

Offentliggörande av information enligt förordning (EU) 2019/2033

1. Information om kapitalbas och kapitalbaskrav m.m.

Under 2021 har nya regler om kapitaltäckning trätt i kraft genom förordning (EU) 2019/2033 samt direktiv (EU) 2019/2034.

De nya reglerna innebär att värdepappersföretag får ett eget regelverk för kapitaltäckning i stället för att som tidigare ingå i samma regelverk som för kreditinstitut och banker. Enligt de nya reglerna ska värdepappersföretag som inte uppfyller villkoren för att anses vara ett s.k. litet och icke-sammanlänkat värdepappersföretag offentliggöra viss information samma dag som de offentliggör sin årsredovisning. Denna information offentliggörs årsvis på www.rhepa.se.

I detta dokument redogörs för offentliggörandekraven enligt artiklarna 47-53 i förordning (EU) 2019/2033.

2. Artikel 47 – Riskhanteringsmål och riskhanteringspolicy

Ett värdepappersföretag ska ha aktuella och lämpliga styrdokument för att upptäcka risker som är förknippade med bolagets verksamhet. Bolagets styrdokument utgörs huvudsakligen av riktlinjer för riskhantering, riktlinjer för hantering av operativa risker samt policy och instruktion för hantering av likviditetsrisker.

Bolaget redovisar sina riskhanteringsmål och riskhanteringspolicy på bolagets webbplats, se <https://rhepa.se/wp-content/uploads/2021/03/Om-bolaget-20190510.pdf>

3. Artikel 48 – Bolagsstyrning

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.

- a) Antal styrelseuppdrag som styrelseledamöterna innehar publiceras på bolagets webbplats <https://rhepa.se/medarbetare-och-styrelsemedlemmar/>
- b) Mångfaldspolicyn publiceras på bolagets webbplats <https://rhepa.se/wp-content/uploads/2023/03/Policy-for-styrelsens-sammansattning-och-mangfald-i-RHEPA-AB.pdf>
- c) Bolaget har inte inrättat en separat riskkommitté.

4. Artikel 49 – Kapitalbas

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.

EU IF CC1.01 Art 49(1)(c) - Composition of regulatory own funds (Investment firms other than small and non-interconnected)

	a) Amounts	b) 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	18 523 218	Summa aktiekapital, överkursfond, balanserat resultat
2 TIER 1 CAPITAL	18 523 218	Summa aktiekapital, överkursfond, balanserat resultat
3 COMMON EQUITY TIER 1 CAPITAL	18 523 218	Summa aktiekapital, överkursfond, balanserat resultat
4 Fully paid-up capital instruments	1 430 000	Aktiekapital
5 Share premium	8 800 000	Överkursfond
6 Retained earnings	8 293 218	Balanserat resultat
7 Accumulated other comprehensive income	0	
8 Other reserves	0	
9 Minority interest given recognition in CET1 capital	0	
10 Adjustments to CET1 due to prudential filters	0	
11 Other funds	0	
12 (-)TOTAL DEDUCTIONS FROM COMMON EQUITY TIER 1	0	
13 (-) Own CET1 instruments	0	
14 (-) Direct holdings of CET1 instruments	0	
15 (-) Indirect holdings of CET1 instruments	0	
16 (-) Synthetic holdings of CET1 instruments	0	
17 (-) Losses for the current financial year	0	
18 (-) Goodwill	0	
19 (-) Other intangible assets	0	
20 (-) Deferred tax assets that rely on future profitability and do not arise from temporary differences net of associated tax liabilities	0	
21 (-) Qualifying holding outside the financial sector which exceeds 15% of own funds	0	
22 (-) Total qualifying holdings in undertaking other than financial sector entities which exceeds 60% of its own funds	0	
23 (-) CET1 instruments of financial sector entities where the institution does not have a significant investment	0	

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

EU IF CC2 Art 49(1)(a) - Own funds: reconciliation of regulatory own funds to balance sheet in the audited financial statements

	a	b	c
	Balance sheet as in published/audited financial statements As at period end	Under regulatory scope of consolidation As at period end	Cross reference to EU IF CC1
Assets – Breakdown by asset classes according to the balance sheet in the published/audited financial statements			
1 Utlåning till kreditinstitut	108 588 874		
2 Materiella anläggningstillgångar – inventarier	1 688 350		
3 Andelar i koncernföretag	1 730 000		
4 Övriga finansiella tillgångar	8 106 909		
5 Övriga tillgångar	1 650 912		
6 Avtalstillgångar	9 798 477		
7 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	3 541 969		
Total Assets	135 105 491		
Liabilities - Breakdown by liability classes according to the balance sheet in the published/audited financial statements			
1 Aktuella skatteskulder	1 352 349		
2 Övriga skulder	3 214 258		
3 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	22 369 614		
4 Avsättningar	10 073 645		
Total Liabilities	37 009 866		
Shareholders' Equity			
1 Aktiekapital	1 430 000		
2 Överkursfond	8 800 000		
3 Balanserat resultat	8 293 218		
4 Årets resultat	79 572 407		
Total Shareholders' equity	98 095 625		

EU IF CCA Art 49(1)(b) - Own funds: main features of own instruments issued by the firm

a

1	Issuer	Rhenman & Partners Asset Management AB
2	Unique identifier (e.g. CUSIP, ISIN or Bloomberg identifier for private placement)	N/A
3	Public or private placement	Privat
4	Governing law(s) of the instrument	Svensk lag
5	Instrument type (types to be specified by each jurisdiction)	Aktiekapital
6	Amount recognised in regulatory capital (Currency in million, as of most recent reporting date)	1,43
7	Nominal amount of instrument	1 430 000
8	Issue price	1 430 000
9	Redemption price	N/A
10	Accounting classification	Eget kapital
11	Original date of issuance	2008-06-10
12	Perpetual or dated	Evigt
13	Original maturity date	Ingen förfallodag
14	Issuer call subject to prior supervisory approval	N/A
15	Optional call date, contingent call dates and redemption amount	N/A
16	Subsequent call dates, if applicable	N/A
	<i>Coupons / dividends</i>	
17	Fixed or floating dividend/coupon	Rörlig
18	Coupon rate and any related index	N/A
19	Existence of a dividend stopper	N/A
20	Fully discretionary, partially discretionary or mandatory (in terms of timing)	Helt skönsmässigt
21	Fully discretionary, partially discretionary or mandatory (in terms of amount)	Helt skönsmässigt
22	Existence of step up or other incentive to redeem	N/A
23	Noncumulative or cumulative	N/A
24	Convertible or non-convertible	
25	If convertible, conversion trigger(s)	N/A
26	If convertible, fully or partially	N/A
27	If convertible, conversion rate	N/A
28	If convertible, mandatory or optional conversion	N/A
29	If convertible, specify instrument type convertible into	N/A
30	If convertible, specify issuer of instrument it converts into	N/A
31	Write-down features	
32	If write-down, write-down trigger(s)	N/A
33	If write-down, full or partial	N/A
34	If write-down, permanent or temporary	N/A
35	If temporary write-down, description of write-up mechanism	N/A
36	Non-compliant transitioned features	N/A

37	If yes, specify non-compliant features	N/A
38	Link to the full term and conditions of the instrument (signposting)	N/A
(1) Insert 'N/A' if the question is not applicable		

5. Artikel 50 – Kapitalbaskrav

- a) Bolaget genomför minst årligen en intern utvärdering och bedömning av behovet av kapital. Utvärderingen är en del av bolagets affärsplaneprocess, varvid beräkningar och utvärderingar utförs med utgångspunkt i aktuell affärsplan och genomförd riskanalys. Utvärderingen baseras på bolagets aktuella exponering i balansräkningen, prognosticerad exponering i enlighet med aktuell affärsplan med en tidshorisont om 3 år, samt ett eller flera verksamhetsanpassade stressscenarier. De risker som bedöms kunna ha en väsentlig påverkan på bolagets kapitalbas är risker som medför en nedgång i volymen förvaltad kapital, vilket i sin tur har en negativ påverkan på bolagets intjäning. För att bedöma behovet av kapital för dessa risker används en scenarioanalys omfattande flera olika scenarier.
- b) n/a

Information enligt c) och d) redovisas i nedanstående tabell:

Item	Amount
Own Funds requirement	16 371 376
Permanent minimum capital requirement	758 700
Fixed overhead requirement	16 371 376
Total K-Factor Requirement	0
Transitional own funds requirements	
Transitional requirement <i>based on CRR own funds requirements</i>	0
Transitional requirement <i>based on fixed overhead requirements</i>	0
Transitional requirement <i>for investment firms previously subject only to an initial capital requirement</i>	0
Transitional requirement <i>based on initial capital requirement at authorisation</i>	0
Transitional requirement for investment firms that are not authorised to provide certain services	0
Transitional requirement of at least 250 000 EUR	0
Memorandum items	
Additional own funds requirement	0
Additional own funds guidance	0
Total own funds requirement	16 371 376

6. Artikel 51 – Ersättningspolicy och ersättningspraxis

Grunder och principer för fastställande, tillämpning samt uppföljning av ersättningar som kan utgå inom Rhenman & Partners framgår av Bolagets ersättningspolicy, se https://rhepa.se/wp-content/uploads/2023/01/Ersattningspolicy-Rhenman-Partners_december-2022.pdf

Kvantitativ information om ersättningar för personer i ledande befattningar återfinns i bolagets årsredovisning, se <https://rhepa.se/wp-content/uploads/2023/01/Arsredovisning-RPAM-2022-08-31-1.pdf>. Personer i ledande befattningar har inte erhållit några rörliga ersättningar under räkenskapsåret 2021/2022. Inga andra personer har identifierats som särskilt reglerad personal under räkenskapsår 2021/2022.

Rhenman & Partners omfattas av undantag enligt artikel 32.4 a) i direktiv (EU) 2019/2034.

7. Artikel 52 – Investeringspolicy

Rhenman & Partners uppfyller inte de kriterier som anges i artikel 32.4 a) i direktiv (EU) 2019/2034 för att omfattas av offentliggörandekraven i denna del.

8. Artikel 53 – Risker avseende miljö, samhällsansvar och bolagsstyrning

Rhenman & Partners uppfyller inte de kriterier som anges i artikel 32.4 i direktiv (EU) 2019/2034 för att omfattas av offentliggörandekraven i denna del.

Bolagets policy för ansvarsfulla investeringar finns tillgänglig på bolagets webbplats, se https://rhepa.se/wp-content/uploads/2023/01/Policy-for-ansvarsfulla-investeringar-for-Rhenman-Partners_december-2022.pdf