

Delårsrapport

för

XBT Provider AB (publ)

559001-3313

För perioden

2021-01-01 - 2021-06-30

Utveckling av företagets verksamhet, resultat och ställning (belopp i tkr)

	Jan-juni 2021	Jan-juni 2020	Jan-juni 2019	Helår 2020
Nettoomsättning	2 356	2 160	2 297	3 620
Rörelsemarginal (%)	4	4	4	4
Balansomslutning	26 126 842	6 569 645	7 953 377	19 715 568
Avkastning på eget kap. (%)	2	2	2	4



Kommentar från Verkställande direktör

Under halvåret fram till 30 juni 2021 har vi sett nya högstanoteringar på marknaden för kryptovalutor, följt av en betydande rekyl under maj och juni. Trots detta är priserna fortsatt väsentligt högre än 31 december 2020 med ett totalt börsvärde för kryptovalutor som har ökat under halvåret med omkring 87 % från 750 miljarder USD till 1,4 biljoner USD.

En stor del av ökningen har självklart orsakats av digitala tillgångar som ligger bakom XBT Providers ETP:er bitcoin och ethereum. Under halvåret som slutade 30 juni 2021 har bitcoin-priset ökat med omkring 15 % och ethereum betydligt mer, med omkring 184 %.

XBT:s förvaltade tillgångar i alla sina ETP:er har därför ökat under första halvan av 2021. De ökningarna som setts har inte matchat uppgången på marknaderna i stort (på grund av förväntade nettoutflöden för perioden), men de totala förvaltade tillgångarna ökade med 27 % från 2 374 MUSD till 3 012,7 MUSD.

CoinShares och XBT Provider vill tacka alla ETP-innehavare för det förtroende som de visat för våra XBT-produkter under den här perioden. XBT-certifikat är fortfarande några av de mest handlade produkterna som är noterade på Nasdaq och Nordic Growth Market, rankade som emittent- och volymhandel. Teamet har fortsatt stora förväntningar på framtiden för marknaden för kryptovalutor.

Risker och osäkerhetsfaktorer

Styrelsen och ledningen för XBT Provider AB (publ) är ytterst ansvariga för företagets riskhantering. Bolagets verksamhet övervakas och kontrolleras på löpande basis av efterlevnads- och riskfunktionen vid CoinShares (Jersey) Limited, ett bolag som står under gemensam kontroll och regleras av Jersey Financial Services Commission.



Resultaträkning

Tkr

	Not	2021-01-01 -2021-06-30	2020-01-01 -2020-06-30	2020-01-01 -2020-12-31
Rörelsens intäkter				
Nettoomsättning		2 356	2 160	3 620
Övriga rörelseintäkter		155	0	0
		2 511	2 160	3 620
Rörelsens kostnader				
Allmänna administrationskostnader		-2 405	-2 055	-3 454
Övriga rörelsekostnader		-10	-22	-27
		-2 415	-2 077	-3 481
Rörelseresultat		96	83	139
Resultat från finansiella poster				
Räntekostnader och liknande resultatposter		0	0	-1
Värdeförändring certifikat/valuta	2	0	0	0
		0	0	-1
Resultat efter finansiella poster		96	83	138
Resultat före skatt		96	83	138
Skatt på periodens resultat		-25	-18	-31
Periodens resultat		71	65	107

Balansräkning	Not	2021-06-30	2020-06-30	2020-12-31
Tkr				
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar				
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>				
Andra långfristiga fordringar	3	2	0	2
		2	0	2
Summa Anläggningstillgångar		2	0	2
Omsättningstillgångar				
<i>Kortfristiga fordringar</i>				
Fordringar hos koncernföretag	4	26 126 358	6 567 980	19 714 510
Aktuella skattefordringar		0	691	1
Övriga fordringar		75	224	89
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		133	292	289
		26 126 565	6 569 188	19 714 889
<i>Kassa och bank</i>		274	457	677
Summa omsättningstillgångar		26 126 840	6 569 645	19 715 566
SUMMA TILLGÅNGAR		26 126 842	6 569 645	19 715 568
EGET KAPITAL OCH SKULDER				
Eget kapital				
<i>Bundet eget kapital</i>				
Aktiekapital		500	500	500
		500	500	500
<i>Fritt eget kapital</i>				
Balanserad vinst eller förlust		2 602	2 495	2 495
Periodens resultat		71	65	107
		2 674	2 560	2 602
Summa eget kapital		3 174	3 060	3 102
Obeskattade reserver		980	980	980
Kortfristiga skulder				
Leverantörsskulder		0	79	0
Skulder till koncernföretag		0	3 636	2 250
Aktuella skatteskulder		7	0	0
Övriga skulder	5	26 121 969	6 561 169	19 708 486
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		711	721	749
Summa kortfristiga skulder		26 122 688	6 565 605	19 711 485
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		26 126 842	6 569 645	19 715 568

Rapport över förändringar i eget kapital

Tkr

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Summa eget kapital
Ingående eget kapital 2021-01-01	500	2 602	3 102
Periodens resultat		71	71
Utgående eget kapital 2021-06-30	500	2 674	3 174
Ingående eget kapital 2020-01-01	500	2 495	2 995
Periodens resultat		65	65
Utgående eget kapital 2020-06-30	500	2 560	3060
Ingående eget kapital 2020-01-01	500	2 495	2 995
Årets resultat		107	107
Utgående eget kapital 2020-12-31	500	2 602	3 102



Kassaflödesanalys

Tkr

Not 2021-01-01 2020-01-01 2020-01-01
-2021-06-30 -2020-06-30 -2020-12-31

Den löpande verksamheten

Resultat efter finansiella poster	97	83	138
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	-146	21	26
Betald skatt	-17	-75	604
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-67	29	768
före förändring av rörelsekapital			

Kassaflöde från förändring av rörelsekapitalet

Förändring av rörelsefordringar	1 806	-312	613
Förändring av rörelseskulder	-2 287	371	-242
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-548	88	1 139

Investeringsverksamheten

Investeringar i finansiella anläggningstillgångar	0	0	-2
Kassaflöde från investeringsverksamheten	0	0	-2

Finansieringsverksamheten

Utbetald utdelning	0	0	-825
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	0	0	-825

Periodens kassaflöde -548 88 313

Likvida medel vid årets början

Likvida medel vid årets början	677	390	390
Kursdifferens i likvida medel			
Kursdifferens i likvida medel	146	-21	-26
Likvida medel vid periodens slut	274	457	677

Noter

Tkr

Not 1 Allmänna upplysningar och Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Bolaget upprättar delårsrapport enligt IAS 34 med beaktande av det undantag från och tillägg till IFRS som anges i RFR2 samt årsredovisningslagen. Endast juridisk person redovisas, varpå en fullständig IFRS-redovisning inte blir tillämplig. Redovisningsprinciper och beräkningsmetoder är oförändrade från de som tillämpades i årsredovisningen för räkenskapsåret 1 januari -31 december 2020.

Upplýsningar i enlighet med IAS 34.16A lämnas såväl i noter som på annan plats i delårsrapporten. XBT Provider AB:s verksamhet omfattar att emittera finansiella instrument och annan därmed förenlig verksamhet. Bolaget bedömer att denna verksamhet i sin helhet utgör ett rörelsesegment.



Not 2 Värdeförändring certifikat

	2021-01-01 -2021-06-30	2020-01-01 -2020-06-30	2020-01-01 -2020-12-31
Värdeförändring certifikat/valuta			
Bitcoin Tracker One	-200 668	-217 014	-3 855 484
Bitcoin Tracker One Euro	930 399	-902 328	-7 600 719
Ethereum Tracker One	-2 712 632	-178 474	-1 027 673
Ethereum Tracker One Euro	-4 500 827	-375 267	-2 282 888
Litecoin Tracker One	26 013	195	-22 094
Litecoin Tracker One Euro	10 619	494	-8 014
XRP Tracker One	22 860	-470	-16 140
XRP Tracker One Euro	10 753	-1013	-8 182
Total värdeförändring certifikat/valuta	-6 413 483	-1 673 877	-14 821 195
Förändring fordran			
Bitcoin Tracker One	200 668	217 014	3 855 484
Bitcoin Tracker One Euro	-930 399	902 328	7 600 719
Ethereum Tracker One	2 712 632	178 474	1 027 673
Ethereum Tracker One Euro	4 500 827	375 267	2 282 888
Litecoin Tracker One	-26 013	-195	22 094
Litecoin Tracker One Euro	-10 619	-494	8 014
XRP Tracker One	-22 860	470	16 140
XRP Tracker One Euro	-10 753	1013	8 182
Total förändring fordran	6 413 483	1 673 877	14 821 195
Antal utställda certifikat			
Bitcoin Tracker One	4 166	5 304	4 980
Bitcoin Tracker One Euro	629	806	858
Ether Tracker One	22 136	20 321	21 052
Ether Tracker One Euro	4 053	4 261	4 629
Litecoin Tracker One	-	205	513
Litecoin Tracker One Euro	-	12	21
XRP Tracker One	-	920	2 688
XRP Tracker One Euro	-	46	126
	30 984	31 873	34 867
Kurs			
Bitcoin Tracker One	1429,27 SEK	398,85 SEK	1155,36 SEK
Bitcoin Tracker One Euro	1410,21 EUR	381,10 EUR	1151,30 EUR
Ether Tracker One	178,56 SEK	19,23 SEK	58,90 SEK
Ether Tracker One Euro	176,12 EUR	18,35 EUR	58,70 EUR
Litecoin Tracker One	-	18,20 SEK	50,71 SEK
Litecoin Tracker One Euro	-	17,43 EUR	50,56 EUR
XRP Tracker One	-	7,82 SEK	8,51 SEK
XRP Tracker One Euro	-	7,48 EUR	8,50 EUR

Certifikaten Litecoin Tracker One (COINLTC:SS), Litecoin Tracker Euro (COINLTCE:SS), XRP Tracker One (COINXRP:SS), och XRP Tracker Euro (COINXRPE:SS) utgick i april 2021 och kommer inte att förnyas.



Not 3 Andra långfristiga fordringar

	2021-06-30	2020-06-30	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	2	0	0
Tillkommande fordringar	0	0	2
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2	0	2
Utgående redovisat värde	2	0	2

Not 4 Fordringar hos koncernföretag

	2021-06-30	2020-06-30	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	19 714 510	4 893 868	4 893 868
Tillkommande fordringar	21 462 301	9 181 029	17 251 622
Avgående fordringar	-15 048 204	-7 506 917	-2 430 980
Omklassificeringar	-2 250	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	26 126 358	6 567 980	19 714 510
Utgående redovisat värde	26 126 358	6 567 980	19 714 510

Not 5 Kortfristiga skulder

	2021-06-30	2020-06-30	2020-12-31
Bitcoin Tracker One	5 954 652	2 115 514	5 753 984
Bitcoin Tracker Euro	8 986 671	3 218 678	9 917 069
Ether Tracker One	3 952 551	390 721	1 239 919
Ether Tracker Euro	7 228 095	819 647	2 727 268
Litecoin Tracker One	-	3 723	26 013
Litecoin Tracker Euro	-	2 112	10 619
XRP Tracker One	-	7 191	22 860
XRP Tracker Euro	-	3 584	10 753
26 121 969	6 561 169	19 708 486	

Not 6 Koncernuppgifter

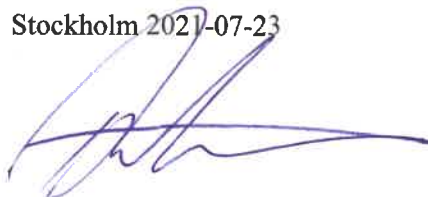
Företaget är ett helägt dotterföretag till CoinShares (Holdings) Limited, org nr 123711 med säte på Jersey. Coinshares (Holding) Limited ingår i en koncern där CoinShares International Limited, org nr 102184 med säte på Jersey, är moderbolag.



Intygande

Verkställande direktör försäkrar att denna delårsrapport ger en rättvisande översikt av bolagets verksamhet, ställning och resultat samt beskriver väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer som bolaget står inför.

Stockholm 2021-07-23



Dennis Engström
Verkställande direktör

Granskningsrapport

Denna rapport har ej varit föremål för granskning av bolagets revisorer.