

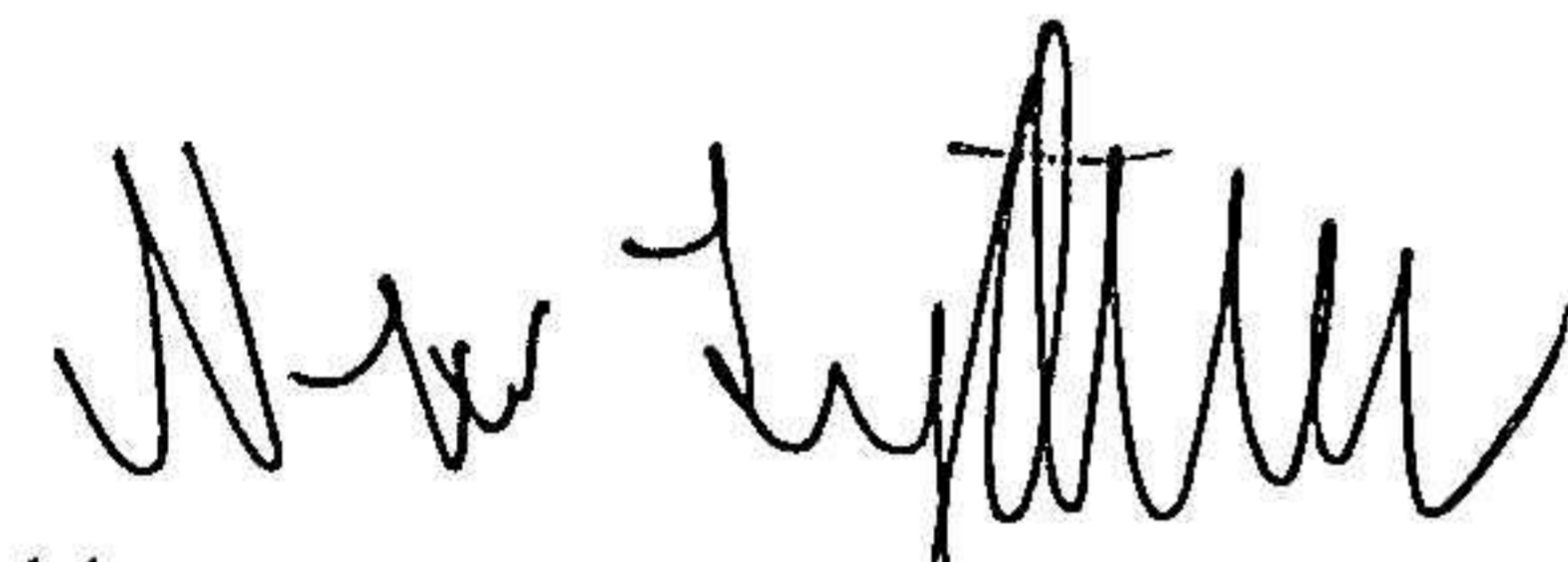
Delårsrapport

2024-01-01 - 2024-06-30

för

**Oberon Family Office AB**

559167-1424

  
NIKLAS LYTTKENS  
070 3171098

  
Victor Nilsson  
0730822885



## Delårsinformation

Oberon Family Office AB, 559167-1424 avlämnar härmed delårsrapport för perioden 2024-01-01 - 2024-06-30.

Delårsrapporten är upprättad i svenska kronor, SEK.

## Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver värdepappersrörelse enligt lagen (2007:528) om värdepappersmarknaden i form av

- mottagande och vidarebefordran av order samt diskretionär portföljförvaltning avseende finansiella instrument och portföljförvaltning
- att som sidoverksamhet tillhandahålla servicetjänster och därmed förenlig verksamhet
- att som sidoverksamhet driva valutahandel

Erforderliga tillstånd från Finansinspektionen erhöles i december 2019 och verksamheten påbörjades därefter under våren 2020.

## Verksamhetsåret och förväntningar avseende den framtida utvecklingen

Trots fortsatt orolig omvärld och volatila marknader har Oberon Family Office AB under årets första 6 månader utvecklats väl. Bolaget förväntas även vidare att utvecklas enligt plan avseende samtliga moment i verksamheten, allt ifrån förvaltning och kundvård till riskstyrning och kontroll.

<b>Ekonomisk översikt</b>	<b>2024-01-01 - 2024-06-30</b>	<b>2023-01-01 - 2023-06-30</b>	<b>2022-01-01 - 2022-06-30</b>	<b>2021-01-01 - 2021-06-30</b>
Rörelseintäkter	135 812 062	111 576 042	111 028 009	33 095 262
Rörelsekostnader	25 331 560	22 343 965	20 568 215	14 545 197
Rörelseresultat	111 778 434	90 254 042	91 118 584	18 543 962
Soliditet %	87%	81%	82%	67%
Balansomslutning	117 653 308	101 650 170	98 686 959	28 521 225
Avkastning på tillgångar %	75%	70%	73%	52%

## Väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Oberon är genom sin verksamhet, utöver affärsrisker, exponerad för olika risker såsom likviditetsrisk, koncentrationsrisk och operativa risker. För en beskrivning av riskerna och hanteringen av dessa hänvisas till årsredovisningen 2023 not 16.

## Väsentliga händelser efter delårets slut

Inga övriga väsentliga händelser har skett efter delårets utgång.

2024082604912

## Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<b>2024-01-01 - 2024-06-30</b>	<b>2023-01-01 - 2023-06-30</b>
Ränteintäkter		1 396 694	1 113 408
Räntekostnader		-98 762	-91 443
<b>Räntenetto</b>		<b>1 297 933</b>	<b>1 021 966</b>
Provisionsintäkter		135 323 440	111 258 358
Övriga rörelseintäkter		488 622	317 684
<b>Summa rörelseintäkter</b>		<b>135 812 062</b>	<b>111 576 042</b>
Allmänna administrationskostnader		-24 433 163	-21 662 001
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar			
- Inventarier		-485 546	-438 632
Övriga rörelsekostnader		-412 851	-243 332
<b>Summa rörelsekostnader</b>		<b>-25 331 560</b>	<b>-22 343 965</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>111 778 434</b>	<b>90 254 042</b>
<b>Resultat före skatt</b>		<b>111 778 434</b>	<b>90 254 042</b>
Skatt på periodens resultat		-23 094 210	-18 640 536
<b>Periodens resultat</b>		<b>88 684 225</b>	<b>71 613 506</b>
Övrigt totalresultat		-	-
<b>Periodens totalresultat</b>		<b>88 684 225</b>	<b>71 613 506</b>

## Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2024-06-30</i>	<i>2023-06-30</i>
<b>TILLGÅNGAR</b>			
Utlåning till kreditinstitut		42 833 928	48 977 031
Obligationer och andra räntebärande värdepapper		20 892 787	-
Materiella anläggningstillgångar		7 792 248	8 027 470
Finansiella anläggningstillgångar		22 500	-
Övriga tillgångar		43 245 808	42 265 868
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		2 866 037	2 379 800
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>117 653 308</b>	<b>101 650 170</b>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b>Skulder</b>			
Övriga skulder		12 853 003	17 283 208
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		2 766 185	2 305 999
<b>Summa skulder</b>		<b>15 619 188</b>	<b>19 589 206</b>
<b>Eget Kapital</b>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital (1 500 000 aktier)		1 500 000	1 500 000
<b>Summa bundet eget kapital</b>		<b>1 500 000</b>	<b>1 500 000</b>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst		11 849 895	8 947 457
Periodens resultat		88 684 225	71 613 506
<b>Summa fritt eget kapital</b>		<b>100 534 120</b>	<b>80 560 964</b>
<b>Summa eget kapital</b>		<b>102 034 120</b>	<b>82 060 964</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>117 653 308</b>	<b>101 650 170</b>



RAPPORT ÖVER FÖRÄNDRING EGET KAPITAL

	Bundet eget kapital	Fritt eget kapital		Summa eget kapital
	Aktie-kapital	Balanserad vinst	Årets resultat	
<b>Ingående eget kapital 2023-01-01</b>	<b>1 500 000</b>	<b>6 951 596</b>	<b>145 995 861</b>	<b>154 447 457</b>
Disposition av föregående års resultat		145 995 861	-145 995 861	-
Utdelning		-144 000 000		-144 000 000
Årets resultat			152 902 437	152 902 437
Övrigt totalresultat			-	-
<b>Utgående eget kapital 2023-12-31</b>	<b>1 500 000</b>	<b>8 947 457</b>	<b>152 902 437</b>	<b>163 349 895</b>
<b>Ingående eget kapital 2024-01-01</b>	<b>1 500 000</b>	<b>8 947 457</b>	<b>152 902 437</b>	<b>163 349 895</b>
Disposition av föregående års resultat		152 902 437	-152 902 437	-
Utdelning		-150 000 000		-150 000 000
Periodens resultat			88 684 225	88 684 225
Övrigt totalresultat			-	-
<b>Utgående eget kapital 2024-06-30</b>	<b>1 500 000</b>	<b>11 849 894</b>	<b>88 684 225</b>	<b>102 034 120</b>

## Kassaflöde

<i>Belopp i kr</i>	<b>2024-01-01 - 2024-06-30</b>	<b>2023-01-01 - 2023-06-30</b>
<b>Den löpande verksamheten</b>		
Rörelseresultat	111 778 434	90 254 042
<i>Justering för poster som inte ingår i kassaflödet</i>		
Avskrivningar	485 546	438 632
	<b>112 263 980</b>	<b>90 692 674</b>
Betald skatt	-30 019 024	-15 928 082
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital</b>	<b>82 244 956</b>	<b>74 764 592</b>
<b>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</b>		
Ökning (-) / Minskning (+) av rörelsefordringar	11 515 932	-14 814 035
Ökning (+) / Minskning (-) av rörelseskulder	906 089	-3 056 950
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>94 666 977</b>	<b>56 893 607</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>		
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-187 696	-1 304 282
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar	-22 500	-
Förvärv av obligationer	-20 892 787	-
Försäljning av obligationer	8 824 403	-
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>	<b>-12 278 580</b>	<b>-1 304 282</b>
<b>Finansieringsverksamheten</b>		
Utdelning	-150 000 000	-144 000 000
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>	<b>-150 000 000</b>	<b>-144 000 000</b>
<b>Periodens kassaflöde</b>	<b>-67 611 603</b>	<b>-88 410 675</b>
<b>Likvida medel vid periodens början</b>	<b>110 445 531</b>	<b>137 387 706</b>
<b>Likvida medel vid periodens slut</b>	<b>42 833 928</b>	<b>48 977 031</b>

## Redovisningsprinciper och bokslutskommentarer

Belopp i kr om inget annat anges.

### Not 1 Företagsinformation

Bolaget har sitt säte i Stockholm. Kontorets adress är Hovslagargatan 5, 111 48 Stockholm.

### Not 2 Redovisningsprinciper

#### Grundläggande redovisningsprinciper

Delårsrapporten är upprättad enligt lagen (1995:1559) om årsredovisning i kreditinstitut och värdepappersbolag (ÅRKL) samt Finansinspektionens föreskrifter och allmänna råd (FFFS 2008:25). I delårsrapporten tillämpas de redovisnings- och värderingsprinciper som beskrivs i årsredovisningen för 2023 i not 2.

### Not 3 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

	2024-06-30	2023-06-30
<b>Ställda säkerheter</b>		
Ställda panter och säkerheter	<i>Inga</i>	<i>Inga</i>
<b>Eventalförpliktelser</b>		
Eventalförpliktelser	<i>Inga</i>	<i>Inga</i>

## Not 4 Närståendetransaktioner och mellanhavanden

2023-01-01 - 2023-06-30

<i>Resultaträkning</i>	<i>Styrelseledamöter, VD, ägare och övriga ledande befattningshavare inklusive ägda bolag</i>	<i>Totalt</i>
Allmänna administrations- kostnader		
- Personalkostnader	8 435 119	8 435 119

### *Balansräkning per 30 juni*

Övriga tillgångar	-	-
Övriga skulder	106 250	106 250

2024-01-01 - 2024-06-30

<i>Resultaträkning</i>	<i>Styrelseledamöter, VD, ägare och övriga ledande befattningshavare inklusive ägda bolag</i>	<i>Totalt</i>
Allmänna administrations- kostnader		
- Personalkostnader	9 996 028	9 996 028

### *Balansräkning per 30 juni*

Övriga tillgångar	-	-
Övriga skulder	100 000	100 000

## Not 5 Risker i verksamheten och intern kapital- och likviditetsutvärdering

Delårsrapporten är upprättad i enlighet med lagen (1995:1559) om årsredovisning i kreditinstitut och värdepappersbolag, Finansinspektionens föreskrifter (FFFS 2008:25) om årsredovisning i kreditinstitut och värdepappersbolag, förordningen EU nr 2019/2033 om tillsynskrav för kreditinstitut och värdepappersbolag, samt krav enligt IFRS 7. I bolagets årsredovisning för 2023 i not 16, finns information om risker i verksamheten samt bolagets interna kapital- och likviditetsutvärdering.

## Not 6 Kapitaltäckningsanalys

Bolaget omfattas sedan juni 2021 av Kommissionens delegerade förordning (EU) 2019/2033. Enligt det regelverket är Bolaget definierat som ett kategori 3 bolag, vilket betyder att kapitalbasen ska beräknas utifrån det högsta av:

- Kapitalbaskravet för fasta omkostnader
- Det permanenta minimikapitalet, som för bolaget uppgår till 758 700 kr.

Bolaget beräknar kapitalkravet utifrån fasta omkostnader då det kravet är det största.

Kapitalrelation (belopp anges i tkr)	2024-06-30	2023-06-30
<b>Kapitalbas</b>		
Kärnprimärkapital	13 350	10 447
- Aktiekapital	1 500	1 500
- Ej utdelade vinstmedel	11 850	8 947
<b>Kärnprimärkapital</b>	<b>13 350</b>	<b>10 447</b>
Övrigt primärkapital	-	-
Supplementärkapital	-	-
<b>Totalt kapital</b>	<b>13 350</b>	<b>10 447</b>
<b>Fasta omkostnader kapitalkrav</b>	<b>2024-06-30</b>	<b>2023-06-30</b>
Föregående års fasta omkostnader	46 364	37 468
Kapitalkrav baserat på fasta omkostnader	11 591	9 367



	2024-06-30	2023-06-30
<b>Kapitalrelationer och buffertar</b>		
Kärnprimärkapital	115%	112%
Primärkapital	115%	112%
Totalt kapital	115%	112%
<b>Totalt kapitalkrav</b>	<b>11 591</b>	<b>9 367</b>
<b>Överskott av kapital</b>	<b>1 759</b>	<b>1 080</b>
<b>Kapitalkvot</b>	<b>1.15</b>	<b>1.12</b>

För övrig information som bolaget ska lämna enligt förordning EU nr 2019/2033 om tillsynskrav för kreditinstitut och värdepappersbolag hänvisas till bolagets kontor på Hovslagargatan 5, 111 48 Stockholm. E-mail: [elin.jansson@oberonfamily.com](mailto:elin.jansson@oberonfamily.com)

I övrigt ska bolagets kapitalkrav och kapitalbas inte påverkas av nya eller ändrade internationella redovisningsstandarder.



## Försäkran

Verkställande direktören 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 den 23 augusti 2024



Joel Janlöv

Verkställande direktör

## Granskningsrapport

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

