

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) från och med 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 15,1 procent.

Uppgifter om kapitalbas	161231
Aktiekapital	1 500
Reservfond/bundna reserver	300
Balanserade vinstmedel	78 408
Årets verifierade vinst efter avdrag för beräkning utdelning	<u>17 800</u>
Summa	98 008

Kärnprimärkapital, primärkapital och totalt kapital **98 008**

Uppgifter om riskvägda exponeringsbelopp

Riskvägda exponeringsbelopp för kreditrisk enligt schablonmetoden	626 272
<u>Riskvägda exponeringsbelopp för valutakursrisk</u>	<u>22 862</u>
Summan av riskvägda exponeringsbelopp för kreditrisk och valutakursrisk	649 134

Riskvägt exponeringsbelopp baserat på 25% av fasta omkostnader föregående år **491 197**

Kapitalrelationer

Kärnprimärkapitalrelation	4,5%	15,1%
Primärkapitalrelation	6,0%	15,1%
Total kapitalrelation	8,0%	15,1%
Kapitalkonserveringsbuffert	2,5%	
Kontracyklisk kapitalbuffert	1,5%	
Lagstadgat totalkapitalkrav inklusive buffertkrav	12,0%	

Totalkapitalrelation tillgängligt att användas som buffert* **7,1%**

**Totalkapitalrelation minus lagstadgat totalkapitalkrav exklusive buffertkrav*

Riskvägt exponeringsbelopp per exponeringsklass kreditrisker

Exponering mot stater och centralbanker	-
Exponering mot institut	1 130
Exponering mot företag	-
Exponering mot fonder	449 964
Övriga poster	175 178
Summa riskvägt exponeringsbelopp	626 272

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	14 953