

DELÅRSRAPPORT

för perioden

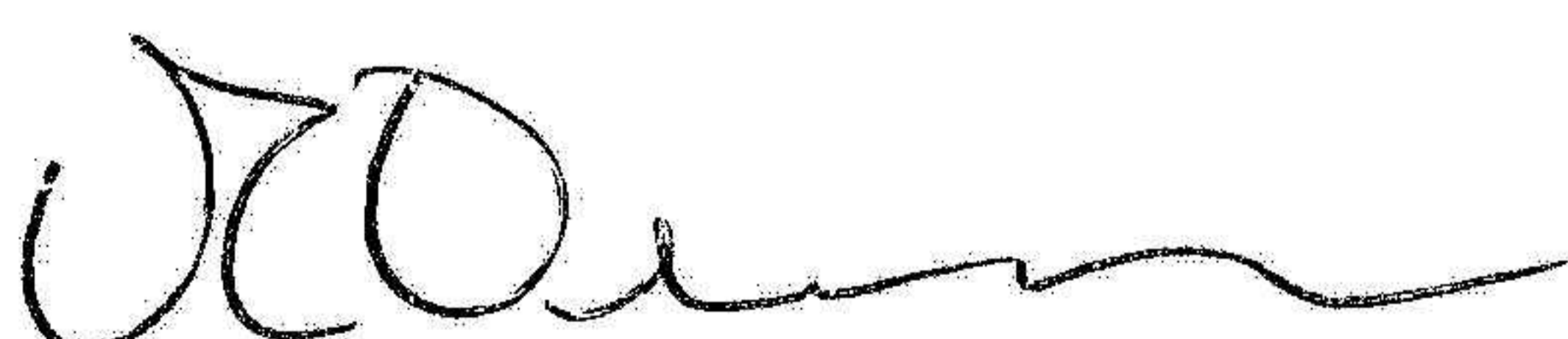
2023-01-01--2023-06-30

Oscarsson & Engman Capital AB

556779-2741

Undertecknad intygar härmed att denna kopia av delårsrapporten överensstämmer med originalet.

Stockholm den 14 augusti 2023.



Magnus Oscarsson
Verkställande direktör

RESULTATRÄKNINGAR i sammandrag

(Belopp i TSEK)

2023081602177

	2023-01-01 2023-06-30	2022-01-01 2022-06-30
Ränteintäkter	50	0
Räntekostnader	0	0
RÄNTENETTO	50	0
Provisionsintäkter	3 823	8 620
Provisionskostnader	-	-
Övriga rörelseintäkter	-	-
SUMMA RÖRELSEINTÄKTER	3 873	8 620
Allmänna administrationskostnader	-2 462	-1 848
SUMMA RÖRELSENS KOSTNADER	-2 462	-1 848
RÖRELSERESULTAT	1 411	6 772
Skatt på periodens resultat	-290	-579
Periodens resultat	1 121	6 193

RAPPORT ÖVER TOTALRESULTAT i sammandrag

(Belopp i TSEK)

	2023-01-01 2023-06-30	2022-01-01 2022-06-30
Periodens resultat	1 121	6 193
Övrigt totalresultat	-	-
Periodens totalresultat	1 121	6 193

BALANSRÄKNINGAR i sammandrag

(Belopp i TSEK)

2023081602178

	2023-06-30	2022-06-30	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Utlåning till kreditinstitut	6 388	3 867	5 515
Övriga tillgångar	4 942	1 857	6 968
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	2 911	8 091	572
Summa tillgångar	14 241	13 815	13 055
SKULDER, AVSÄTTNINGAR OCH EGET KAPITAL			
Övriga skulder	501	590	495
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	229	67	170
Aktiekapital	600	600	600
Balanserad vinst	11 790	6 365	6 365
Periodens resultat	1 121	6 193	5 425
Summa skulder, avsättningar och eget kapital	14 241	13 815	13 055
POSTER INOM LINJEN			
Ställda säkerheter	Inga	Inga	Inga
Ansvarsförbindelser			
Villkorat aktieägartillskott	3 000	3 000	3 000

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL i sammandrag

(Belopp i TSEK)

2023081602179

	Aktiekapital	Balanserad vinst	Periodens resultat	Summa
Ingående balans 2022-01-01	600	6 454	-3 089	3 965
Resultatdisposition	-	-3 089	3 089	0
Periodens resultat	-	-	6 193	6 193
Övrigt totalresultat	-	-	-	-
Periodens totalresultat	<u>600</u>	<u>3 365</u>	<u>6 193</u>	<u>10 158</u>
Villkorat aktieägartillskott	-	3 000		3 000
				0
Utgående balans 2022-06-30	600	6 365	6 193	13 158
Ingående balans 2023-01-01	600	6 365	5 425	12 390
Resultatdisposition	-	5 425	-5 425	0
Periodens resultat	-	-	1 121	1 121
Övrigt totalresultat	-	-	-	-
Periodens totalresultat	<u>600</u>	<u>11 790</u>	<u>1 121</u>	<u>13 511</u>
				0
Utgående balans 2023-06-30	600	11 790	1 121	13 511

Bolaget har 200 000 aktier, kvotvärde 3 kronor, per 2023-06-30.

KASSAFLÖDESANALYSER

(Belopp i TSEK)

	2023-01-01 2023-06-30	2022-01-01 2022-06-30
Kassaflöde från den löpande verksamheten		
Rörelseresultat	1 121	6 193
Betald inkomstskatt	0	0
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	1 121	6 193
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital		
Ökning(-)/Minskning(+) av rörelsetillgångar		
Ökning(-)/Minskning(+) av kortfristiga fordringar	-313	-6 649
Ökning(+)/Minskning (-) av kortfristiga skulder	65	334
Kassaflöde från den löpande verksamheten	873	-122
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-	-
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		
Villkorat aktieägartillskott	-	3 000
Utdelning till aktieägare	-	-
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	0	3 000
Årets kassaflöde	873	2 878
Likvida medel vid periodens början	5 515	989
Likvida medel vid periodens slut	6 388	3 867
Följande delkomponenter ingår i likvida medel:		
Utlåning till kreditinstitut	6 388	5 515
Betalda och erhållna räntor som ingår i kassaflöde från den löpande verksamheten uppgår till:		
Betald ränta	-	-
Erhållen ränta	-	-

Noter och delårsinformation

Uppgifter om företaget

Oscarsson och Engman Capital AB är ett svenskregistrerat värdepappersbolag med säte i Stockholm. Adress är Birger Jarlsgatan 6, 114 34 Stockholm.

Bolaget ägs av Magnus Oscarsson via bolag (Henry Trading AB) 30,5 %, Tom Engman via bolag (Toby Finance AB) 20 %, Nicklas Fornander via bolag (Kuggvik Förvaltning AB) 15 % och Athanase Industrial Partners 34,5 %.

Verksamhet

Oscarsson & Engman Capital AB är ett värdepappersbolag specialiserat på rådgivning och kapitalanskaffning. Bolaget grundades 2009-03-09.

Not 2 Redovisningsprinciper

Företagets årsredovisning är upprättad enligt lagen (1995:1559) om årsredovisning i kreditinstitut och värdepappersbolag (ÅRKL) samt Finansinspektionens föreskrifter och allmänna råd om årsredovisning i kreditinstitut och värdepappersbolag (FFFS 2008:25 samt ändringar FFFS 2009:11) och Rådet för finansiellrapportering rekommendation RFR 2 *Redovisning för juridiska personer*. Företaget tillämpar därigenom så kallad lagbegränsad IFRS och med detta avses standarder som har antagits för tillämpning av de begränsningar som följer av RFR 2, FFFS 2008:25 samt FFFS 2009:11. Bolaget har tillämpat samma redovisningsprinciper och beräkningsmetoder som i årsredovisningen 2022.

De nya standarder, ändringar i standarder och tolkningsuttalanden som träder i kraft från och med räkenskapsåret 2023 har inte tillämpats vid upprättande av dessa finansiella rapporter. Företagsledningen bedömer att dessa inte kommer att få någon väsentlig påverkan på finansiella rapporterna när de tillämpas första gången.

Finansiella risker

I bolaget uppstår olika typer av finansiella risker såsom kreditrisker, marknadsrisker och operativa risker. I syfte att begränsa och kontrollera risktagandet har företagets styrelse, som ytterst ansvarig för den interna kontrollen i bolaget, fastställt policies och instruktioner för hur bolaget skall hantera de finansiella risker man har i sin verksamhet. De interna kontrollprocesserna som består av regelverk, system och rutiner, samt uppföljning av dessas efterlevnad, säkerställer att verksamheten kan bedrivas under kontrollerade former. Löpande rapportering av riskkontrollen sker till VD i bolaget och compliancefunktionen som rapporterar direkt till styrelsen. Riskkontroll och compliance är prioriterade områden av styrelsen och dessa punkter är fasta på agendan vid styrelsemöten.

De finansiella riskerna beskrivs i årsredovisning 2022. Ingen förändring har skett.

Information om kapitalbas och kapitalkrav

För fastställande av företagets lagstadgade kapitalkrav gäller lagen (2014:968) om särskild tillsyn över kreditinstitut och värdepappersbolag, kapitaltäckningsförordningen (EU nr 575/2013), lagen om kapitalbuffertar (2014:966) samt Finansinspektionens föreskrifter och allmänna råd om tillsynskrav och kapitalbuffertar (FFFS 2014:12). Syftet med reglerna är att säkerställa att företaget hanterar sina risker och skyddar kunderna. Reglerna säger att företagets kapitalbas ska täcka kapitalbehovet inklusive minimikapitalkravet. Bolaget är klassificerat som ett "litet och icke-sammanlänkat värdepappersbolag".

(Belopp i kkr)	2022-12-31	2021-12-31
Kärnprimärkapital (Tier 1 Capital)	12 390	3 964
Kapitalbas	12 390	3 964
Kapitalkrav		
Permanent minikapital	758	758
baserat på fasta omkostnader föregående år	1 105	1 405
CET 1 ratio	1121%	282%
Överskott av CET 1 kapital	11 771	3 177
Tier 1 ratio	1121%	282%
Överskott av Tier 1 kapital	11 561	2 910
Own Funds ratio	1121%	282%
Överskott av totalt kapital	11 285	2 559
Likviditet	13 055	3 172
Likviditetskrav	368	468

Kapitalbas		
<i>Kärnprimärkapital</i>		
Aktiekapital	600	600
Balanserad vinst	11 790	3 364
Summa kärnprimärkapital	12 390	3 964
Total kapitalbas	12 390	3 964

Specifikation Kapitalkrav

Fasta omkostnader	4 420	5 620
25 % av fasta omkostnader	1 105	1 405

Ersättningar och förmåner till styrelse och ledning

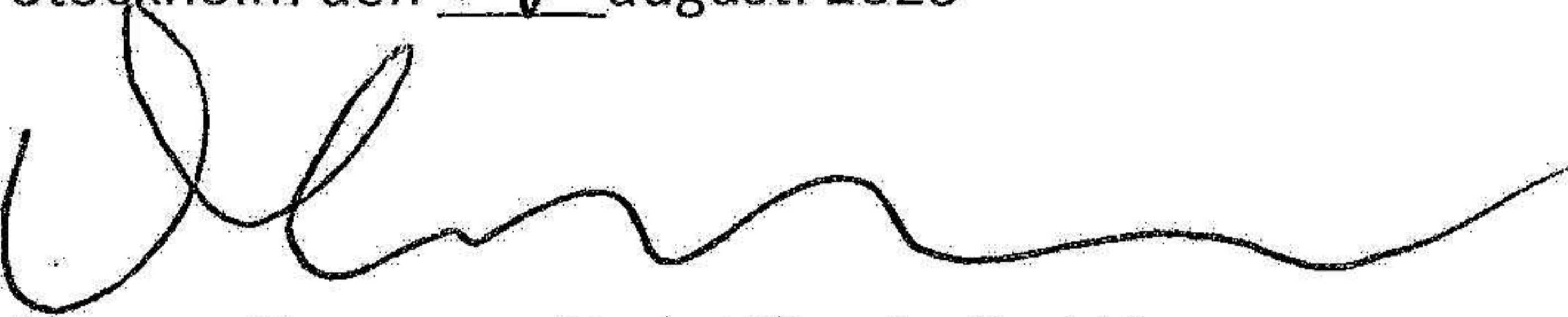
Arvode har utgått till styrelsens ordförande om 50 TSEK. Ersättning till VD och vice VD har utgått med vardera 360 TSEK (260 TSEK) under 2023 (2022). Det föreligger inga avtal om avgångsvederlag. Företagsledning och anställda i Bolaget har tjänstepension enligt Avanzas tjänstepensionsplan, vilket innebär att vardera 36 TSEK (11 TSEK) har avsatts till VD och vice VD under 2023 (2022).

Händelser efter balansdagen

Inga väsentliga händelser har inträffat efter balansdagen.

Denna delårsrapport har ej granskats av bolagets revisor.

Stockholm den 14 augusti 2023



Magnus Oscarsson, Verkställande direktör