

Uuden raportointirakenteen mukainen segmentti-informaatio vertailukaudelta 2020

Alla on esitetty CapMan-konsernin uuden 1.1.2021 voimaan tulleen segmenttirakenteen mukainen liiketoimintasegmenttien koostumus sekä oikaistut vertailutiedot tilikaudelta 2020 vuosineljänneksittäin. Tiedot ovat tilintarkastamattomia.

CapManilla on kolme liiketoimintasegmenttiä: hallinnointiliiketoiminta, palveluliiketoiminta ja sijoitustoiminta.

Hallinnointiliiketoiminnassa CapMan hallinnoi pääomarahastoja sekä tarjoaa varainhoitopalvelua. Partnership-mallilla toimivat sijoitustiimit sijoittavat pääomarahastojen pääomia kohteisiin, jotka ovat pääasiassa pohjoismaisia listaamattomia yrityksiä, kiinteistöjä tai infrastruktuurikohteita. CapMan kerää rahastoihin varoja pohjoismaisilta ja kansainvälisiltä sijoittajilta. CapMan Wealth Services tarjoaa kokonaisvaltaista listaamattoman ja listatun markkinan varainhoitopalveluita pienemmille sijoittajille, kuten perheiden sijoitusyhtiöille, pienemmille instituutiosijoittajille sekä varakkaille yksityishenkilöille. Hallinnointiliiketoiminnan tuotot muodostuvat palkkiotuotoista ja rahastoilta saatavista voitonjako-osuustuotoista. Palkkiotuottoihin lukeutuvat rahastoilta saatavat hallinnointipalkkiot, jotka liittyvät CapManin asemaan rahastojen hallinnointiyhtiönä, palkkiot muista rahastojen hallinnointiin läheisesti liittyvistä palveluista sekä varainhoitopalveluista saadut palkkiot.

Palveluliiketoiminnassa CapMan tarjoaa hankintarengaspalveluja CapMan Procurement Services (CaPS) -palvelun kautta yrityksille Suomessa, Ruotsissa ja Baltiassa sekä sijoittajille teknologialähtöistä raportointia, analytiikkaa ja back office -palveluja JAY Solutions -palvelun kautta. Lisäksi palveluliiketoimintaan sisältyi vuoden 2020 puolivälissä toimintansa päättänyt Scala Fund Advisory, joka tarjosi pääomasijoitusalan varainhankinta- ja neuvonantopalveluja rahastoyhtiöille. Jatkossa palveluliiketoiminnan tuotot muodostuvat CapManin hankintapalvelusta (CaPS) sekä analyysi- ja raportointipalveluista (JAY Solutions) saaduista palkkioista.

Sijoitustoiminnassa CapMan sijoittaa taseestaan pääomasijoitusluokkaan ja pääasiassa omiin rahastoihin. Sijoitustoiminnan tulonlähteitä ovat sijoitusten käypien arvojen kehitys sekä irtautumisten ja juoksevien tuottojen, kuten korkojen ja osinkojen, myötä realisoituneet tuotot.

Muu toiminta koostuu liiketoimintasegmenteille kohdistamattomista konsernihallinnon toiminnoista. Tällaisia toimintoja ovat osa konsernilaskennan, konserniviestinnän ja ylimmän johdon toiminnoista mukaan lukien osakeperusteiset maksut. Erässä Muut esitetään myös liiketoimintasegmenttien välisten transaktioiden eliminoinnit.

Oikaistu segmentti-informaatio 1-3/2020

1 000 EUR	Hallinnointi- liiketoiminta	Palvelu- liiketoiminta	Sijoitus- toiminta	Muut ja eliminoinnit	Konserni yhteensä
Hallinnointipalkkiot	6 875				6 875
Palveluiden myynti	907	4 071		7	4 985
Voitonjako-osuustuotot	89				89
Liikevaihto	7 872	4 071	0	7	11 949
Liikevaihto, sisäinen		208		-208	
Työsuhde-etuuksista aiheutuvat kulut, josta	-3 152	-867		-2 303	-6 321
Palkat ja bonukset	-3 152	-867		-906	-4 924
Osakeperusteiset maksut				-1 397	-1 397
Poistot ja arvonalentumiset	-189	-93		-62	-343
Liiketoiminnan muut kulut	-1 684	-367	-4	-776	-2 832
Sisäiset palveluostot ja yleiskustannusten kohdistus	-931	-40	-4	974	0
Sijoitusten käyvän arvon muutokset			-8 438		-8 438
Liikevoitto / -tappio	1 917	2 912	-8 446	-2 367	-5 984
Rahoitustuotot ja -kulut					-563
Tuloverot					-875
Katsauskauden tulos					-7 423
Osakekohtainen tulos, senttiä					-5,4
Osakekohtainen tulos, laimennusvaikutuksella oikaistu, senttiä					-5,3
Asiakassopimuksista saadun liikevaihdon ajoittuminen:					
Ajan kuluessa tuloutettava liikevaihto	7 647	1 700		7	9 353
Tietyllä ajanhetkellä tuloutettava liikevaihto	225	2 371			2 596
Liikevaihto asiakassopimuksista, ulkoinen	7 872	4 071		7	11 949

Oikaistu segmentti-informaatio 4-6/2020

1 000 EUR	Hallinnointi- liiketoiminta	Palvelu- liiketoiminta	Sijoitus- toiminta	Muut ja eliminoinnit	Konserni yhteensä
Hallinnointipalkkiot	5 858				5 858
Palveluiden myynti	878	1 565		21	2 463
Voitonjako-osuustuotot	390				390
Liikevaihto	7 125	1 565	0	21	8 711
Liikevaihto, sisäinen		200		-200	
Työsuhde-etuuksista aiheutuvat kulut, josta	-3 043	-899	-338	-942	-5 222
Palkat ja bonukset	-3 043	-899	-338	-790	-5 070
Osakeperusteiset maksut				-153	-153
Poistot ja arvonalentumiset	-197	-117		-63	-376
Liiketoiminnan muut kulut	-1 354	-279	-52	-475	-2 160
Sisäiset palveluostot ja yleiskustannusten kohdistus	-923	-40	-4	967	
Sijoitusten käyvän arvon muutokset			3 186		3 186
Liikevoitto	1 609	430	2 792	-693	4 138
Rahoitustuotot ja -kulut					-731
Tuloverot					-326
Katsauskauden tulos					3 081
Osakekohtainen tulos, senttiä					2,2
Osakekohtainen tulos, laimennusvaikutuksella oikaistu, senttiä					2,1
Asiakassopimuksista saadun liikevaihdon ajoittuminen:					
Ajan kuluessa tuloutettava liikevaihto	6 607	1 633		21	8 260
Tietyllä ajanhetkellä tuloutettava liikevaihto	519	-68			451
Liikevaihto asiakassopimuksista, ulkoinen	7 125	1 565		21	8 711

Oikaistu segmentti-informaatio 7-9/2020

1 000 EUR	Hallinnointi- liiketoiminta	Palvelu- liiketoiminta	Sijoitus- toiminta	Muut ja eliminoinnit	Konserni yhteensä
Hallinnointipalkkiot	6 576				6 576
Palveluiden myynti	887	1 209		100	2 196
Voitonjako-osuustuotot	139				139
Liikevaihto	7 602	1 209		100	8 911
Liikevaihto, sisäinen		195		-195	
Liiketoiminnan muut tuotot	5	51			56
Työsuhde-etuuksista aiheutuvat kulut, josta	-3 237	-485		-1 139	-4 861
Palkat ja bonukset	-3 237	-485		-954	-4 676
Osakeperusteiset maksut				-185	-185
Poistot ja arvonalentumiset	-180	-106		-61	-347
Liiketoiminnan muut kulut	-1 161	-218	-26	-504	-1 909
Sisäiset palveluostot ja yleiskustannusten kohdistus	-917	-40	-4	960	
Sijoitusten käyvän arvon muutokset			2 603		2 603
Liikevoitto	2 112	606	2 573	-838	4 454
Rahoitustuotot ja -kulut					-704
Tuloverot					-356
Katsauskauden tulos					3 394
Osakekohtainen tulos, senttiä					2,1
Osakekohtainen tulos, laimennusvaikutuksella oikaistu, senttiä					2,1
Asiakassopimuksista saadun liikevaihdon ajoittuminen:					
Ajan kuluessa tuloutettava liikevaihto	7 376	1 457		100	8 933
Tietyllä ajanhetkellä tuloutettava liikevaihto	226	-248			-22
Liikevaihto asiakassopimuksista, ulkoinen	7 602	1 209		100	8 911

Oikaistu segmentti-informaatio 10-12/2020

1 000 EUR	Hallinnointi- liiketoiminta	Palvelu- liiketoiminta	Sijoitus- toiminta	Muut ja eliminoinnit	Konserni yhteensä
Hallinnointipalkkiot	9 686				9 686
Palveluiden myynti	1 190	1 720		568	3 478
Voitonjako-osuustuotot	254				254
Liikevaihto	11 130	1 720		568	13 418
Liikevaihto, sisäinen		177		-177	
Liiketoiminnan muut tuotot	3	39			41
Työsuhde-etuuksista aiheutuvat kulut, josta	-4 491	-787		-2 234	-7 512
Palkat ja bonukset	-4 491	-787		-2 050	-7 327
Osakeperusteiset maksut				-185	-185
Poistot ja arvonalentumiset	-255	-118		-64	-436
Liiketoiminnan muut kulut	-1 749	-331	-5	-742	-2 827
Sisäiset palveluostot ja yleiskustannusten kohdistus	-774	-40	-4	818	
Sijoitusten käyvän arvon muutokset			7 047		7 047
Liikevoitto	3 864	660	7 038	-1 831	9 732
Rahoitustuotot ja -kulut					-1 122
Tuloverot					-1 384
Katsauskauden tulos					7 226
Osakekohtainen tulos, senttiä					4,4
Osakekohtainen tulos, laimennusvaikutuksella oikaistu, senttiä					4,4
Asiakassopimuksista saadun liikevaihdon ajoittuminen:					
Ajan kuluessa tuloutettava liikevaihto	10 645	1 965		568	13 178
Tietyllä ajanhetkellä tuloutettava liikevaihto	486	-245			241
Liikevaihto asiakassopimuksista, ulkoinen	11 130	1 720		568	13 418

Oikaistu segmentti-informaatio 1-12/2020

1 000 EUR	Hallinnointi- liiketoiminta	Palvelu- liiketoiminta	Sijoitus- toiminta	Muut ja eliminoinnit	Konserni yhteensä
Hallinnointipalkkiot	28 995				28 995
Palveluiden myynti	3 862	8 564		696	13 122
Voitonjako-osuustuotot	873				873
Liikevaihto	33 730	8 564		696	42 989
Liikevaihto, sisäinen		780		-780	
Liiketoiminnan muut tuotot	8	90			97
Työsuhde-etuuksista aiheutuvat kulut, josta	-13 922	-3 038	-338	-6 618	-23 916
Palkat ja bonukset	-13 922	-3 038	-338	-4 699	-21 997
Osakeperusteiset maksut				-1 919	-1 919
Poistot ja arvonalentumiset	-820	-433		-249	-1 503
Liiketoiminnan muut kulut	-5 948	-1 196	-88	-2 496	-9 728
Sisäiset palveluostot ja yleiskustannusten kohdistus	-3 545	-158	-15	3 718	
Sijoitusten käyvän arvon muutokset			4 398		4 398
Liikevoitto	9 502	4 608	3 958	-5 729	12 339
Rahoitustuotot ja -kulut					-3 120
Tuloverot					-2 941
Katsauskauden tulos					6 278
Osakekohtainen tulos, senttiä					3,3
Osakekohtainen tulos, laimennusvaikutuksella oikaistu, senttiä					3,3
Asiakassopimuksista saadun liikevaihdon ajoittuminen:					
Ajan kuluessa tuloutettava liikevaihto	32 274	6 754		696	39 724
Tietyllä ajanhetkellä tuloutettava liikevaihto	1 456	1 810			3 266
Liikevaihto asiakassopimuksista, ulkoinen	33 730	8 564		696	42 989