



RAMLÖSA
SHIPPING

Delårsrapport Q2 2024

2024-01-01 – 2024-06-30



Styrelsen för Ramlösa shipping AB får härmed avge delårsrapport för verksamhetsperioden 2024-01-01 – 2024-06-30.

Innehållsförteckning

- 3** Delårsrapport Q2
 - 6** Finansiell information
 - 10** Noter
-

Delårsrapport Q2

2024-01-01 – 2024-06-30

Ramlösa shipping AB är ett svenskt investmentbolag inom shippingsektorn, grundat av erfarna experter, investerare och finansiella rådgivare med djupgående bakgrund från rederier och skeppsmäklarier. Bolaget investerar i olika typer av fartyg tillsammans med strategiska partners med omfattande erfarenhet av den globala shippingmarknaden.

Ramlösa shippings affärsidé är att identifiera undervärderade fartyg, förvärva andelar i dem och sedan minska riskerna genom

olika kontraktsformer, såsom bareboat-kontrakt, poolarrangemang och time charter-kontrakt. Dessa metoder diversifierar riskerna och minskar den totala risken i bolagets investeringsportfölj genom att även investera i olika marknadssegment.

Målet är att kombinera branschkunskap med innovativa lösningar för att maximera värde och främja hållbar tillväxt för sina investerare.

Utveckling av resultat och ställning

	2024-04-01 2024-06-30 (3 mån)	2023-04-01 2023-06-30 (3 mån)	2024-01-01 2024-06-30 (6 mån)	2023-01-01 2023-06-30 (6 mån)	2023-01-01 2023-12-31 (12 mån)
Nettoomsättning, tkr	0	0	0	0	0
Resultat efter finansiella poster, tkr	1 904	-383	25 071	-396	-1 279
Soliditet	87 %	100 %	87 %	100 %	100 %
Balansomslutning, tkr	94 243	28 626	94 243	28 626	27 743



Väsentliga händelser under rapportperioden

Bolaget sålde i februari 2024 aktierna i dotterbolaget Bee Shipping Ltd. Försäljningen resulterade i en realisationsvinst uppgående till 23 623 Tkr.

Bolaget köpte i april 98,25 procent av aktierna i bolaget Gasmar IS. Gasmar IS äger i sin tur 100 procent av gastankern Leonardo B.

Bolagsstämman bemyndigade styrelsen att besluta om nyemission.

Bolaget har genom fondemission ökat aktiekapitalet med 699 575 kr till 809 570 kr.

Väsentliga händelser efter rapportperioden

Bolaget har under augusti gjort en investering på cirka 31 397 Tkr i Atlantic Feeder III AS. Ramlösa Shipping AB kommer att äga 68 procent av bolaget. Atlantic Feeder III AS äger i sin tur 100 procent av feederfartyget Perseus. Tillträdesdatum är i augusti 2024.

Bolaget har tecknat avtal om att förvärva 7,5 procent i Chemtrans Mobile A/S. Transaktionen slutfördes i slutet av augusti. Chemtrans Mobile A/S kommer att äga 100 procent av kemikaliefartyget MT TRF Mobile. Tillträdesdatum är i oktober 2024.

Bolaget har genomfört en nyemission som tillfört bolaget 29 347 920 kr i eget kapital. (46 584 aktier till teckningskursen 630 kr per aktie). Nyemissionen blev registrerad hos Bolagsverket 7:e augusti.

Bolaget har genomfört en kvittningsemission som tillfört bolaget 1 736 280 kr i eget kapital. (2 756 aktier till teckningskursen 630 kr per aktie). Kvittningsemissionen blev registrerad hos Bolagsverket 21:e augusti.

Bolaget har påbörjat en noteringsprocess med målsättningen att noteras under hösten 2024 på First North Growth Market. Emissionsvolymen i noteringsemissionen är maximalt 27 Mkr (motsvarande maximalt 2,5 MEUR).

Styrelsen har för avsikt att besluta om incitamentsprogram med marknadsvärderade teckningsoptioner för nyckelpersoner, vilket kan komma att medföra en utspädning om cirka 10 procent vid fullt utnyttjande.

Likviditet och finansiering

Bolaget har under perioden sålt aktierna i dotterbolaget Bee Shipping Ltd vilket medförde ett positivt kassaflöde på 23 343 Tkr. I samband med försäljningen amorterade Bee Shipping bolagets skuld till Ramlösa Shipping vilket medförde ett positivt kassaflöde på 27 347 Tkr.

Bolaget har under perioden förvärvat 98,25 procent av bolaget Gasmar IS, vilket medfört ett negativt kassaflöde om 66 014 Tkr. I samband med att bolaget förvärvade dotterbolaget Gasmar IS tog Ramlösa upp lån på cirka 12,0 Mkr.

Ramlösa Shipping har under räkenskapsåret också genomfört en nyemission som medfört ett positivt kassaflöde om 29 348 Tkr. Nyemissionen blev registrerad hos Bolagsverket 7:e augusti.

Förväntad framtida utveckling

Av de tre fartyg bolaget senast förvärvat har den löpande avkastningen inte kommit igång under Q2, under kommande kvartal förväntas bolaget se en ökad intäkt från dessa fartyg vilket förväntas ge ett ökat kassaflöde.

För TRF Mobile är intäktsbudgeten \$32 000/dag vilket ser ut att överträffas, då fraktraterna i nuläget ligger väsentligt över de budgeterade. Ledningen förväntar ingen nedgång i fraktrater i närtid utan snarare en ökning.

Bolagets ledning söker kontinuerligt efter fler objekt för kommande investeringar. Utvärderingsarbetet för kommande investeringar omfattar marknadsanalys, identifiering av potentiella objekt, kontroll av fartygens underhållsstatus samt utvärdering av olika kontraktsformer.

Investeringar

Investeringar i anläggningstillgångar uppgår under perioden till 66 014 tkr. Investeringen avser bolagets investering i 98,25 procent av aktierna i bolaget GasMar IS. (GasMar IS äger 100 procent av Gastankern Leonardo B).

Risker och osäkerhet i bedömningar

Ledningens och styrelsens bedömning är att de risker och osäkerhetsfaktorer som väsentligt skulle kunna påverka bedömningen av den förväntade framtida utvecklingen främst är hänförliga till beroende av nyckelpersoner och osäkerhet i framtida marknadsutveckling

Beroende av nyckelpersoner

Ramlösa Shipping har per dagen för denna rapport inga egna anställda utan består av en liten organisation med ett begränsat antal konsulter och nära samarbetspartners. Bolaget är därför beroende av ett antal nyckelpersoner som besitter internt kunskande, har omfattande erfarenhet och nätverk inom området vilket Bolaget verkar i.

Osäkerhet i marknadsutveckling

Ramlösa Shipping verkar på en marknad som förväntas uppvisa fortsatt tillväxt och goda intjäningsmöjligheter under de kommande åren. Dock kan marknaderna utvecklas i en för Bolaget ofördelaktig riktning på grund av förändrade makroekonomiska faktorer, teknisk utveckling, nya regelverk eller andra omvärldsfaktorer som ligger utanför Bolagets kontroll. Sådana händelser medför risker som negativt kan påverka Bolagets lönsamhet och ekonomiska ställning.



Finansiell information

Resultaträkning

Tkr	Not	2024-04-01 2024-06-30	2023-04-01 2023-06-30	2024-01-01 2024-06-30	2023-01-01 2023-06-30	2023-01-01 2023-12-31
Rörelsens kostnader						
Övriga externa kostnader		-189	-383	-358	-396	-447
Summa rörelsens kostnader		-189	-383	-358	-396	-447
Rörelseresultat		-189	-383	-358	-396	-447
Resultat från finansiella poster						
Resultat från andelar i koncernföretag	1	-	-	23 623	-	-
Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar		-	-	-	-	-833
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	2	1 654	-	1 367	-	0
Räntekostnader och liknande resultatposter	3	439	-	439	-	-
Resultat efter finansiella poster		1 904	-383	25 071	-396	-1 279
Periodens resultat		1 904	-383	25 071	-396	-1 279
Antal aktier vid periodens utgång, st		80 957	80 957	80 957	80 957	80 957
Genomsnittligt antal aktier, st		80 957	83 974	80 957	85 501	83 445
Resultat per aktie, kr		24	-5	310	-5	-16

Balansräkning

Tkr	Not	2024-06-30	2023-06-30	2023-12-31
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar				
Finansiella anläggningstillgångar				
Andelar i koncernföretag	4	66 014	7	7
Fordringar hos koncernföretag	5	–	28 180	27 347
Summa finansiella anläggningstillgångar		66 014	28 187	27 354
Summa anläggningstillgångar		66 014	28 187	27 354
Omsättningstillgångar				
Kassa och bank		28 229	439	389
Summa omsättningstillgångar		28 229	439	389
Summa tillgångar		94 243	28 626	27 743
EGET KAPITAL OCH SKULDER				
Eget kapital				
Bundet eget kapital				
Aktiekapital		110	110	110
Ej registrerat aktiekapital		1 166	–	–
Summa bundet eget kapital		1 276	110	110
Fritt eget kapital				
Överkursfond		59 773	31 590	31 590
Balanserat resultat		-3 987	-2 708	-2 708
Periodens resultat		25 071	-396	-1 279
Summa fritt eget kapital		80 857	28 486	27 603
Summa eget kapital		82 133	28 596	27 713
Kortfristiga skulder				
Övriga skulder	6	12 083	2	2
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		27	28	28
Summa kortfristiga skulder		12 110	30	30
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		94 243	28 626	27 743

Förändring av eget kapital

Tkr	Not	Aktie- kapital	Ej reg aktiekapital	Överkurs- fond	Balanserat resultat	Periodens resultat	Totalt eget kapital
Ingående balans 2023-01-01		110	-	31 590	3	-175	31 528
Omföring av föregående års resultat					-175	175	-
Fondemission		9		-	-9		
Indragning av A-aktier		-2		-	-		-2
Indragning av B-aktier		-7		-	-2 527		-2 534
Periodens resultat						-396	-396
Utgående balans 2023-06-30		110	0	31 590	-2 708	-396	28 596
Periodens resultat						-883	-883
Utgående balans 2023-12-31		110	0	31 590	-2 708	-1 279	27 713
Omföring av föregående års resultat					-1 279	1 279	-
Nyemission, aktierelaterade ersättningar		-	466	28 883			29 349
Fondemission		-	700	-700			-
Periodens resultat						25 071	25 071
Utgående balans 2024-06-30		110	1 166	59 773	-3 987	25 071	82 133

Kassaflödesanalys

Tkr	Not	2024-04-01 2024-06-30	2023-04-01 2023-06-30	2024-01-01 2024-06-30	2023-01-01 2023-06-30	2023-01-01 2023-12-31
Den löpande verksamheten						
Rörelseresultat		-189	-383	-358	-396	-447
Erhållen ränta		70	-	69	-	-
Betald ränta		-	-	-	-	-
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar i rörelsekapitalet		-119	-383	-288	-396	-446
Förändringar i rörelsekapitalet:		-	-	-	-	-
Ökning(-)/Minskning (+) av rörelsefordringar		-	364	-	464	464
Ökning(+)/Minskning (-) av rörelseskulder		12 521	2	12 521	-282	-282
Nettokassaflöde från den löpande verksamheten		12 402	-17	12 232	-213	-264
Investeringsverksamheten						
Förvärv av aktier i dotterföretag		-66 015	-	-66 014	-	-
Avyttring av aktier i dotterföretag		-	-	23 343	-	-
Amortering från koncernföretag		-	-	27 347	-	-
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-66 015	-	-15 325	-	-
Finansieringsverksamheten						
Nyemission		29 348	-	29 348	-	-
Indragning av aktier		-	-2 536	-	-2 536	-2 536
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		29 348	-2 536	29 348	-2 536	-2 536
Periodens kassaflöde		-24 265	-2 553	26 256	-2 749	-2 800
Likvida medel vid periodens början		50 910	2 992	389	3 189	3 189
Valutakursdifferens i likvida medel		1 584	-	1 584	-	-
Likvida medel vid periodens slut		28 229	439	28 229	439	389

Noter

Redovisnings- och värderingsprinciper

Delårsrapporten har upprättats enligt årsredovisningslagen och med tillämpning av redovisnings- och värderingsprinciperna i BFNAR 2012:1 (K3).

Årsredovisningen för 2023 upprättades i enlighet med BFNAR 2016:10 (K2). Övergången till BFNAR 2012:1 (K3) har inte för- anlett några skillnader i de redovisningsprinciper som tillämpas.

Not 1 Resultat från andelar i koncernföretag

Tkr	2024-04-01 2024-06-30	2023-04-01 2023-06-30	2024-01-01 2024-06-30	2023-01-01 2023-06-30	2023-01-01 2023-12-31
Realisationsresultat vid avyttring av andelar	-	23 623	-	-	-
Summa	-	23 623	-	-	-

Not 2 Övriga ränteintäkter och andra liknande resultatposter

Tkr	2024-04-01 2024-06-30	2023-04-01 2023-06-30	2024-01-01 2024-06-30	2023-01-01 2023-06-30	2023-01-01 2023-12-31
Övriga ränteintäkter	69	-	69	-	0
Valutakursdifferenser	1 584	-	1 298	-	-
Summa	1 654	-	1 367	-	0

Not 3 Räntekostnader och andra liknande resultatposter

Tkr	2024-04-01 2024-06-30	2023-04-01 2023-06-30	2024-01-01 2024-06-30	2023-01-01 2023-06-30	2023-01-01 2023-12-31
Valutakursdifferenser	439	-	439	-	-
Räntekostnader	-	-	-	-	-
Summa	439	-	439	-	-

Not 4 Andelar i koncernföretag

Tkr	2024-06-30	2023-06-30	2023-12-31
Förändring under perioden:			
Ingående ackumulerade anskaffningsvärden	7	7	7
Inköp	66 014	-	-
Försäljningar/utrangeringar	-7	-	-
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	66 014	7	7
Redovisat värde	66 014	7	7

Not 5 Långfristiga fordringar hos koncernföretag

Tkr	2024-06-30	2023-06-30	2023-12-31
Förändring under perioden:			
Ingående ackumulerade anskaffningsvärden	27 347	28 180	28 180
Valutajustering utländska fordringar	-	-	-833
Betalningar/amorteringar	-27 347	-	-
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	28 180	27 347
Redovisat värde	0	28 180	27 347

Not 6 Övriga skulder

12 081 tkr avser lån för förvärv av dotterbolaget Gasmar IS, under Q3 2024 kommer detta amorteras i samband med omstrukturering.

Not 7 Närståendetransaktioner

Försäljning till närstående bolag har skett med 0 tkr. Inköp från närstående bolag uppgår till 95 tkr.

Inköpen avser inköp av CFO tjänster från Total Shared Services Hbg AB (Fredrik Stenberg).

Not 8 Väsentliga händelser efter rapportperioden

Bolaget har under augusti gjort en investering på ca 31 397 Tkr i Atlantic Feeder III AS. Ramlösa Shipping AB kommer att äga 68 % av bolaget. Atlantic Feeder III AS äger i sin tur 100 % av feederfartyget Perseus. Tillträdesdatum är i augusti 2024.

Bolaget har tecknat avtal om att förvärva 7,5 % i Chemtrans Mobile A/S. Transaktionen kommer slutfördes i slutet av augusti. Chemtrans Mobile A/S kommer att äga 100 % av kemikaliefartyget MT TRF Mobile. Tillträdesdatum är i oktober 2024.

Bolaget har genomfört en nyemission som tillfört bolaget 29 347 920 kr i eget kapital. (46 584 aktier till teckningskursen 630 kr per aktie). Nyemissionen blev registrerad hos Bolagsverket 7:e augusti.

Bolaget har genomfört en kvittningsemission som tillfört bolaget 1 736 280 kr i eget kapital. (2 756 aktier till teckningskursen 630 kr per aktie). Kvittningsemissionen blev registrerad hos Bolagsverket 21:e augusti.

Bolaget har påbörjat en noteringsprocess med målsättningen att noteras under hösten 2024 på First North Growth Market. Emissionsvolymen i noteringsemissionen är maximalt 27 Mkr (motsvarande max 2,5 MEUR).

Styrelsen har för avsikt att besluta om incitamentsprogram med marknadsvärderade teckningsoptioner för nyckelpersoner, vilket kan komma att medföra en utspädning om cirka 10% vid fullt utnyttjande. Det preliminära optionsvärdet är fastställt av värderingsinstitut.

Not 9 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

Bolaget har inga ställda säkerheter och det är styrelsens bedömning att det inte finns några eventalförpliktelser.

Frågor

Frågor rörande delårsrapporten kan ställas till:

CFO Fredrik Stenberg
Email: Fredrik.stenberg@ramlosashipping.se
Telefon: 070-667 00 31

VD Stefan Norsell
Email: stefan.norrzell@ramlosashipping.se
Telefon: 070-256 15 03

Certified Adviser: Skills Corporate Finance Nordic AB
Email: ca@skillscorp.se
Telefon: 08-517 082 40

Denna delårsrapport har inte varit föremål för granskning av bolagets revisorer.

Styrelsens försäkran

Styrelsen försäkrar att denna rapport ger en rättvisande bild av Bolagets, ställning och resultat samt beskriver de väsentliga risker och osäkerheter som Bolaget står inför.

Helsingborg den 30 augusti 2024.

Thomas Santesson **Theo Erdmann**
Ordförande

Magnus Granander **Stefan Norrsell**

Jan Tibbling