

DELÅRSRAPPORT
FÖR
GOTTEX SECURITIES AB
556980-3256
2023-01-01 – 2023-06-30

Styrelsen och verkställande direktören för Gottex Securities AB får härmed avge delårsrapport för verksamheten under perioden 1/1 – 30 juni (6 månader).

Verksamhet

Bolaget bedriver värdepappersrörelse i form av mottagande och vidarebefordran av order i fråga om ett eller flera finansiella instrument, utförande av order avseende finansiella instrument på kundens uppdrag samt med dessa angivna verksamhetsgrenar förenlig verksamhet (enligt de benämningar av tillstånd som följer av lagen (2007:528) om värdepappersmarknaden som trädde i kraft den 1 november 2007).

Bolaget erhöll 2016-12-02 tillstånd av Finansinspektionen för gränsöverskridande handel i Norge. Från och med februari 2017 har bolaget en filial i Oslo där verksamhet bedrivs.

Den 31/10 2018 förvärvades dotterbolaget RP Martin Stockholm AB och i december 2018 övertog moderbolaget företags verksamhet via en inkråmsöverlåtelse varefter koncernens verksamhet bedrivs i moderbolaget. De tillstånd för finansiell verksamhet som dotterbolaget innehade har återlämnats till Finansinspektionen. Dotterföretaget har fusionerats med moderbolaget som absorberande bolag 2022-07-06.

Från 20/12 2019 erhöll bolaget tillstånd för gränsöverskridande handel i Storbritannien. Bolaget har avslutat den verksamheten per 2021-12-31.

Ägarförhållanden

Företaget är ett helägt dotterföretag till Gottex Brokers SA, Lausanne.

Utvecklingen av verksamheten under perioden och framtida utveckling

Bolaget har under första halvåret 2023 upplevt en något mer dämpad efterfrågan på företagets tjänster.

Omsättningen uppgick till 15 840,3 (17 412,0) tkr och resultatet före skatt till 854,4 (1 731,5) tkr.

Bolagets likviditet och kapitaltäckning bedöms vara betryggande.

Bolaget bedömer att den framtida efterfrågan på nuvarande tjänsteutbud kommer dämpas ytterligare framöver på grund av högre volatilitet och även osäkerhet i andra, större marknader.

Beträffande resultatet av periodens verksamhet och bolagets ställning per 30 juni hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkning.

Resultaträkning

(tkr)	Not	<u>2023-01-01</u> <u>-2023-06-30</u>	<u>2022-01-01</u> <u>-2022-06-30</u>
Provisionsintäkter	3	15 840,3	17 412,0
Provisionskostnader	4	(365,6)	(283,5)
Ränteintäkter	2	106,0	0,0
Räntekostnader	2	(6,6)	(18,8)
Nettoresultat av finansiella transaktioner		(10,4)	14,1
Övriga rörelseintäkter		0,0	2,8
Summa rörelseintäkter		15 563,7	17 126,6
Allmänna administrationskostnader	6	(14 314,1)	(14 968,0)
Av- och nedskrivningar av immateriella tillgångar		(162,9)	(162,9)
Av- och nedskrivningar av materiella tillgångar		(232,3)	(264,2)
Summa rörelsens kostnader		(14 709,3)	(15 395,1)
Rörelseresultat		854,4	1 731,5
Skatt på årets resultat		102,8	(560,2)
Årets resultat		957,2	1 171,3

Rapport över totalresultat

(tkr)	<u>2023-01-01</u> <u>-2023-06-30</u>	<u>2022-01-01</u> <u>-2022-06-30</u>
Årets resultat	957,2	1 171,3
Övrigt totalresultat	-	-
Årets totalresultat	957,2	1 171,3

Balansräkning

(tkr)	Not	<u>2023-06-30</u>	<u>2022-12-31</u>
TILLGÅNGAR			
Utlåning till kreditinstitut		18 525,7	17 992,2
Immateriella tillgångar		162,9	325,9
Materiella tillgångar		1 517,9	1 658,6
Uppskjuten skattefordran		667,0	273,3
Övriga tillgångar		9 966,5	6 267,4
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		<u>916,1</u>	<u>908,0</u>
Summa tillgångar		31 756,2	27 425,3
SKULDER OCH EGET KAPITAL			
Övriga skulder		6 000,2	1 941,8
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		<u>10 279,5</u>	<u>10 430,8</u>
Summa skulder		16 279,7	12 372,7
Eget kapital			
<u>Bundet eget kapital</u>			
Aktiekapital		1 260,0	1 260,0
<u>Fritt eget kapital</u>			
Överkursfond		1 008,0	1 008,0
Balanserat resultat		12 251,3	12 251,3
Årets resultat		<u>957,2</u>	<u>533,3</u>
Summa eget kapital		15 476,5	15 052,5
Summa skulder och eget kapital		31 756,2	27 425,3

Rapport över förändringar i eget kapital

tkr	<u>Bundet eget kapital</u>		<u>Fritt eget kapital</u>		Totalt eget kapital
	Aktie- <u>kapital</u>	Överkurs <u>fond</u>	Balanserat <u>resultat</u>	Årets <u>totalresultat</u>	
2022-01-01	1 260,0	1 008,0	11 732,3	7 538,1	21 538,3
Vinstdisposition			7 538,1	(7 538,1)	0,0
Utdelning			(7 203,7)		(7 203,7)
Fusionsresultat			184,6		184,6
Årets resultat				533,3	533,3
Årets totalresultat				0,0	0,0
Utgående balans 2022-12-31	1 260,0	1 008,0	12 251,3	533,3	15 052,6

tkr	<u>Bundet eget kapital</u>		<u>Fritt eget kapital</u>		Totalt eget kapital
	Aktie- <u>kapital</u>	Överkurs <u>fond</u>	Balanserat <u>resultat</u>	Årets <u>totalresultat</u>	
2023-01-01	1 260,0	1 008,0	12 251,3	533,3	15 052,5
Vinstdisposition			533,3	(533,3)	0,0
Utdelning			(533,3)		(533,3)
Årets resultat				957,2	957,2
Årets totalresultat				0,0	0,0
Utgående balans 2023-06-30	1 260,0	1 008,0	12 251,3	957,2	15 476,5

Erhållna aktieägartillskott är villkorade och uppgår till 11 195 000 kr (11 195 000 kr)

Kassaflödesanalys

	<u>2023-06-30</u>	<u>2022-12-31</u>
(tkr)		
Den löpande verksamheten		
Rörelseresultat	854,4	1 297,9
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet		
Av-/nedskrivningar av tillgångar	395,3	820,8
Övriga ej kassapåverkande poster	184,6	696,2
Räntekostnader och finansiella poster	0,0	0,0
Betald inkomstskatt	<u>102,8</u>	<u>(1 037,7)</u>
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	1 537,1	1 777,1
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital		
Förändring av övriga tillgångar	(3 707,2)	(3 587,1)
Förändring av övriga skulder	<u>3 328,6</u>	<u>(4 981,8)</u>
Kassaflöde från den löpande verksamheten	1 158,5	(6 791,9)
Investeringsverksamheten		
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	<u>(91,6)</u>	<u>(657,8)</u>
Kassaflöde från investeringsverksamheten	(91,6)	(657,8)
Finansieringsverksamheten		
Utdelning	(533,3)	(7 203,7)
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	(533,3)	(7 203,7)
Årets kassaflöde	533,6	(14 653,4)
Likvida medel vid årets början	17 992,2	32 645,6
Likvida medel vid årets slut	18 525,8	17 992,2
Följande delkomponenter ingår i likvida medel:		
Utlåning till kreditinstitut	18 525,7	17 992,2
	18 525,7	17 992,2

Noter till de finansiella rapporterna i sammandrag

Not 1 Redovisningsprinciper

Delårsrapporten för företaget har upprättats i enlighet med lagen (1995:1559) om årsredovisning i kreditinstitut och värdepappersbolag (ÅRKL) samt Finansinspektionens föreskrifter och allmänna råd om årsredovisning i kreditinstitut och värdepappersbolag (FFFS 2008:25) och Rådet för finansiell rapporterings rekommendation RFR 2 Redovisning för juridiska personer. Företaget tillämpar så kallad lagbegränsad IFRS och med detta avses standarder som har antagits för tillämpning med de begränsningar som följer av RFR 2 och FFFS 2008:25. Detta innebär att delårsrapporten har upprättats i enlighet med IAS 34 Delårsrapportering.

Samma redovisningsprinciper och beräkningsgrunder har tillämpats som i den senaste årsredovisningen.

Not 2 Räntenetto

<i>Tkr</i>	Jan 2023- Juni 2023	Jan 2022- Juni 2022
Ränteintäkter		
Utlåning till kreditinstitut	106,0	-
Summa	106,0	-
<i>Tkr</i>	Jan 2023- Juni 2023	Jan 2022- Juni 2022
Räntekostnader		
Övriga	(6,6)	(18,8)
Summa	(6,6)	(18,8)

Not 3 Provisionsintäkter

<i>Tkr</i>	Jan 2023- Juni 2023	Jan 2022- Juni 2022
Värdepappersprovisioner	15 840,3	17 412,0
Summa	15 840,3	17 412,0

Not 4 Provisionskostnader

<i>Tkr</i>	Jan 2023- Juni 2023	Jan 2022- Juni 2022
Betalningsförmedlingsprovisioner	(365,6)	(283,5)
Summa	(365,6)	(283,5)

Not 5 Närstående

Närstående relationer

Sedan 22 augusti 2014 har vi en närstående relation med vårt moderbolag.

Sammanställning över närstående transaktioner

<i>tkr</i>		Försäljning av varor/ tjänster till närstående	Fordran/(Skuld) på närstående per 31dec / 30 juni
Närståenderelation	År		
Moderbolaget	Jan-Dec 2022	17 412,0	2 140,6 (327,3)
Moderbolaget	Jan-Juni 2023	15 840,3	1 865,4

Transaktioner med närstående är prissatta på marknadsmässiga villkor.

Not 6 Allmänna administrationskostnader

<i>tkr</i>	2023	2022
Personalkostnader	10 230,6	10 653,2
Lokalkostnader	596,9	594,3
Data och kommunikation	1 742,0	1 651,0
Konsultkostnader	739,4	993,0
Representation/resor/logi	638,6	706,7
Övriga administrationskostnader	<u>366,7</u>	<u>369,9</u>
Summa	14 314,1	14 968,0
Specifikation personalkostnader		
Löner och ersättningar uppgår till:	8 057,3	7 164,0
<i>Varav till:</i>		
<i>Styrelsen</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
<i>Verkställande direktören</i>	<i>1 290,2</i>	<i>2 094,0</i>
<i>Övriga anställda</i>	<i>6 767,1</i>	<i>5 070,0</i>
Sociala kostnader enligt lag och avtal	1 439,2	2 692,1
Pensionskostnader uppgår till:	622,4	776,4
<i>Varav till:</i>		
<i>Styrelsen</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>Verkställande direktören</i>	<i>247,5</i>	<i>246,7</i>
<i>Övriga anställda</i>	<i>374,9</i>	<i>529,7</i>
Övriga personalkostnader	<u>111,7</u>	<u>20,7</u>
Summa	10 230,6	10 653,2

Not 7 **Kapitaltäckningsanalys**

Sedan den 26 juni 2021 följer kapitaltäckningsreglerna en ny EU-förordning; Värdepappersbolagsförordningen (2019/2033/EU) och ett nytt direktiv; Värdepappersbolagsdirektivet (2019/2034/EU). Dessa förordningar föranledde ett antal ändringar i Finansinspektionens föreskrifter.

Det nya regelverket innebär bland annat ändrade rapporteringskrav, nya bestämmelser om kapitalbaskravet, inklusive ändrade nivåer på det permanenta minimikapitalkravet och startkapitalkravet.

Gottex verksamhet och de tillstånd som Gottex Securities AB har, omfattas av de nya reglerna och har klassificerats som ett klass 2-bolag vilket innebär att minimikapitalkravet är det högsta av nedanstående:

- Fasta kostnader = 25 % av förra årets (2021) fasta kostnader
- Permanent minimikapitalkrav på 150 000 € / SEK 1 517 400
- K-faktorkrav

Värdepappersföretag ska vidare inneha likvida tillgångar som motsvarar minst en tredjedel av det fasta omkostnadskravet.

Företagets kapitalsituation kan summeras på följande sätt:

<i>tkr</i>	2023-06-30	2022-12-31
Kärnprimärkapital	14 519	15 053
<i>Övrigt primärkapital</i>		
Total primärkapital	14 519	15 053
<i>Supplementärkapital</i>		
Totalt kapital	14 519	15 053
<hr/>		
Kapitalkrav		
Permanent minimikapitalkrav EUR 150 000 * 10,116	1 517	1 517
Fasta kostnader kapitalkrav	6 925	9 146
Summa K-faktor krav	1 205	1 000
Totalt kapitalkrav, Fasta kostnader, högst	6 925	9 146
Summa kapitalbehov	6 925	9 146
<hr/>		
Kapitalrelationer %		
Kärnprimärkapitalrelation > 56 %	210%	165%
Primärkapitalrelation > 75 %	210%	165%
Total kapitalrelation > 100 %	210%	165%
<hr/>		
Överskott av kapital	7 594	5 907
<hr/>		
Likviditetskrav		
Likviditetskrav	2 308	3 049
Likvida tillgångar	18 526	17 992
Likviditet i förhållande till Likviditetskrav	8,0	5,9

Underskrifter

Styrelsen och verkställande direktörens underskrifter

Styrelsen och verkställande direktören intygar härmed att delårsrapporten för perioden 1 januari – 30 juni 2023 ger en rättvisande översikt av Bolagets verksamhet, ställning och resultat.

Stockholm den 2023

Glim Wersäll
Verkställande Direktör

Revisorns granskning

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



Document history

COMPLETED BY ALL:
30.08.2023 18:31

SENT BY OWNER:
Hanna Björkman · 29.08.2023 09:11

DOCUMENT ID:
B1EN9Gs63

ENVELOPE ID:
rkfQ49Gi62-B1EN9Gs63

DOCUMENT NAME:
Delårsrapport jan-juni 2023 gottex.pdf
10 pages

Activity log

RECIPIENT	ACTION	TIMESTAMP (UTC)	METHOD	DETAILS
1. Glim Wersäll	 Signed	30.08.2023 18:31	Email	IP: 92.35.117.206
glim.wersall@gottexbrokers.com	Authenticated	30.08.2023 18:18	Low	IP: 92.35.117.206

* Action describes both the signing and authentication performed by each recipient. Authentication refers to the ID method used to access the document

Custom events

No custom events related to this document

Verified ensures that the document has been signed according to the method stated above. Copies of signed documents are securely stored by Verified.

To review the signature validity, please open this PDF using Adobe Reader.



GDPR compliant



eIDAS standard



PAdES sealed