

DELÅRSRAPPORT

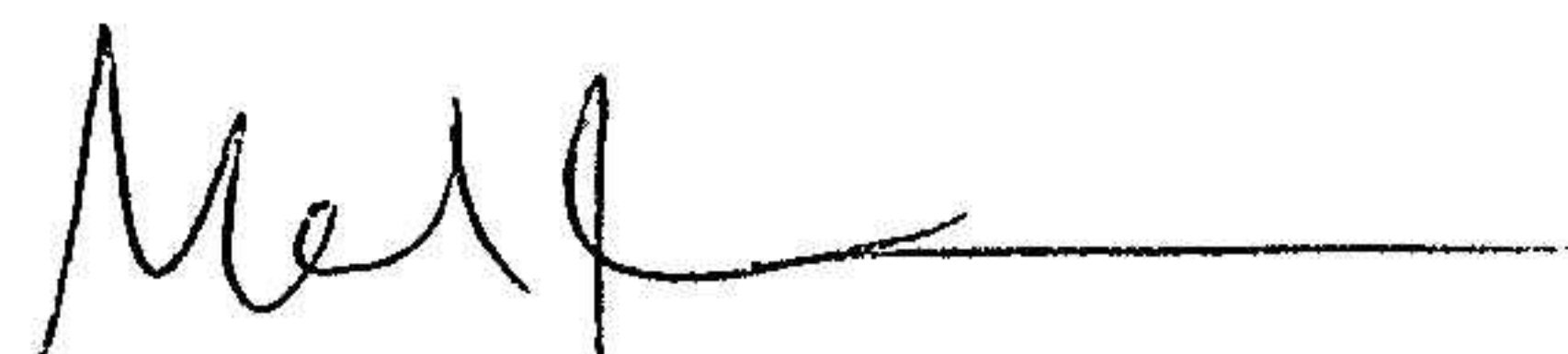
för perioden

2024-01-01--2024-06-30

Oscarsson & Engman Capital AB

556779-2741

Vidimeras



Malin Norrmen

070-6788500

RESULTATRÄKNINGAR i sammandrag

(Belopp i TSEK)

2024081403677

	2024-01-01 2024-06-30	2023-01-01 2023-06-30
Ränteutäkter	58	50
Räntekostnader	0	0
RÄNTENETTO	58	50
Provisionsintäkter	1 610	3 823
Provisionskostnader	-	-
Övriga rörelseintäkter	-	-
SUMMA RÖRELSEINTÄKTER	1 668	3 873
Allmänna administrationskostnader	-2 621	-2 462
SUMMA RÖRELSENS KOSTNADER		
RÖRELSERESULTAT	-953	1 411
Skatt på periodens resultat	-	-290
Periodens resultat	-953	1 121

RAPPORT ÖVER TOTALRESULTAT i sammandrag

(Belopp i TSEK)

	2024-01-01 2024-06-30	2023-01-01 2023-06-30
Periodens resultat	-953	1 121
Övrigt totalresultat	-	-
Periodens totalresultat	-953	1 121

BALANSRÄKNINGAR i sammandrag

(Belopp i TSEK)

2024081403678

	2024-06-30	2023-06-30	2023-12-31
TILLGÅNGAR			
Utlåning till kreditinstitut	8 281	6 388	7 218
Övriga tillgångar	152	4 942	2 439
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	1 227	2 911	2 471
Summa tillgångar	9 660	14 241	12 128
SKULDER, AVSÄTTNINGAR OCH EGET KAPITAL			
Övriga skulder	222	501	344
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	151	229	44
Aktiekapital	600	600	600
Balanserad vinst	9 640	11 790	10 289
Periodens resultat	-953	1 121	851
Summa skulder, avsättningar och eget kapital	9 660	14 241	12 128
POSTER INOM LINJEN			
Ställda säkerheter	Inga	Inga	Inga
Ansvarsförbindelser			
Villkorat aktieägartillskott	-	3 000	3 000

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL i sammandrag

(Belopp i TSEK)

2024081403679

	Aktiekapital	Balanserad vinst	Periodens resultat	Summa
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>
Villkorat aktieägartillskott	-	-		0
				0
Utgående balans 2023-06-30	600	11 790	1 121	13 511
Ingående balans 2024-01-01	600	10 289	851	11 740
Resultatdisposition	-	851	-851	0
Periodens resultat	-	-	-953	-953
Övrigt totalresultat	-	-	-	-
Periodens totalresultat	<u>600</u>	<u>11 140</u>	<u>-953</u>	<u>10 787</u>
Villkorat aktieägartillskott		-1 500		-1 500
Utgående balans 2024-06-30	600	9 640	-953	9 287

Bolaget har 200 000 aktier, kvotvärde 3 kronor, per 2024-06-30.

2024081403680

KASSAFLÖDESANALYSER
 (Belopp i TSEK)

	2024-01-01 2024-06-30	2023-01-01 2023-06-30
Kassaflöde från den löpande verksamheten		
Rörelseresultat	-953	1 121
Betald inkomstskatt	0	0
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	-953	1 121
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital		
Ökning(-)/Minskning(+) av rörelsetillgångar		
Ökning(-)/Minskning(+) av kortfristiga fordringar	3 531	-313
Ökning(+)/Minskning (-) av kortfristiga skulder	-15	65
Kassaflöde från den löpande verksamheten	2 563	873
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-	-
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		
Villkorat aktieägartillskott	-1 500	-
Utdelning till aktieägare	-	-
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-1 500	0
Årets kassaflöde	1 063	873
Likvida medel vid periodens början	7 218	5 515
Likvida medel vid periodens slut	8 281	6 388
Följande delkomponenter ingår i likvida medel:		
Utlåning till kreditinstitut	8 281	6 388
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 finansiellrapporterings 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 2023.

De nya standarder, ändringar i standarder och tolkningsuttalanden som träder i kraft från och med räkenskapsåret 2024 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 2023. 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)	2023-12-31	2022-12-31
Kärnprimärkapital (Tier 1 Capital)	11 740	12 390
Kapitalbas	11 740	12 390
Kapitalkrav		
Permanent minikapital	758	758
baserat på fasta omkostnader föregående år	1 485	1 105
CET 1 ratio	791%	1121%
Överskott av CET 1 kapital	10 908	11 771
Tier 1 ratio	791%	1121%
Överskott av Tier 1 kapital	10 626	11 561
Own Funds ratio	791%	1121%
Överskott av totalt kapital	10 255	11 285
Likviditet	13 055	13 055
Likviditetskrav	495	368

Kapitalbas		
<i>Kärnprimärkapital</i>		
Aktiekapital	600	600
Balanserad vinst	11 140	11 790
Summa kärnprimärkapital	11 740	12 390
Total kapitalbas	11 740	12 390

Specifikation Kapitalkrav

Fasta omkostnader	5 941	4 420
25 % av fasta omkostnader	1 485	1 105

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 (360 TSEK) under 2024 (2023). Det föreligger inga avtal om avgångsvederlag. Företagsledning och anställda i Bolaget har tjänstepension enligt Avanzas tjänstepensionsplan, vilket innebär att vardera 35 TSEK (36 TSEK) har avsatts till VD och vice VD under 2024 (2023).

Väsentliga Händelser

Bolaget har återbetalat det villkorade aktieägartillskottet om 1,5 MSEK.

Händelser efter balansdagen

Inga väsentliga händelser har inträffat efter balansdagen.

Denna delårsrapport har ej granskats av bolagets revisor.

Stockholm den 1 augusti 2024



Magnus Oscarsson, Verkställande direktör