

Delårsrapport 1 januari - 30 juni 2024

Företaget i korthet

Consensus Asset Management AB (publ) Org.nr 556474-6518 ("Consensus") är ett värdepappersbolag med huvudkontor i Mölndal, kontor i Borås, Eskilstuna, Västerås, 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

Andra kvartalet (apr-jun)

Rörelseintäkterna för perioden uppgick till 17,5 Mkr (17,5)
Rörelseresultatet uppgick till -0,3 Mkr (-0,1)
Resultat per aktie uppgick till -0,04 kr (-0,05)

Rapportperioden (jan-jun)

Rörelseintäkterna för perioden uppgick till 36,0 Mkr (37,3)
Rörelseresultatet uppgick till -0,1 Mkr (-0,4)
Resultat per aktie uppgick till -0,01 kr (-0,08)

Utvalda finansiella data

tkr	2024 apr-jun	2023 apr-jun	2024 jan-jun	2023 jan-jun	2023 jan-dec
Rörelseintäkter	17 544	17 525	36 009	37 276	64 783
Rörelseresultat	-300	-79	-114	-380	-10 249
Resultat efter skatt	-300	-369	-114	-647	-3 569
Balansomslutning	128 615	153 358	128 615	153 358	138 732
Eget kapital	47 764	50 800	47 764	50 800	47 878
Kapitalbas	92 110	98 579	92 110	98 579	91 333
Medeltal anställda	36	40	38	40	40
Soliditet	72%	66%	72%	66%	67%
K/I-tal	102%	100%	100%	101%	116%

VD har ordet

Vi har sedan q3 2023 fortsatt vår positiva utveckling med nya kunder, en bred och jämn resultatökning i merparten av våra viktigaste intäktsben samt en god kostnadskontroll. Utfallet för kvartalet blev en omsättning om 17,5 Mkr (17,5) och ett rörelseresultat om -0,3 Mkr (-0,1). Totalt för första halvåret landade omsättningen på 36,0 Mkr (37,3) och rörelseresultatet förbättrades till -0,1 Mkr (-0,4). Rensat för jämförbara engångsposter 2023 är resultatförbättringen cirka 4 Mkr under kvartalet.

Svenska börsen upprepade mönstret från samma period 2023 och toppade på dryga 10 % under kvartalet, men föll tillbaka till dryga 7 % motsvarande cirka 2,5 % uppgång under perioden. Det resulterade i att de fasta intäkterna ökade under kvartalet med 6 % till 6,8 Mkr (6,4) och under första halvåret med 4 % till 13,2 Mkr (12,7).

Bolagets ränte- och finansnetto fortsätter att ligga på en hög nivå drivet av positiv avkastning för vår aktieposition via Consensus Småbolag och Consensus Lighthouse samt en hög avkastning i ränteportföljen. Ränte- och finansnettot blev 1,9 Mkr (-0,2) för andra kvartalet och första halvåret 3,8 Mkr (0,7).

Något lägre kostnader under kvartalet

Vi har som tidigare kommunicerat adresserat våra kostnader och under kvartalet har vi börjat se utfallet av dessa åtgärder. Justerat för engångsposter 2023 så minskade kostnaderna under kvartalet med 1,3 Mkr motsvarande 8 %. Under juli månad kommer bolagets goodwill vara slutgiltigt avskriven. Goodwillposten har planenligt skrivits av med 150 tkr per månad.

Fonderna

Fondförmögenheten för bolagets fyra fonder uppgår per 0630 till 1 358 Mkr (1 400) varav största fond på cirka 790 Mkr (800) fortsatt är Consensus Småbolag. Småbolagsfonden har haft ett bra första halvår med en avkastning på 16 %. Under juni månad passerade Consensus Lighthouse sitt high water mark vilket resulterade i rörliga intäkter på drygt 300 tkr. Consensus Global Select och Consensus World Technology har båda fortsatt sin fina utveckling där båda har gått upp med 15 % under 2024 och ligger i den översta kvartilen bland globala fonder.

Stigande förvaltningsintäkter men marginellt lägre aktiecourtag

De fasta intäkterna ökade i samklang med ny kundvolym och stigande börs under kvartalet med 6 % till 6,8 Mkr (6,4) och under första halvåret med 4 % till 13,2Mkr (12,7).

Aktiehandeln gick som brukligt ned efter utdelningssäsongen och landade marginellt lägre än 2023 på 2,4 Mkr (2,5) och under första halvåret på 6,2 Mkr (6,9). En allmän osäkerhet om hur marknaden skulle tolka den allt högre räntan och allmän konjunkturoro tillsammans med den i princip stillastående börsen har spelat in i den lägre aktiviteten. Hösten brukar dock innebära en större rörlighet på börsen vilket i ett sådant scenario kräver mer aktivitet av investerare. Återstår att se om så blir fallet i år.

Stark utveckling för strukturerade produkter

Området har haft en mycket positiv utveckling hittills under året. En bidragande orsak är att vi har haft en större andel förfall där vi ser en stor andel av kunderna som återinvesterar i nya strukturerade produkter. Avkastningen har, som vi konstaterat tidigare, i många stycken varit högre än motsvarande aktie- eller räntemarknad vilket ger ett gott betyg till våra produkter. Provisionsintäkterna ökade under kvartalet till 2,5 Mkr (1,2) och för första halvåret till 5,9 Mkr (3,2).

Pensionsaffären

Vi har under första halvåret arbetat aktivt med vår pensionsaffär med gott utfall. Pensions- och försäkringsaffären har genererat drygt 220 Mkr i ny volym. En del av dessa intäkterna ingår i förvaltningsintäkterna ovan.

Inflödet av affärsvolym fortsätter

Affärsvolymen, brutto, ökade under första halvåret med fina 700 Mkr (550). Det förvaltade kapitalet uppgår till 9,5 miljarder kronor (11,1). Under 2023 tappade bolaget några större stiftelsekunder vilket gör att det tuffa jämförelsetalet med 2023 blir något missvisande. Vi upplever just nu en period av hög kundtillväxt där vi tar marknadsandelar på de flesta av våra kontor vilket borgar för fortsatt förbättrade resultat.

Vi befinner oss mitt i slutet av den säsongsmässigt svagaste perioden (maj-augusti) med lägre aktivitet p g a semesterperioden. En stökig börs under augusti har skapat volatila fallande marknader men förhoppningsvis får vi en förbättrad konjunkturbild med lägre räntor i trolig kombination med någon av form av finanspolitiska stimulanser. Vi är därför fulla av optimism och framtidstro.

Jag och mina duktiga medarbetare arbetar därför intensivt vidare med att vårda och attrahera nya kunder för att ta del av våra attraktiva erbjudanden.

Vi ser fram emot en spännande och givande höst.

Möln dal 2024-08-22

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.

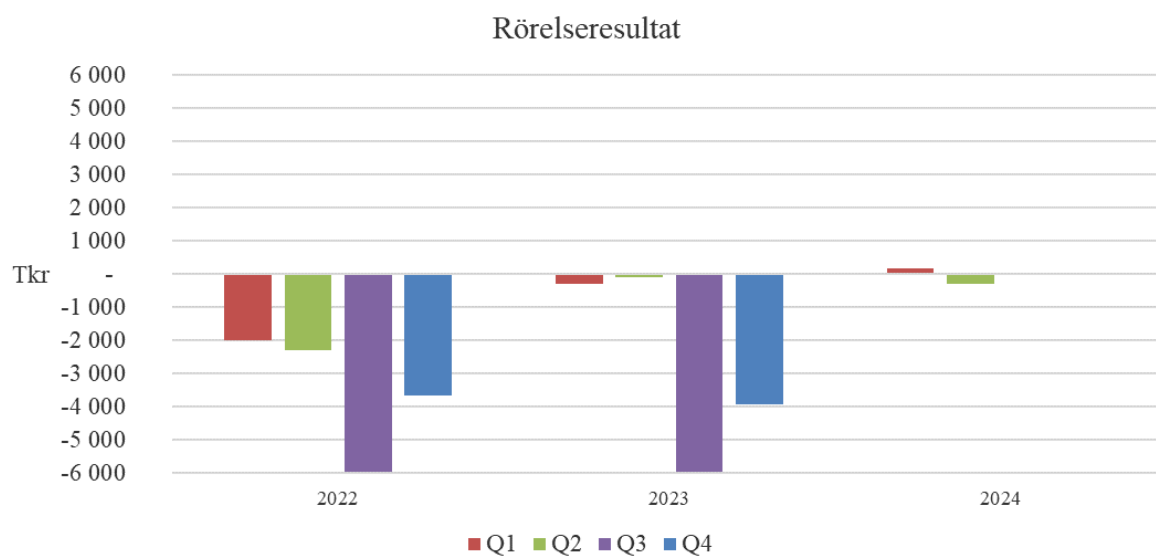
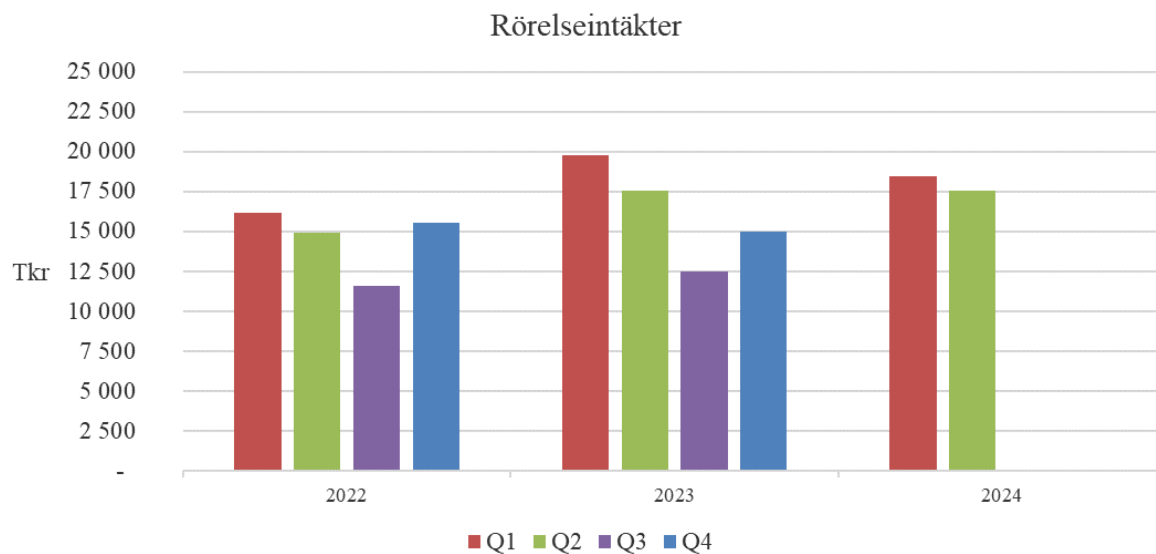
Consensus är även arrangör av strukturerade produkter. De strukturerade produkterna anpassas mot respektive kundgrupp och till skillnad från många konkurrenter marknadsförs produkterna enbart av egen personal. Consensus har fyra fonder under egen förvaltning, Consensus Lighthouse Asset, Consensus Småbolag, 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.



Händelser efter rapportperiodens utgång

Det har inte inträffat några väsentliga händelser efter rapportperiodens utgång.

Kommande informationstillfällen

Delårsrapport januari - september 2024	25 oktober 2024
Bokslutskommuniké 2024	21 februari 2025
Delårsrapport januari - mars 2025	25 april 2025
Delårsrapport januari - juni 2025	22 augusti 2025

Resultaträkning

tkr	2024 apr-jun	2023 apr-jun	2024 jan-jun	2023 jan-jun	2023 jan-dec
Provisionsintäkter	15 723	14 329	32 062	31 848	56 311
Provisionskostnader	-122	-52	-127	-256	-276
Provisionsnetto	15 601	14 277	31 935	31 592	56 035
Ränteintäkter	331	179	647	311	1 363
Räntekostnader	-	-	-	-	-
Räntenetto	331	179	647	311	1 363
Övriga rörelseintäkter	79	3 401	305	4 972	5 218
Nettoresultat från finansiella transaktioner	1 533	-334	3 122	400	2 167
Summa rörelseintäkter	17 544	17 525	36 009	37 276	64 783
Allmänna administrationskostnader	-16 646	-16 999	-33 792	-36 053	-71 109
Avskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-516	-499	-1 032	-996	-2 024
Övriga rörelsekostnader	-682	-105	-1 298	-607	-1 898
Summa rörelsekostnader	-17 844	-17 603	-36 122	-37 656	-75 032
Rörelseresultat	-300	-79	-114	-380	-10 249
Bokslutsdispositioner	-	-	-	-	6 681
Periodens skattekostnad	-	-291	-	-266	-
Resultat efter skatt	-300	-369	-114	-647	-3 569
Periodens resultat*	-300	-369	-114	-647	-3 569

*Resultatet motsvarar bolagets totalresultat

Resultat per aktie*

SEK

Resultat per aktie före och efter utspädning	-0,04	-0,05	-0,01	-0,08	-0,47
Genomsnittligt antal aktier	7 621 603	7 621 603	7 621 603	7 621 603	7 621 603
Totalt antal aktier vid periodens utgång	7 621 603	7 621 603	7 621 603	7 621 603	7 621 603

*Det finns inga utspädningseffekter

Balansräkning

tkr	2024-06-30	2023-06-30	2023-12-31
Tillgångar			
Utlåning till kreditinstitut	40 508	45 843	66 857
Obligationer och andra räntebärande värdepapper	11 408	7 436	15 255
Aktier och andelar	56 094	74 011	36 932
Immateriella anläggningstillgångar	149	1 931	1 040
Materiella anläggningstillgångar	1 445	1 285	1 586
Aktuell skattefordran	4 805	8 926	4 471
Övriga tillgångar	1 014	1 044	841
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	13 193	12 882	11 750
Summa tillgångar	128 615	153 358	138 732
Skulder, avsättningar och eget kapital			
Övriga skulder	2 866	4 727	2 600
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	18 472	28 752	28 241
Avsättningar	3 111	5 996	3 611
Summa skulder	24 449	39 475	34 452
Obeskattade reserver	56 402	63 083	56 402
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital	38 108	38 108	38 108
Summa bundet eget kapital	38 108	38 108	38 108
Fritt eget kapital			
Balanserad vinst	5 863	9 431	9 431
Överskursfond	3 907	3 907	3 907
Periodens resultat	-114	-647	-3 569
Summa fritt eget kapital	9 656	12 692	9 770
Summa eget kapital	47 764	50 800	47 878
Summa skulder och eget kapital	128 615	153 358	138 732

Kassaflödesanalys

I samband med det första kvartalet 2024 har en översyn gjorts av klassificeringen av bolagets kassaflöde för att bättre återspegla den aktuella verksamheten. Detta har även påverkat delkomponenterna i kassaflödet i jämförelsetalen 2023 men inte det totala kassaflödet.

tkr	2024 apr-jun	2023 apr-jun	2024 jan-jun	2023 jan-jun	2023 jan-dec
Den löpande verksamheten					
Rörelseresultat efter avskrivningar, före finansiella poster	-2 081	-457	-3 795	-1 655	-14 330
Den löpande verksamheten					
Ej kassaflödespåverkande poster	516	532	1 032	1 608	3 671
Erhållna räntor	449	358	1 161	588	1 989
Erlagd skatt	-540	-3 723	-334	-6 267	-1 545
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar i den löpande verksamhetens tillgångar och skulder	-1 656	-3 291	-1 936	-5 727	-10 215
Ökning/minskning av den löpande verksamhetens tillgångar och skulder					
Ökning/minskning av kundfordringar	858	1 352	-173	1 411	1 614
Ökning/minskning av leverantörsskulder	-525	1 583	67	879	-1 001
Ökning/minskning av övriga fordringar	66	1 404	-1 443	-1 599	-467
Ökning/minskning av övriga skulder	-1 125	-5 255	-10 070	-16 051	-19 195
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-2 382	-4 206	-13 554	-21 087	-29 263
Investeringsverksamheten					
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	-	-39	-	-778	-1 217
Köp av finansiella anläggningstillgångar	-6 462	-5 993	-27 991	-5 993	-43 000
Sålda finansiella anläggningstillgångar	11 201	500	15 196	9 437	76 073
Kassaflöde från investeringsverksamheten	4 740	-5 532	-12 795	2 665	31 856
Periodens kassaflöde	2 357	-9 739	-26 349	-18 421	2 593
Likvida medel vid periodens början	38 151	55 582	66 857	64 264	64 264
Likvida medel vid periodens slut *	40 508	45 843	40 508	45 843	66 857

*Likvida medel definieras som utlåning till kreditinstitut

Eget kapital

tkr	Bundet eget kapital		Fritt eget kapital	
	Aktiekapital	Överkursfond	Balanserade vinstmedel inkl periodens resultat	Summa
Ingående eget kapital 2023-01-01	38 108	3 907	9 431	51 447
Periodens totalresultat			-3 569	-3 569
Eget kapital per 2023-12-31	38 108	3 907	5 863	47 878
Ingående eget kapital 2024-01-01	38 108	3 907	5 863	47 878
Periodens totalresultat			-114	-114
Eget kapital per 2024-06-30	38 108	3 907	5 749	47 764

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 2023.

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 2023, som finns tillgänglig på:
<https://www.consensusam.se/om/investor-relations/>.

Transaktioner med närstående och eventalförpliktelser

Transaktioner med närstående	2024	2023
	jan-jun	jan-jun
Hedingruppen, hyres- och leasingavgifter m.m.	3 288	3 324
Born Advokater KB	35	39

Eventalförpliktelser	2024-06-30	2023-12-31
Klientmedel	1 689	2 276

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 2024-06-30 till 16 430 tkr och bolagets finansiella ställning är mycket god. Likviditetsreserven är placerad på konton hos svenska banker. Omsättningstillgångar minus kortfristiga skulder per balansdagen uppgår till 102 573 tkr vilket ger en relation om 520 %.

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

	2024-06-30	2023-12-31
Kärnprimärkapital		
Aktiekapital	38 108	38 108
Överkursfond	3 907	3 907
Periodiseringsfonder	44 494	44 494
Summa	86 510	86 510
Avgående poster		
Balanserat resultat	5 863	9 431
Periodens resultat (endast förlust, vinst efter FI:s godkännande)	-114	-3 569
Immateriella anläggningstillgångar	-149	-1 040
Summa avgående poster	5 600	4 823
Kärnprimärkapital	92 110	91 333
Supplementärt kapital	-	-
Summa kärnprimär- och supplementärt kapital	92 110	91 333
Permanent minimum kapital (PMK)		
Permanent minimum kapital (PMK)	1 517	1 517
Fasta omkostnader		
25 % av fasta omkostnader föregående år	18 734	17 983
K-faktorer		
K-AUM	2 045	2 234
K-CMH	0	1
Totalt kapitalkrav K-faktorer	2 046	2 235
Kapitalkrav		
Högsta av PMK, Fasta omkostnader och K-faktorer	18 734	17 983
Kapitalkravsberäkning:		
Steg 1		
Kärnprimärkapital	92 110	91 333
- 56 % av kapitalkrav	-10 491	-10 070
Överskott	81 619	81 262
Steg 2		
Primärkapital	92 110	91 333
- 75 % av kapitalkrav	-14 050	-13 487
Överskott	78 060	77 846
Steg 3		
Kärnprimärkapital + supplementärt kapital	92 110	91 333
- 100 % av kapitalkrav	-18 734	-17 983
Överskott	73 376	73 350
Kapitalrelationer och buffertar		
Kärnprimärkapitalrelation:	492%	508%
Primärkapitalrelation:	492%	508%
Total kapitalrelation:	492%	508%
Totalt kapitalkrav (Pelare I)	18 734	17 983
Tillkommande Pelare 2 krav	-	-
Kapitalöverskott efter Pelare 2	73 376	73 350
Likviditet		
Kassa och tillgodohavanden hos kreditinstitut	40 508	66 857
Finansiering		
Eget kapital	47 764	47 878
Skulder	80 851	90 854
Balansomslutning	128 615	138 732
Nyckeltal		
Kassalikviditet (omsättningstillgångar / kortfristiga skulder)	520%	395%

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 2023 och de diskonterade framtida kassaflödena påvisade att återvinningsvärdet överstiger bokfört värde.

Under 2024 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).

2024-06-30	Nivå 1	Nivå 2	Nivå 3	Summa
Obligationer och andra räntebärande värdepapper		11 408		11 408
Aktier och andelar		59 094		59 094
Summa tillgångar	-	67 502	-	67 502
2023-12-31	Nivå 1	Nivå 2	Nivå 3	Summa
Obligationer och andra räntebärande värdepapper		15 255		15 255
Aktier och andelar		36 932		36 932
Summa tillgångar	-	52 187	-	52 187

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.

Obligationer och andra räntebärande värdepapper, belopp i tkr, per 30 juni 2024 fördelas enligt nedan:

LANDSHYP 25 101 FRN LANDSHYPOTEK FRN 250317	4 026
SLA01	1 508
0 875 EIB 25 EMTN EIB 0.875 250130	5 875
Summa Obligationer och andra räntebärande värdepapper	11 408

Aktier och fondandelar, belopp i tkr, per 30 juni 2024 fördelas enligt nedan:

Carlsson Noren Macro Fund	14 571
Consensus Lighthouse Asset A	4 419
Consensus Småbolag A	8 264
Consensus World Technology	512
Enter Cross Credit A	7 713
Lannebo High Yield	17 767
Mandatum Nordic HY TR A SEK H Cap	1 465
Slättö Value Add I AB	1 382
Summa aktier och fondandelar	56 094

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 styrelse och 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.

Mölnadal den 22 augusti 2024

Claes-Göran Nilsson
Ordförande

Anders Hedin
Ledamot

Uwe Löffler
Ledamot

Jan Litborn
Ledamot

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