

Delårsrapport 1 januari - 31 mars 2023

Företaget i korthet

Consensus Asset Management AB (publ) Org.nr 556474-6518 ("Consensus") är ett värdepappersbolag med huvudkontor i Mölndal, kontor i Borås, Eskilstuna, Halmstad, Malmö, Värnamo, Örebro och "Meeting Point" i Stockholm. Bolaget är verksamt inom kapitalförvaltning med underområden i form av stiftelsetjänst, tjänstepensioner samt corporate finance.

Consensus aktie är listad på Spotlight Stock Market under tickerkod CAM B.

Nyckeltal /Utvalda finansiella data

Första kvartalet (jan-mar) 2023

Rörelseintäkter 19,8 Mkr (16,2)

Rörelseresultat -0,3 Mkr (-2,0)

Resultat per aktie före och efter utspädning -0,04 SEK (-0,36)

Utvalda finansiella data

| tkr | 2023 jan-mar | 2022 jan-mar | 2022 jan-dec |
|----------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Rörelseintäkter | 19 751 | 16 188 | 58 211 |
| Rörelseresultat | -301 | -1 988 | -13 858 |
| Resultat efter skatt | -277 | -2 758 | -9 037 |
| Balansomslutning | 157 399 | 260 446 | 169 176 |
| Eget kapital | 51 170 | 117 936 | 51 447 |
| Kapitalbas | 98 503 | 104 916 | 98 335 |
| Medelantal anställda | 39 | 35 | 35 |
| Soliditet | 64% | 66% | 60% |
| K/I-tal | 102% | 112% | 124% |

VD har ordet

Börsen har under första kvartalet fortsatt sin volatila resa och trots bankoro så slutade OMXS30 kvartalet med ett bra plus på +8,83 %. För Consensus innebär ett positivare marknadsklimat en lättare medvind för det förvaltrade kapitalet.

Omsättningen ökade till 19,8 Mkr (16,2) och rörelseresultatet förbättrades till -0,3 Mkr (-2,0). Bolagets finansnetto gav under kvartalet ett positivt bidrag om 0,7 Mkr (-3,4).

En viktig parameter var att våra fasta försäkrings- och förvaltningsavgifter fortsatte att öka under kvartalet och steg med 4,0 % till 6,3 Mkr (6,0). Vi har stort fokus på att ta "rätt" betalt för tjänster och vi bedömer att vi har en konkurrenskraftig modell som befinner sig någonstans i mitten av prisskalan jämfört med konkurrenterna.

Aktiecourtaget var under kvartalet på en säsongsmässigt bra nivå, 4,1 Mkr (5,4), men matchar inte Q1 2022 då Rysslands invasion av Ukraina utlöste en avsevärt större handel än normalt.

Strukturerade produkter inbringade intäkter på 1,9 Mkr vilket jämfört med första kvartalet 2022 justerat för reserveringar är en ökning på cirka 4 % och vi ser en fortsatt stabil affär.

Den totala fondvolymen uppgick till 1 600 Mkr (2 180) och största fond är fortsatt Consensus Småbolag med cirka 955 Mkr.

Under kvartalet har vi flyttat vårt huvudkontor till nya fina lokaler hos Hedin Group AB. Flytten innebär att vi får tillgång till oerhört moderna lokaler i en fantastisk miljö och vi har en förhoppning att det även ska stärka vårt lokala varumärke. Antalet besökare till fastigheten har redan varit stort. Att flytta innebär dock en viss ökning av kostnader kopplade till iordningsställande av den gamla lokalen och nya möbler. Bolaget har även under kvartalet bytt "fondhotell" vilket inneburit en del uppstartskostnader med bl a ansökningskostnader till Finansinspektionen. I tillägg har bolaget haft ytterligare kostnader kopplade till den pågående tvisten. Vi för en bra och konstruktiv dialog med försäkringsbolaget och bedömer att dessa kommer täckas av försäkringen. Sammantaget har engångskostnaderna belastat resultatet med cirka 1 Mkr och utan dessa hade vi kunnat redovisa ett positivt rörelseresultat.

På personalsidan har vår senaste nyckelrekrytering i Eskilstuna påbörjat sin anställning och i Mölndal har vi stärkt upp pensionssidan med en assistent/mäklare. Det totala antalet anställda uppgår därmed till 40 personer. Vi fortsätter aktivt sökande av ny kompetent personal för att organiskt växa främst på de orter där vi har kontor. Fler anställda innebär en större kostnadskostym men andelen administrativ personal är låg vilket innebär att andelen intäktspersoner ökar vilket på sikt ska skapa allt högre intäkter. Det totala förvaltrade kapitalet uppgick till cirka 11,5 miljarder kronor (12) vid utgången av kvartalet vilket är i nivå med årsskiftet men något lägre än första kvartalet 2022. Nytt förvaltad kapital har därmed nästan kompenserat för börsnedgången 2022.

Mölndal 28 april 2023

Patrik Soko

Verkställande direktör

Beskrivning av verksamheten

Consensus Asset Management AB (publ) ("Consensus") är ett värdepappersbolag med huvudkontor i Mölndal, kontor i Borås, Eskilstuna, Halmstad, Malmö, Värnamo, Örebro och "Meeting Point" i Stockholm. Bolaget är verksamt inom kapitalförvaltning med underområden i form av stiftelsetjänst, tjänstepensioner samt corporate finance.

Consensus aktie är listad på Spotlight Stock Market under tickerkod CAM B.

Consensus erbjuder rådgivande och diskretionär kapitalförvaltning till samtliga målgrupper. Bolaget har även ett heltäckande koncept för stiftelsehantering.

Consensus kunder utgörs av företag, förmögna privatpersoner och institutioner såsom försäkringsbolag, banker, landsting, kommuner, trossamfund samt stiftelser. Målet med den rådgivande förvaltningen är att genom ett starkt personligt engagemang erbjuda differentierade och framgångsrika placeringsalternativ. Genom kvantitativ och kvalitativ analys styrs val av placering med hänsyn till investerarens riskpreferens och avkastningsmål. Consensus ger heltäckande, personlig och exklusiv service som även inkluderar pensions- och försäkringsrådgivning.

Consensus bedriver traditionell diskretionär portföljförvaltning av samtliga tillgångsklasser med utgångspunkt från kundens riskprofil, avkastningskrav och placeringshorisont. Förvaltningen bygger på input från bolagets samarbetspartners som sammanställs och därefter utmynnar i bolagets egen syn på marknadsläget. Consensus erbjuder allt från indexnära förvaltning till aktivt förvaltade portföljer.

Consensus Stiftelsetjänst tar hand om hela stiftelsens engagemang och behov av allt från kapitalförvaltning, styrelsehantering och bokföring till arkivering. Stiftelsetjänst hanterar idag ett flertal mycket välrenommerade stiftelser.

Consensus är även arrangör av strukturerade produkter. De strukturerade produkterna anpassas mot respektive kundgrupp och till skillnad från många konkurrenter marknadsförs produkterna enbart av egen personal. Consensus har fyra fonder under egen förvaltning, Consensus Lighthouse Asset, Consensus Småbolag, Consensus Sverige Select och Consensus Global Select. För ytterligare beskrivning av bolagets fonder hänvisas till bolagets hemsida: <https://www.consensusam.se>.

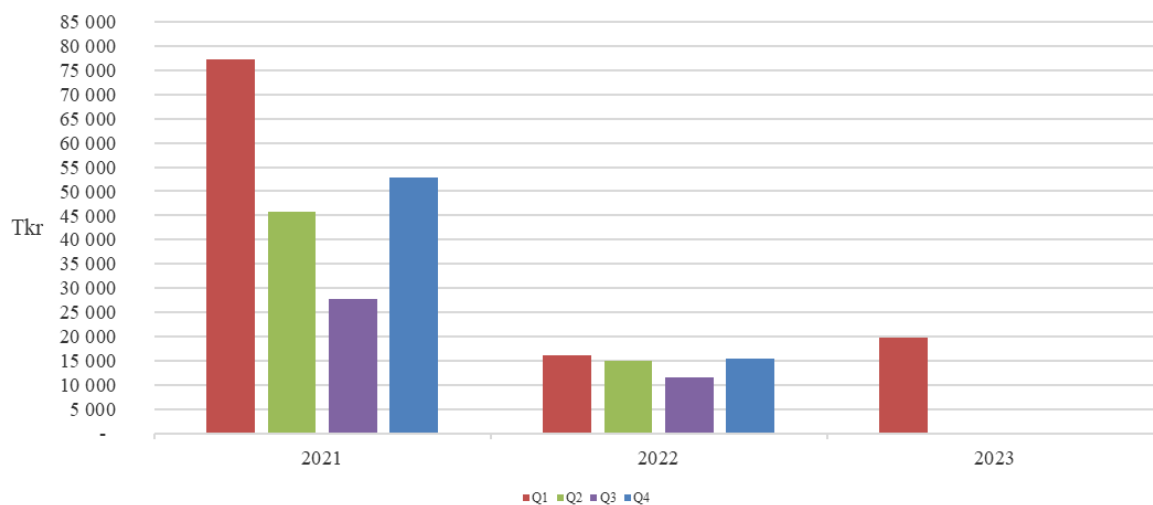
Consensus försäkringsavdelning distribuerar och analyserar olika tjänstepensionslösningar. Försäkringsavdelningens målgrupp är privata företag, dess medarbetare och ägare samt övriga kunder med stora pensionsavsättningar. Bästa lösningen med tjänstepensionen avgörs av en mängd faktorer och det är här vår kunskap hjälper kunden att hitta den rätta individuella lösningen. Consensus försäkringsavdelning har samarbetsavtal med merparten av de svenska livförsäkringsbolagen. Försäkringsavdelningen kan dessutom erbjuda diskretionär förvaltning av tjänstepensioner via kapitalförvaltarna.

Consensus hanterar även börsnoteringar, nyemissioner, förvärv och avyttringar av olika typer av bolag. Grunden i vår verksamhet är att identifiera och tydliggöra bolagsvärden och framgångsfaktorer. Detta gäller särskilt de företag som ägarna vill omstrukturera, avyttra eller på annat sätt förändra ägarbilden i, genom exempelvis en börslistning. Detta förutsätter en väl fungerande process med tillgång till ett aktivt investerarnätverk.

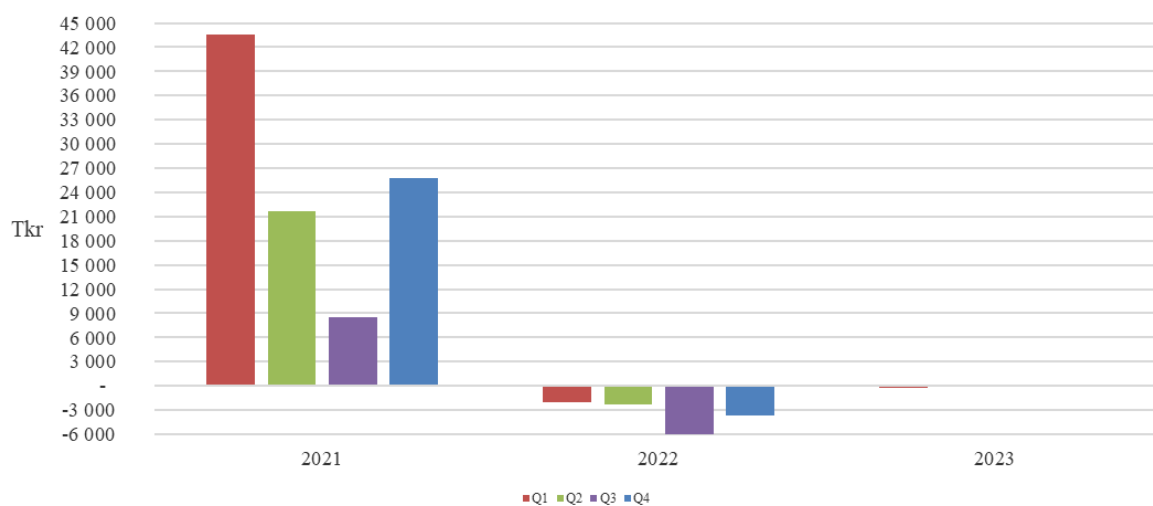
Finansiell utveckling

Verksamhetens intäkter och resultat framgår av nedanstående tabeller.

Rörelseintäkter



Rörelseresultat



Händelser efter rapportperiodens utgång

Det har inte inträffat några väsentliga händelser efter rapportperiodens utgång.

Kommande informationstillfällen

| | |
|--|------------------|
| Delårsrapport januari - juni 2023 | 17 augusti 2023 |
| Delårsrapport januari - september 2023 | 27 oktober 2023 |
| Bokslutskommuniké 2023 | 23 februari 2024 |
| Delårsrapport januari - mars 2024 | 26 april 2024 |

Resultaträkning

| tkr | 2023 | 2022 | 2022 |
|--|----------------|----------------|----------------|
| | jan-mar | jan-mar | jan-dec |
| Provisionsintäkter | 17 519 | 19 649 | 65 675 |
| Provisionskostnader | -204 | -385 | -745 |
| Provisionsnetto | 17 314 | 19 264 | 64 930 |
| Ränteintäkter | 132 | 1 | 401 |
| Räntekostnader | - | -7 | -7 |
| Räntenetto | 132 | -6 | 394 |
| Övriga rörelseintäkter | 1 571 | 343 | 1 655 |
| Nettoresultat från finansiella transaktioner | 734 | -3 412 | -8 768 |
| Summa rörelseintäkter | 19 751 | 16 188 | 58 211 |
| Allmänna administrationskostnader | -19 054 | -15 051 | -67 202 |
| Avskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar | -497 | -471 | -1 914 |
| Övriga rörelsekostnader | -502 | -2 654 | -2 953 |
| Summa rörelsekostnader | -20 053 | -18 176 | -72 069 |
| Rörelseresultat | -301 | -1 988 | -13 858 |
| Bokslutsdispositioner | - | - | 4 829 |
| Periodens skattekostnad | 24 | -770 | -7 |
| Resultat efter skatt | -277 | -2 758 | -9 037 |
| Periodens resultat* | -277 | -2 758 | -9 037 |

*Resultatet motsvarar bolagets totalresultat

Resultat per aktie

SEK

| | | | |
|--|-----------|-----------|-----------|
| Resultat per aktie före och efter utspädning | -0,04 | -0,36 | -1,19 |
| Genomsnittligt antal aktier | 7 621 603 | 7 621 603 | 7 621 603 |
| Totalt antal aktier vid periodens utgång | 7 621 603 | 7 621 603 | 7 621 603 |

Balansräkning

| tkr | 2023-03-31 | 2022-03-31 | 2022-12-31 |
|---|----------------|----------------|----------------|
| Tillgångar | | | |
| Utlåning till kreditinstitut | 55 582 | 172 818 | 64 264 |
| Obligationer och andra räntebärande värdepapper | 1 439 | 2 500 | 1 489 |
| Aktier och andelar | 74 527 | 59 071 | 83 326 |
| Immateriella anläggningstillgångar | 2 376 | 4 158 | 2 822 |
| Materiella anläggningstillgångar | 1 299 | 572 | 611 |
| Aktuell skattefordran | 5 493 | 5 565 | 2 926 |
| Övriga tillgångar | 2 397 | 2 899 | 2 455 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | 14 286 | 12 862 | 11 283 |
| Summa tillgångar | 157 399 | 260 446 | 169 176 |
| Skulder, avsättningar och eget kapital | | | |
| Övriga skulder | 3 139 | 3 779 | 3 718 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | 33 067 | 62 565 | 43 933 |
| Avsättningar | 6 941 | 8 254 | 6 997 |
| Summa skulder | 43 147 | 74 598 | 54 647 |
| Obeskattade reserver | 63 083 | 67 911 | 63 083 |
| Eget kapital | | | |
| <i>Bundet eget kapital</i> | | | |
| Aktiekapital | 38 108 | 38 108 | 38 108 |
| <i>Fritt eget kapital</i> | | | |
| Balanserad vinst | 9 431 | 78 679 | 18 468 |
| Överskursfond | 3 907 | 3 907 | 3 907 |
| Periodens resultat | -277 | -2 758 | -9 037 |
| Summa fritt eget kapital | 13 061 | 79 828 | 13 339 |
| Summa eget kapital | 51 170 | 117 936 | 51 447 |
| Summa skulder och eget kapital | 157 399 | 260 446 | 169 176 |

Kassaflödesanalys

| tkr | 2023 jan-mar | 2022 jan-mar | 2022 jan-dec |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|
| Den löpande verksamheten | | | |
| Rörelseresultat efter avskrivningar, men före finansiella poster | -1 198 | 1 430 | -7 260 |
| Ej kassaflödespåverkande poster | 552 | 1 182 | -5 686 |
| Erhållna räntor | 229 | 290 | 1 126 |
| Erlagda räntor | -165 | -19 | -124 |
| Erlagd skatt | -2 543 | -13 949 | -10 547 |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar i den löpande verksamhetens tillgångar och skulder | -3 124 | -11 066 | -22 491 |
| Ökning/minskning av den löpande verksamhetens tillgångar och skulder | | | |
| Ökning/minskning av kundfordringar | 58 | 28 562 | 29 006 |
| Ökning/minskning av leverantörsskulder | -704 | 249 | 1 165 |
| Ökning/minskning av övriga fordringar | -3 002 | 1 097 | 2 676 |
| Ökning/minskning av övriga skulder | -10 796 | -7 882 | -24 349 |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten | -17 569 | 10 960 | -13 994 |
| Investeringsverksamheten | | | |
| Investeringar i materiella anläggningstillgångar | -739 | - | -145 |
| Ökning/minskning av finansiella anläggningstillgångar | 9 625 | 41 434 | 18 190 |
| Kassaflöde från investeringsverksamheten | 8 886 | 41 434 | 18 045 |
| Finansieringsverksamheten | | | |
| Utdelning | - | - | -60 211 |
| Kassaflöde från finansieringsverksamheten | - | - | -60 211 |
| Periodens kassaflöde | -8 682 | 52 394 | -56 160 |
| Likvida medel vid periodens början | 64 264 | 120 424 | 120 424 |
| Likvida medel vid periodens slut * | 55 582 | 172 818 | 64 264 |

*Likvida medel definieras som utlåning till kreditinstitut

Eget kapital

| | Bundet eget kapital | | Fritt eget kapital | |
|---|---------------------|--------------|--|--------------------|
| tkr | Aktiekapital | Överkursfond | Balanserade vinstmedel inkl periodens resultat | Summa eget kapital |
| Ingående eget kapital 2022-01-01 | 38 108 | 3 907 | 78 679 | 120 694 |
| Utdelning | | | -60 211 | -60 211 |
| Periodens totalresultat | | | -9 037 | -9 037 |
| Eget kapital per 2022-12-31 | 38 108 | 3 907 | 9 431 | 51 447 |
| Ingående eget kapital 2023-01-01 | 38 108 | 3 907 | 9 431 | 51 447 |
| Utdelning | | | - | - |
| Periodens totalresultat | | | -277 | -277 |
| Eget kapital per 2023-03-31 | 38 108 | 3 907 | 9 154 | 51 170 |

Redovisningsprinciper

Delårsrapporten är upprättad i enlighet med International Accounting Standards (IAS) 34, Delårsrapportering. Bolagets redovisning har upprättats enligt Lag (1995:1559) om årsredovisning i kreditinstitut och värdepappersbolag, RFR 2 Redovisning för juridiska personer, utgiven av Rådet för finansiell rapportering, samt Finansinspektionens föreskrifter (FFFS 2008:25). Bolagets redovisningsprinciper, beräkningsgrunder och presentation är i allt väsentligt oförändrade jämfört med årsredovisningen 2022.

Consensus gör reserveringar för återkrav i samband med försäljning av strukturerade produkter. Detta som ett led i bolagets ambition att möta MIFID II-regelverket. Reserveringar görs från det att avtalet träffas och redovisas mot raden "Avsättningar" i balansräkningen och som intäkt i takt med att prestationsåtagandena fullgörs och att den strukturerade produkten närmar sig förfall.

Inga nya IFRS eller IFRIC-tolkningar har eller förväntas träda i kraft, som bedöms ha någon väsentlig inverkan på bolaget. För ytterligare beskrivning avseende redovisningsprinciper hänvisas till årsredovisningen 2022, som finns tillgänglig på:
<https://www.consensusam.se/om/investor-relations/>.

Transaktioner med närstående och eventalförpliktelser

| Transaktioner med närstående | 2023 | 2022 |
|---|-------------------|-------------------|
| | jan-mar | jan-mar |
| Hedingruppen, hyres- och leasingavgifter m.m. | 1 584 | 987 |
| Born Advokater KB | 24 | 44 |
| Eventalförpliktelser | 2023-03-31 | 2022-12-31 |
| Klientmedel | 3 074 | 3 047 |

Risker och osäkerheter i sammandrag

Utgörs i huvudsak av finansiella risker som kreditrisk, likviditetsrisk samt operativa risker. Kreditrisken utgörs i huvudsak av utlåning till kreditinstitut. Likviditetsförvaltning sker genom insättning på konto i bank eller institut som omfattas av den statliga insättningsgarantin, räntefonder eller andra obligationer.

I institut som saknar rating får maximalt belopp motsvarande insättarskyddet placeras på konto samt maximalt 10% av bolagets likvida medel får vara placerat i enskilda obligationer med lägre rating än investment grade. Bolaget får även investera maximalt 20% av överskottslikviditeten i de egna fonderna.

Likviditetsrisken innebär att bolaget inte omedelbart kan realisera sina tillgångar i balansräkningen. Tillgångarna utgörs i huvudsak av likvida medel placerade på konto i bank och är lyftningsbara vid anfordran.

Bolagets avsatta likviditetsreserv uppgår per 2023-03-31 till 17 456 tkr och bolagets finansiella ställning är mycket god. Likviditetsreserven är placerad på konton hos svenska banker. Omsättningstillgångar minus kortfristiga skulder per balansdagen uppgår till 110 577 tkr vilket ger en relation om 356 %.

Operativ risk definieras som risken för förluster till följd av icke ändamålsenliga eller otillräckliga interna processer eller rutiner, mänskliga fel, felaktiga system eller externa händelser. Bolaget kapitaltäckar operativa risker enligt basmetoden, det vill säga 15 procent av de senaste tre årens genomsnittliga rörelseintäkter.

Kapitaltäckning

| | 2023-03-31 | 2022-12-31 |
|---|---------------|---------------|
| Kärnprimärkapital | | |
| Aktiekapital | 38 108 | 38 108 |
| Överkursfond | 3 907 | 3 907 |
| Periodiseringsfonder | 49 710 | 49 710 |
| Summa | 91 725 | 91 725 |
| Avgående poster | | |
| Balanserat resultat | 9 431 | 18 468 |
| Periodens resultat (endast förlust, vinst efter FI:s godkännande) | -277 | -9 037 |
| Immateriella anläggningstillgångar | -2 376 | -2 822 |
| Summa avgående poster | 6 778 | 6 610 |
| Kärnprimärkapital | 98 503 | 98 335 |
| Supplementärt kapital | - | - |
| Summa kärnprimär- och supplementärt kapital | 98 503 | 98 335 |
| Permanent minimum kapital (PMK) | | |
| Permanent minimum kapital (PMK) | 1 517 | 1 517 |
| Fasta omkostnader | | |
| 25 % av fasta omkostnader föregående år | 17 983 | 15 808 |
| K-faktorer | | |
| K-AUM | 2 277 | 2 324 |
| K-CMH | 4 | 2 |
| Totalt kapitalkrav K-faktorer | 2 280 | 2 326 |
| Kapitalkrav | | |
| Högsta av PMK, Fasta omkostnader och K-faktorer | 17 983 | 15 808 |
| Kapitalkravsberäkning: | | |
| Steg 1 | | |
| Kärnprimärkapital | 98 503 | 98 335 |
| - 56 % av kapitalkrav | -10 070 | -8 853 |
| Överskott | 88 433 | 89 482 |
| Steg 2 | | |
| Primärkapital | 98 503 | 98 335 |
| - 75 % av kapitalkrav | -13 487 | -11 856 |
| Överskott | 85 016 | 86 479 |
| Steg 3 | | |
| Kärnprimärkapital + supplementärt kapital | 98 503 | 98 335 |
| - 100 % av kapitalkrav | -17 983 | -15 808 |
| Överskott | 80 520 | 82 526 |
| Kapitalrelationer och buffertar | | |
| Kärnprimärkapitalrelation: | 548% | 622% |
| Primärkapitalrelation: | 548% | 622% |
| Total kapitalrelation: | 548% | 622% |
| Totalt kapitalkrav (Pelare I) | 17 983 | 15 808 |
| Tillkommande Pelare 2 krav | - | - |
| Kapitalöverskott efter Pelare 2 | 80 520 | 82 526 |
| Likviditet | | |
| Kassa och tillgodohavanden hos kreditinstitut | 55 582 | 64 264 |
| Finansiering | | |
| Eget kapital | 51 170 | 51 447 |
| Skulder | 106 229 | 117 730 |
| Balansomslutning | 157 399 | 169 176 |
| Nyckeltal | | |
| Kassalikviditet (omsättningstillgångar / kortfristiga skulder) | 356% | 303% |

Intern kapital- och likviditetsutvärdering (IKLU)

För att säkerställa att Consensus Asset Management AB har en kapitalbas som täcker de risker som bolaget är exponerat för genomförs årligen en intern kapital- och likviditetsutvärdering (IKLU). Utvärderingen sker årligen och med utgångspunkt i aktuell och prognostiserad riskexponering i verksamheten. Genom IKLU-processen görs regelbundet en egen bedömning av det riskbaserade kapitalbehovet vilken kompletterar den kapitaltäckningsberäkning som lämnas i denna delårsrapport.

Nedskrivningstest

Prövning av nedskrivningsbehov för goodwill sker årligen samt då indikationer på att nedskrivningsbehov föreligger. Återvinningsvärden för en kassagenererande enhet, i detta fall enheten för strukturerade produkter, fastställs på beräkningar av nyttjandevärde. De mest väsentliga antagandena för att fastställa nyttjandevärdet är diskonteringsräntan och tillväxttakten. Nedskrivningstest har upprättats per den 31 december 2022 och de diskonterade framtida kassaflödena påvisade att återvinningsvärdet överstiger bokfört värde.

Under 2023 har inte några händelser framkommit som skulle indikera att en nedskrivning är motiverad.

Finansiella tillgångar och skulders verkliga värden

Consensus Asset Management AB (publ) har finansiella instrument som är värderade till verkligt värde. Finansiella instrument består av fondandelar, obligationer, noterade samt onoterade aktieinnehav. Fondandelar, noterade aktier och obligationer är värderade till verkligt värde via resultaträkningen.

Verkligt värde

För finansiella instrument som värderas till verkligt värde i balansräkningen krävs upplysningar om värdering till verkligt värde per nivå i nedan verkligt värde-hierarki:

- Noterade priser (ojusterade) på aktiva marknader för identiska tillgångar eller skulder (nivå 1).
- Andra observerbara data för tillgångar eller skulder är noterade priser inkluderade i nivå 1, antingen direkt (d.v.s. som prisnoteringar) eller indirekt (d.v.s. härledda från prisnoteringar) (nivå 2).
- Data för tillgångar eller skulder som inte baseras på observerbara marknadsdata (d.v.s. ej observerbara data) (nivå 3).

| 2023-03-31 | Nivå 1 | Nivå 2 | Nivå 3 | Summa |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Obligationer och andra räntebärande värdepapper | | 1 439 | | 1 439 |
| Aktier och andelar | | 74 527 | | 74 527 |
| Summa tillgångar | - | 75 967 | - | 75 967 |
| 2022-12-31 | Nivå 1 | Nivå 2 | Nivå 3 | Summa |
| Obligationer och andra räntebärande värdepapper | | 1 489 | | 1 489 |
| Aktier och andelar | | 83 326 | | 83 326 |
| Summa tillgångar | - | 84 815 | - | 84 815 |

Med bolagets innehav av aktier och andelar klassificerade i nivå 2 enligt ovan avses onoterade aktier samt fondandelar i förvaltade AIF- och värdepappersfonder. Värderingen av innehaven inom nivå 2 är baserade på det senast erhållna NAV-värde från fondbolagen vilket används som redovisat värde och grund för det verkliga värdet samt senaste avslutskurs avseende aktieinnehav.

Aktier och fondandelar, belopp i tkr, per 31 mars 2023 fördelas enligt nedan:

| | |
|-------------------------------------|---------------|
| Carlsson Noren Macro Fund | 18 818 |
| Consensus Småbolag A | 9 618 |
| Consensus Lighthouse Asset A | 7 840 |
| Consensus World Technology | 335 |
| DNB High Yield retail A SEK | 11 388 |
| Simplicity High Yield A | 24 635 |
| Slättö Value Add I AB | 1 893 |
| Summa aktier och fondandelar | 74 527 |

Inga förflyttningar har under perioden skett mellan de olika kategorierna.

Finansiella definitioner

Nyckeltalsdefinitioner

Medeltal anställda: Medeltal anställda fördelat på heltider.

Rörelseresultat: Resultat före bokslutsdispositioner och skatt.

Resultat per aktie: Beräkning av resultat per aktie har skett genom att dividera resultat efter skatt med totalt antal aktier.

Kvotvärde: Aktiekapital dividerat med total antal aktier.

Justerat eget kapital: Eget kapital plus obeskattade reserver exklusive uppskjuten skatteskuld.

Total kapitalbas: Summa kärnprimärkapital och supplementärt kapital. För uträkning, se Kapitaltäckning ovan.

Soliditet: Justerat eget kapital dividerat med Balansomslutning.

K/I-tal: Rörelsekostnader dividerat med rörelseintäkter.

Kassalikviditet: Omsättningstillgångar dividerat med kortfristiga skulder.

Likvida medel: Likvida medel definieras som utlåning till kreditinstitut

Belopp i tabeller och övriga sammanställningar anges i tusentals kronor därav kan mindre avrundningsdifferenser förekomma i summeringarna.

Föreliggande delårsrapport har ej varit föremål för granskning av bolagets revisorer.

Intygande

Bolagets verkställande direktör försäkrar att delårsrapporten ger en rättvisande översikt av bolagets verksamhet, finansiella ställning och resultat samt beskriver väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer som bolaget kan tänkas stå inför.

Möln dal den 28 april 2023

Patrik Soko
Verkställande direktör

Kontaktuppgifter

För mer information kontakta:

Patrik Soko
Verkställande direktör

Telefon: 031-745 50 91

patrik.soko@consensusam.se

www.consensusam.se