

Gottex Securities AB
(556980-3256)

DELÅRSRAPPORT
FÖR
GOTTEX SECURITIES AB
556980-3256
2024-01-01 – 2024-06-30

Styrelsen och verkställande direktören för Gottex Securities AB får härmed avge delårsrapport för verksamheten under perioden 1 januari – 30 juni 2024 (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.

Ägarförhållanden

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

Utvecklingen av verksamheten under perioden och framtida utveckling

Bolaget har under första halvåret 2024 haft en god växande omsättning från tidigare år.

Med en snabbare vändning av inflationssiffror och räntesänkningar under första halvåret 2024 har likviditeten ökat och därtill omsättningen i den Skandinaviska marknaden. Det är dock fortsatt en väldigt volatil marknad då marknadsdata från olika delar av världen visar på olika utveckling.

Bolagets likviditet och kapitaltäckning bedöms vara betryggande.

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

Resultaträkning

(tkr)	Not	<u>2024-01-01</u> <u>-2024-06-30</u>	<u>2023-01-01</u> <u>-2023-06-30</u>
Provisionsintäkter		23 386,9	15 840,3
Provisionskostnader		(383,3)	(365,6)
Ränteintäkter		157,6	106,0
Räntekostnader		(5,1)	(6,6)
Nettoresultat av finansiella transaktioner		7,9	(10,4)
Summa rörelseintäkter		23 164,0	15 563,7
Allmänna administrationskostnader	2	(18 308,4)	(14 314,1)
Av- och nedskrivningar av immateriella tillgångar		(81,3)	(162,9)
Av- och nedskrivningar av materiella tillgångar		(134,2)	(232,3)
Summa rörelsens kostnader		(18 523,9)	(14 709,3)
Rörelseresultat		4 640,0	854,4
Skatt på årets resultat		(1 128,7)	102,8
Årets resultat		3 511,3	957,2

Balansräkning

BALANSRÄKNING

(tkr)	Not	<u>2024-06-30</u>	<u>2023-12-31</u>
TILLGÅNGAR			
Utlåning till kreditinstitut		18 461,1	21 556,6
Materiella tillgångar		1 077,2	1 292,7
Övriga tillgångar		12 764,1	6 892,8
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		<u>1 015,7</u>	<u>1 109,9</u>
Summa tillgångar		33 318,0	30 852,0
SKULDER OCH EGET KAPITAL			
Övriga skulder		2 906,2	1 623,9
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		<u>13 460,8</u>	<u>11 626,8</u>
Summa skulder		16 367,0	13 250,6
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		11 171,7	11 869,6
Årets resultat		<u>3 511,3</u>	<u>3 463,8</u>
Summa eget kapital		16 951,0	17 601,4
Summa skulder och eget kapital		33 318,0	30 852,0

Rapport över förändringar i eget kapital

tkr	<u>Bundet eget kapital</u>		<u>Fritt eget kapital</u>		<u>Totalt eget kapital</u>
	<u>Aktie- kapital</u>	<u>Överkurs fond</u>	<u>Balanserat resultat</u>	<u>Årets totalresultat</u>	
2023-01-01	1 260,0	1 008,0	12 251,3	151,6	14 670,8
Vinstdisposition			151,6	(151,6)	0,0
Utdelning			(533,3)		(533,3)
Årets resultat				3 463,8	3 463,8
Årets totalresultat				0,0	0,0
Utgående balans 2023-12-31	1 260,0	1 008,0	11 869,6	3 463,8	17 601,4

tkr	<u>Bundet eget kapital</u>		<u>Fritt eget kapital</u>		<u>Totalt eget kapital</u>
	<u>Aktie- kapital</u>	<u>Överkurs fond</u>	<u>Balanserat resultat</u>	<u>Årets totalresultat</u>	
2024-01-01	1 260,0	1 008,0	11 869,6	3 463,8	17 601,3
Vinstdisposition			3 463,8	(3 463,8)	0,0
Utdelning			(4 161,7)		(4 161,7)
Årets resultat				3 511,3	3 511,3
Årets totalresultat				0,0	0,0
Utgående balans 2024-06-30	1 260,0	1 008,0	11 171,7	3 511,3	16 951,0

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

Kassaflödesanalys

(tkr)	<u>2024-06-30</u>	<u>2023-06-30</u>
Den löpande verksamheten		
Rörelseresultat	4 640,0	854,4
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet		
Av-/nedskrivningar av tillgångar	215,5	395,3
Övriga ej kassapåverkande poster	0,0	184,6
Räntekostnader och finansiella poster	0,0	0,0
Betald inkomstskatt	<u>(1 128,7)</u>	<u>102,8</u>
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	3 726,9	1 537,0
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital		
Förändring av övriga tillgångar	(5 777,0)	(3 707,2)
Förändring av övriga skulder	<u>3 116,3</u>	<u>3 328,6</u>
Kassaflöde från den löpande verksamheten	1 066,2	1 158,3
Investeringsverksamheten		
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	<u>0,0</u>	<u>(91,6)</u>
Kassaflöde från investeringsverksamheten	0,0	(91,6)
Finansieringsverksamheten		
Utdelning	(4 161,7)	(533,3)
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	(4 161,7)	(533,3)
Årets kassaflöde	(3 095,5)	533,4
Likvida medel vid årets början	21 556,6	17 992,2
Likvida medel vid årets slut	18 461,1	18 525,6
Följande delkomponenter ingår i likvida medel:		
Utlåning till kreditinstitut	18 461,1	18 525,8
	18 461,1	18 525,8

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 Allmänna administrationskostnader

tkr	2024	2023
Personalkostnader	13 822,0	10 230,6
Lokalkostnader	622,5	596,9
Data och kommunikation	1 830,9	1 742,0
Konsultkostnader	720,2	739,4
Representation/resor/logi	835,3	638,6
Övriga administrationskostnader	<u>477,5</u>	<u>366,7</u>
Summa	18 308,4	14 314,1
Specifikation personalkostnader		
Löner och ersättningar uppgår till:	10 380,5	8 057,3
Varav till:		
Styrelsen	0,0	0,0
Verkställande direktören	1 944,8	1 290,2
Övriga anställda	8 435,7	6 767,1
Sociala kostnader enligt lag och avtal	2 530,2	1 439,2
Pensionskostnader uppgår till:	597,7	622,4
Varav till:		
Styrelsen	-	-
Verkställande direktören	249,2	247,5
Övriga anställda	348,5	374,9
Övriga personalkostnader	<u>313,7</u>	<u>111,7</u>
Summa	13 822,0	10 230,6

Not 3 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 30 juni
Närståenderelation	År		
Moderbolaget	Jan-Juni 2023	15 840,3	1 865,4
Moderbolaget	Jan-Juni 2024	23 386,9	2 851,6

Transaktioner med närstående är prissatta på marknadsmässiga villkor.

Not 4 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 (2023) 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>	2024-06-30	2023-12-31
Kärnprimärkapital	13 440	13 440
<i>Övrigt primärkapital</i>		
Totalt primärkapital	13 440	13 440
<i>Supplementärkapital</i>		
Totalt kapital	13 440	13 440
<hr/>		
Kapitalkrav		
Permanent minimikapitalkrav EUR 150 000 * 10,116	1 517	1 517
Fasta kostnader kapitalkrav	7 005	6 925
Summa K-faktor krav	944	629
Totalt kapitalkrav, Fasta kostnader, högst	7 005	6 925
Summa kapitalbehov	7 005	6 925
<hr/>		
Kapitalrelationer %		
Kärnprimärkapitalrelation > 56 %	192%	194%
Primärkapitalrelation > 75 %	192%	194%
Total kapitalrelation > 100 %	192%	194%
<hr/>		
Överskott av kapital	6 435	6 515
<hr/>		
Likviditetskrav		
Likviditetskrav	2 335	2 308
Likvida tillgångar	18 461	21 557
Likviditet i förhållande till Likviditetskrav	7,9	9,3
<hr/>		

Underskrifter

Styrelsen och verkställande direktörens underskrifter

Styrelsen och verkställande direktören intygar härmed att delårsrapporten för perioden 1 januari – 30 juni 2024 ger en rättvisande översikt av Bolagets verksamhet, ställning och resultat.

Stockholm den 30/8 2024

Glim Wersäll
Verkställande Direktör

Revisorns granskning

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



Document history

COMPLETED BY ALL:

30.08.2024 09:51

SENT BY OWNER:

Hanna Björkman · 30.08.2024 09:48

DOCUMENT ID:

SkGFvFgknC

ENVELOPE ID:

BJ_wKx13A-SkgFvFgknC

DOCUMENT NAME:

Delårsrapport 20240630 gottex.pdf

10 pages

Activity log

DEPENDENT	ACTION	TIMESTAMP (UTC)	METHOD	DETAILS
1. GLIM MARTIN LUDVIG WERSÄLL glim.wersall@gottexbrokers.com	Signed Authenticated	30.08.2024 09:51 30.08.2024 09:50	eID Low	Swedish BankID (DOB: 1980/04/02) IP: 92.35.125.251

* 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