170 000	170 000
Summa övriga ställda panter och därmed jämförliga säkerheter	170 000	170 000	170 000
Summa ställda säkerheter	170 000	170 000	170 000

Ställda säkerheter avser bankgaranti hos Swedbank AB till förmån för Euroclear Sweden AB samt Anders Bodin Fastigheter AB. De ställda säkerheterna avser posterna kassa och bank samt hyresrätter i balansräkningen.

Ampla Kapital AB
556971-1947

Not 11 Finansiella instrument

	Klassificering enligt IFRS 7	Värdering	2018-06-30	2017-06-30	2017-12-31
Finansiella tillgångar					
Andra långfristiga fordringar	Låne- och kundf.	Ansk.värde Uppl.	-	-	-
Utgivna fastighetslån - långa	Låne- och kundf.	ansk.värde	52 000 000	52 000 000	52 000 000
Kundfordringar	Låne- och kundf.	Ansk.värde Uppl.	-	-	-
Övriga kortfristiga fordringar	Låne- och kundf.	ansk.värde	28 277	2 582	2 441
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	Låne- och kundf.	Ansk.värde	153 069	78 994	102 999
Kassa och bank	Låne- och kundf.	Ansk.värde	315 229	1 312 897	1 277 519
Summa finansiella tillgångar			52 496 575	53 394 473	53 382 959
Procent av balansomslutningen			98,4%	99,9%	99,9%
	Klassificering enligt IFRS 7	Värdering	2018-06-30	2017-06-30	2017-12-31
Finansiella skulder					
Kapital- och vinstandelslån långfristiga	Andra fin. skulder	Uppl. ansk.värde	52 000 000	52 000 000	52 000 000
Leverantörsskulder	Andra fin. skulder	Ansk.värde	160 694	108 013	46 806
Övriga skulder	Andra fin. skulder	Ansk.värde	-	-	25 116
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	Andra fin. skulder	Ansk.värde	710 000	710 000	790 313
Summa finansiella skulder			52 870 694	52 818 013	52 862 235
Procent av balansomslutningen			99,1%	98,8%	98,9%

Ampla Kapital AB
556971-1947

Forts. Not 11 Finansiella instrument

Värdering av finansiella instrument

Fastighetslånen och de emitterade värdepapprens verkliga värde påverkas av flera faktorer, däribland förändring i ränteläget, likviditeten i instrumenten, förändringar av kredittagarens soliditet samt förändring i värdering av fastigheter. En förändring av marknadsvärdet kopplat till förändring i ränteläget motverkas genom att den utgivna räntesatsen innehåller en rörlig komponent. Fastighetslånen och de emitterade värdepappren är upptagna till upplupet anskaffningsvärde. Givet det rådande osäkra läget på den svenska bostadsmarknaden följer bolaget utvecklingen noggrant, generellt avseende de specifika utestående fastighetslånen, för att utvärdera behovet av att skriva ned värdet på bolagets fordringar. Bedömningen är dock att dessa faktorer i nuläget inte påverkar det verkliga värdet på de utestående fastighetslånen och att upplupet anskaffningsvärde anses vara en god approximation för marknadsvärdet. Bolagets bedömning är således att det verkliga värdet i allt väsentligt överensstämmer med redovisat värde.

Finansiella instrument och riskhantering

Väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Bolagets verksamhet är utsatt för de generella risker som existerar på fastighetsmarknaden, innefattande fluktuationer 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 förändrings- 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 lämnas. 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 därmed 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 mån 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 utsikerna för deras intjäning (se ovan).

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

Ampla Kapital AB
556971-1947

Forts. Not 11 Finansiella instrument

Kreditrisk

Bolagets tillgångar utgörs i huvudsak av fastighetslån, vilka påverkas av respektive låntagares förmåga att betala ränta, amortera och/eller återbetala kapitalet. Investerarna i bolagets kapital- och vinstandelslån står dock för full kreditrisk i utlåningen och bolagets egen exponering mot fastighetslån medför därför ingen reell kreditrisk, för bolaget, utöver vad som nämns ovan om bolagets framtida tillväxtpotentialer och intjäningsförmåga. Bankmedel säkras genom att bolaget använder sig av en av de svenska storbankerna.

Likviditetsrisk

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

Ränterisk

Ränterisken i utgivna fastighetslån samt kapital- och vinstandelslån bedöms vara låg i och med att räntevillkoren är snarlika för tillgångar och skulder samt att golvet för STIBOR, en av räntekomponenterna för de utgivna fastighetslånen, har satts till 0%. Innehavarna av kapital- och vinstandelsbevisen står för risken kopplat till värdet av de utgivna fastighetslånen. Ränteinstrument har alltid en viss känslighet för förändringar i marknadsräntan, men risken för investerarna i Amplas kapital- och vinstandelslån mitigeras genom att räntesatsen innehåller en rörlig komponent kopplad till STIBOR.

Not 12 Transaktioner med närstående

Bolaget delar lokal med Elisby Fastigheter AB, vars styrelse innefattas av en styrelsemedlem från Ampla Kapital AB. Bolaget vidarefakturerar vissa gemensamma kostnader för lokalen, se information om vidarefakturerat belopp under not 4 ovan.

Not 13 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Inga väsentliga händelser har skett efter räkenskapsårets slut.

Delårsrapporten ger en rättvisande bild av av bolagets verksamhet, resultat och finansiell ställning.

Delårsrapporten har ej granskats av revisor.

Stockholm den 31 augusti 2018



Rickard Fischerström
Verkställande direktör