



## Delårsrapport

2023-01-01 – 2023-06-30

### Innehållsförteckning

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE .....	2
RESULTATRÄKNING.....	3
BALANSRÄKNING .....	4
RAPPORT OM FÖRÄNDRING AV EGET KAPITAL .....	5
KASSAFLÖDESANALYS .....	6
KAPITALTÄCKNINGANALYS I SAMMANDRAG .....	7
TILLÄGGSUPPLYSNINGAR.....	8
UNDERTECKNANDE.....	9

## FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Styrelsen och verkställande direktören får härmed avge delårsrapport för Ability Asset Management Scandinavia AB, org. nr 556647–1883 för perioden 1 januari – 30 juni 2023.

Belopp i kr om inte annat anges.

### Information om verksamheten

Ability Asset Management Scandinavia AB (AAM) är ett värdepappersbolag som står under Finansinspektionens tillsyn och har tillstånd att bedriva värdepappersrörelse, enligt lagen (2007:528) om värdepappersmarknaden ("LVM") och har följande tillstånd;

- Diskretionär portföljförvaltning beträffande finansiella instrument, enligt 2 kap. 1 § 4 p. lagen [2007:528] om värdepappersmarknaden

### Utvecklingen av verksamheten under perioden

Omsättningen för årets två första kvartal uppgick till 1 477 tkr och resultatet uppgick till 734 tkr.

Resultatet under perioden är tydligt positivt och på samma nivå som föregående år. Bolaget har etablerat en stabil plattform och fortsätter målmedvetet och metodiskt att genomföra den av styrelsen fastlagda handlingsplanen. Bolagets fokus är inriktat på att öka kapital under förvaltning i kombination med ökade intäkter och i samklang med konkurrenskraftigt performance och hög kundnöjdhet.

### Finansiell ställning och kapitaltäckning

Bolagets likviditet och kapitaltäckning bedöms fortsatt vara betryggande.

### Investeringar

Under perioden har inga investeringar gjorts.

Resultatet av företagets verksamhet samt den ekonomiska ställningen vid periodens utgång den 30 juni 2023 framgår i övrigt av efterföljande resultaträkningar och balansräkningar med väsentliga tilläggsupplysningar och noter.

## RESULTATRÄKNING

2023082202871

	Not	2023-01-01 2023-06-30	2022-01-01 2022-06-30
Provisionsintäkter	1	1 476 958	1 495 063
<b>Summa rörelseintäkter</b>		<b>1 469 419</b>	<b>1 495 063</b>
Räntenetto		-845	-323
Allmänna administrationskostnader	2	-742 120	-717 734
Avskrivning av materiella och immateriella anläggningstillgångar			-25 150
<b>Summa kostnader före kreditförluster</b>			
<b>Rörelseresultat</b>		<b>733 993</b>	<b>751 856</b>
<b>Periodens resultat före skatt</b>		<b>733 993</b>	<b>751 856</b>
<b>Periodens resultat</b>	3	<b>733 993</b>	<b>751 856</b>
<b>Rapport över övrigt totalresultat</b>			
Periodens resultat		733 993	751 586
Övrigt totalresultat			
<b>Summa totalresultat för perioden</b>		<b>733 993</b>	<b>751 586</b>

## BALANSRÄKNING

2023082202872

	Not	2023-06-30	2022-06-30
<b>TILLGÅNGAR</b>			
Utlåning till kreditinstitut		1 302 813	835 309
Materiella och finansiella tillgångar		12 000	37 150
Övriga fordringar		2 038 030	2 399 646
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		735 582	745 643
<b>Summa tillgångar</b>		<b>4 088 425</b>	<b>4 017 748</b>
<b>SKULDER OCH EGET KAPITAL</b>			
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Övriga skulder		213 306	463 832
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		164 238	142 494
<b>Summa skulder</b>		<b>377 544</b>	<b>606 326</b>
<b>Eget kapital</b>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		1 600 000	1 600 000
<b>Summa bundet eget kapital</b>		<b>1 600 000</b>	<b>1 600 000</b>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		1 376 888	1 059 566
Periodens resultat		733 993	751 856
<b>Summa fritt eget kapital</b>		<b>2 110 881</b>	<b>1 811 422</b>
<b>Summa eget kapital</b>		<b>3 710 881</b>	<b>3 411 422</b>
<b>Summa skulder och eget kapital</b>		<b>4 088 425</b>	<b>4 017 748</b>

## RAPPORT OM FÖRÄNDRING AV EGET KAPITAL

2023082202873

	Bundet eget kapital		Fritt eget kapital	Summa Eget Kapital
	Aktiekapital	Balanserat resultat	Perioden/årets resultat	
<b>Eget kapital 2021-12-31</b>	<b>1 600 000</b>	<b>1342</b>	<b>1 658 225</b>	<b>2 551 341</b>
Vinstdisposition		1 658 225	-1 658 225	
Utdelning		-600 000		
Årets resultat			917 322	
<b>Eget kapital 2022-12-31</b>	<b>1 600 000</b>	<b>1 059 567</b>	<b>917 332</b>	<b>3 259 567</b>
Vinstdisposition		917 322	-917 732	
Lämnad utdelning		-600 000		
Periodens resultat			733 993	
<b>Eget kapital 2023-06-30</b>	<b>1 600 000</b>	<b>1 376 888</b>	<b>733 993</b>	<b>3 710 881</b>

Antal egna aktier uppgår till 16 000

## KASSAFLÖDESANALYS

Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medför in- eller utbetalningar.

Likvida medel avser bolagets egna bankmedel.

	2023-01-01 2023-06-30	2022-01-01 2022-06-30
<b>Den löpande verksamheten</b>		
Resultat före skatt	733 993	733 707
Avskrivningar på anläggningstillgångar		25 150
Betald skatt		
<i>Kassaflöde från förändring av rörelsekapitalet</i>	<i>733 993</i>	<i>758 857</i>
Ökning (-)/minskning (+) av fordringar	370 587	24 207
Ökning (+)/minskning (-) av skulder	480 300	-216 322
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>1 584 880</b>	<b>566 741</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>		
Förvärv av anläggningstillgångar		-2 000 000
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>		
<b>Finansieringsverksamheten</b>		
Utbetald utdelning	-600 000	-600 000
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>		
<b>Periodens kassaflöde</b>	<b>984 880</b>	<b>-2 033 259</b>
Likvida medel vid periodens början	1 278 534	2 868 567
Likvida medel vid periodens slut	1 302 813	835 309

## KAPITALTÄCKNINGANALYS I SAMMANDRAG

2023082202875

	2023-06-30	2022-06-30
<b>Kapitalbas*</b>	2 976 888	2 659 567
<b>Kapitalkrav, högst av</b>		
Permanent minimikapitalkrav (EUR 75 000*10,116)	758 700	758 700
Fasta kostnader, kapitalkrav 25%	542 501	449 690
<b>Kapitalkrav</b>	<b>758 700</b>	<b>758 700</b>
<b>Kapitalrelationer</b>		
Kärnprimärkapitalrelation %, > 56 %	392 %	350 %
Primärkapitalrelation %, > 75 %	392 %	350 %
Total kapitalrelation, %, > 100 %	392 %	350%
<b>Överskott på totalt kapital</b>	<b>2 218 188</b>	<b>1 900 867</b>
<b>Likviditetsmått</b>		
<i>Likviditetsreserv</i>		
Kassa och tillgodohavanden i bank	1 302 813	835 309
<i>Likviditetskrav</i>		
1/3 av fasta kostnadsrisken	180 834	149 897
<b>Kvot likviditetsreserv/likviditetskrav</b>	<b>7,2</b>	<b>5,6</b>

AAM uppfyller således minimikapitalbasen vilket motsvarar en kapitalbas som minst uppgår till det totala minimikapitalkravet.

De nya reglerna för kapitaltäckning tillämpas fr.o.m. 2021 och någon omräkning av tidigare år har inte genomförts

\* Periodens upparbetade vinst (734 tkr) exkluderas från kapitalbasen

## TILLÄGGSUPPLYSNINGAR

### Not 1. Provisionsintäkter

	2023-01-01 2023-06-30	2022-01-01 2022-06-30
Förvaltningsavgifter	1 469 419	1 495 063
<b>Summa</b>	<b>1 469 419</b>	<b>1 495 063</b>

Samtliga intäkter i AAM är till fullo hänförliga till verksamhet i Sverige.

### Not 2. Allmänna administrationskostnader

	2023-01-01 2023-06-30	2022-01-01 2022-06-30
Löner och andra ersättningar	-277 064	-277 972
Lokalkostnader	-40 080	-39 920
IT-kostnader & telefoni	-49 758	-50 236
Arvoden till uppdragstagare och underleverantörer	-326 196	-321 009
Övriga allmänna administrationskostnader	-49 022	- 28 597
<b>Summa allmänna administrationskostnader</b>	<b>-742 120</b>	<b>-717 734</b>

### Not 3. Periodens resultat

Årets upparbetade vinst på 733 933 kr är utan skattebelastning i delårsrapporten.

## ALLMÄNNA UPPLYSNINGAR OCH REDOVISNINGSPRINCIPER

Styrelsen har gett VD i uppdrag att avlämna och underteckna delårsrapporten

UNDERTECKNANDE

Göteborg 2023-08-21

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'C. Gyllenram', with a long horizontal flourish extending to the right.

---

Carl Gustav Gyllenram  
*Verkställande direktör och  
styrelseledamot*

2023082202877

**Ability Asset Management Scandinavia AB**  
**Delårsrapport**

**Avseende perioden 2023-01-01 –2023-06-30**

**Bestyrkt Kopia**

Undertecknad VD och Styrelseledamot i ovanstående bolag intygar härmed att en med denna avskrift likalydande delårsrapport har fastställts 23-08-21.

Göteborg den 21/8 2023



Carl-Gustav Gyllenram, VD och Styrelseledamot