

Offentliggörande av information om kapitaltäckning

I enlighet med Finansinspektionens föreskrifter (FFFS 2014:12) och allmänna råd, Europaparlamentets och rådets förordning nr 575/2013 (CRR) samt Kommissionens genomförande förordning (EU) nr 1423/2013 offentliggör fondbolaget, Lannebo Fonder AB (556584-7042), periodisk information om kapitaltäckning. Finansinspektionen har slopat kravet på rapportering av kapitaltäckning för den konsoliderade situationen (koncernen) med moderbolaget, Lannebo & Partners AB (556584-7067) fr o m kvartal 3 2016.

Kapitalbas

Kapitalbasen består enbart av kärnprimärkapital i form av aktiekapital, reservfond, eget-kapitalandel av obeskattade reserver och balanserat resultat.

Kapitalkrav

De regulatoriska minimikapitalkraven är det högsta av följande:

* 125 000 euro (startkapital) + 0,02 procent av det belopp med vilket fondförmögenheten överstiger ett belopp motsvarande 250 miljoner euro + 0,01 procent av värdet på tillgångarna i de specialfonder som fondbolaget förvaltar

* summan av kapitalkraven för kreditrisker och marknadsrisker (eventuell valutakursrisk i balansräkningen)

* 25 procent av bolagets fasta omkostnader för det föregående året + 0,01 procent av värdet på tillgångarna i de specialfonder som fondbolaget förvaltar

Kravet på att upprätthålla en kapitalkonserveringsbuffert är för närvarande på 2,5 procent av riskvägda tillgångar. De kontracykliska buffertkraven är för närvarande 1,5 procent av riskvägda tillgångar. Finansinspektionen har föreslagit att den kontracykliska bufferten för Sverige ska höjas till 2 procent per den 19 mars 2017.

Beräkningsmetod

Lannebo Fonder AB tillämpar schablonmetoden för beräkning av kreditrisker.

Kravet på lägsta kapitalrelation är 8 procent plus en kapitalkonserveringsbuffert om 2,5 procent och kontracyklisk buffert om 1,5 procent det vill säga totalt 12 procent. Fondbolaget har en total kapitalrelation om 14,4 procent.

	Lagstadgat krav	Lannebo Fonder AB
		160930
Uppgifter om kapitalbas		
Aktiekapital		1 500
Reservfond/bundna reserver		300
Balanserade vinstmedel		<u>78 290</u>
Summa		80 090
Kärnprimärkapital, primärkapital och totalt kapital		
		80 090
Uppgifter om riskvägda exponeringsbelopp		
Riskvägda exponeringsbelopp för kreditrisk enligt schablonmetoden		453 215
<u>Riskvägda exponeringsbelopp för valutakursrisk</u>		<u>103 873</u>
Summan av riskvägda exponeringsbelopp för kreditrisk och valutakursrisk		557 087
Riskvägt exponeringsbelopp baserat på 25% av fasta omkostnader föregående år		
		491 197
Kapitalrelationer		
Kärnprimärkapitalrelation	4,5%	14,4%
Primärkapitalrelation	6,0%	14,4%
Total kapitalrelation	8,0%	14,4%
Kapitalkonserveringsbuffert	2,5%	
Kontracyklisk kapitalbuffert	1,5%	
Lagstadgat totalkapitalkrav inklusive buffertkrav	12,0%	
Totalkapitalrelation tillgängligt att användas som buffert		2,4%
Riskvägt exponeringsbelopp per exponeringsklass kreditrisker		
Exponering mot stater och centralbanker		-
Exponering mot institut		697
Exponering mot företag		-
Exponering mot fonder		376 750
Övriga poster		75 767
Summa riskvägt exponeringsbelopp		453 215
Uppgifter om kapitalkrav enligt fondlagstiftningen		
125 000 euro + 0,02 procent av det belopp med vilket fondförmögenheten överstiger ett belopp motsvarande 250 miljoner euro +		
0,01 procent av tillgångar i förvaltade specialfonder		14 923