

Günther & Wikberg Kapitalförvaltning AB

556549-4613

Delårsrapport för perioden

2024-01-01 – 2024-06-30

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Verkställande direktören för Günther & Wikberg Kapitalförvaltning AB,
Org. Nr 556549-4613, får härmed avge delårsrapport för perioden 2024-01-01 – 2024-06-30.

Belopp är i tkr om inte annat anges.

Information om verksamheten

GWK AB är ett värdepappersbolag som står under Finansinspektionens tillsyn och har tillstånd att bedriva värdepappersrörelse, enligt lagen (2007:528) om värdepappersmarknaden ("LVM") och har följande tillstånd;

- Annan sidoverksamhet
- Mottagande och vidarebefordran av order i fråga om ett eller flera finansiella instrument. 2 kap. 1§ p 1
- Utförande av order avseende finansiella instrument på kundens uppdrag. 2 kap. 1§ p 2
- Diskretionär portföljförvaltning betr. Finansiella instrument
- Investeringsrådgivning till kund avseende finansiella instrument. 2 kap. 1§ p 5
- Placering av finansiella instrument utan fast åtagande. 2 kap. 1§ p 7
- lämna råd till företag om kapitalstruktur, företagsstrategi och liknande frågor samt lämna råd och utföra tjänster vid fusioner och företagsuppköp. 2 kap. 2§ p 3
- Utföra tjänster med garantigivning betr. Finansiella instrument

Bolaget är ett helägt dotterföretag till Günther & Wikberg Holding AB med organisationsnummer 556547-7006. Moderbolaget Günther & Wikberg Holding AB är i sin tur sedan 2019-01-24 dotterföretag till ATH Invest AB med org nr 556585-2729 som innehar drygt 58% av aktierna i bolaget.

Övriga ägare utgörs av tretton juridiska och fysiska personer. Samtliga i koncernen ingående bolag har sitt säte i Stockholm.

Moderbolaget Günther & Wikberg Holding AB upprättar koncernredovisning vari bolaget ingår.

Utvecklingen av verksamheten under perioden och framtida utveckling

Bolaget har under första halvåret 2024 upplevt en något svagare efterfrågan på företagets tjänster, kopplat till en mindre aktiv marknad för kapitalanskaffningar och då särskilt gällande IPO-transaktioner.

Bolagets likviditet och kapitaltäckning bedöms vara betryggande.

Bolaget bedömer att den framtida efterfrågan på nuvarande tjänsteutbud successivt kommer att förbättras.

Resultatet av företagets verksamhet samt den ekonomiska ställningen vid periodens utgång den 30 juni 2024 framgår i övrigt av efterföljande resultaträkningar och balansräkningar samt tilläggsupplysningar och noter.

RESULTATRÄKNING	Not	2024-01-01 – 2024-06-30	2023-01-01 – 2023-06-30
Rörelsens intäkter			
Provisionsintäkter		13 459	19 586
Provisionskostnader		0	-1 319
Ränteintäkter		62	6
Räntekostnader		-1	-7
Nettoresultat av finansiella transaktioner		-1 458	4 746
Summa rörelseintäkter		12 062	23 013
Rörelsens kostnader			
Allmänna administrationskostnader	1	-12 120	-14 160
Avskrivning av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-38	-127
Summa rörelsekostnader		-12 158	-14 288
Periodens resultat före skatt		-96	8 725
Skatt		0	-1 832
Periodens resultat efter skatt		-96	6 893
Rapport över övrigt totalresultat			
Periodens resultat		-96	6 893
Övrigt totalresultat		0	0
Summa totalresultat för perioden		-96	6 893

BALANSRÄKNING **2024-06-30** **2023-12-31**

TILLGÅNGAR

Utlåning till kreditinstitut	6 976	9 259
Aktier och andelar	7 243	8 679
Materiella anläggningstillgångar	132	170
Övriga tillgångar	19 333	16 720
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	1 609	5 011
Finansiella anläggningstillgångar		
-Andra långfristiga fordringar	17 324	16 524
Summa tillgångar	52 615	56 362

SKULDER OCH EGET KAPITAL

Kortfristiga skulder

Övriga skulder	3 286	9 638
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	2 202	4 504

Långfristiga skulder

Övriga avsättningar för pensioner	21 526	16 524
Summa skulder	27 015	30 666

Obeskattade reserver

Periodiseringsfond	6 000	6 000
Summa obeskattade reserver	6 000	6 000

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital	1 100	1 100
Reservfond	1 000	1 000
Summa bundet eget kapital	2 100	2 100

Fritt eget kapital

Balanserat resultat	17 597	17 653
Periodens/Årets resultat	-96	-56
Summa fritt eget kapital	17 501	17 597
Summa eget kapital	19 601	19 697

Summa skulder och eget kapital	52 615	56 362
---------------------------------------	---------------	---------------

RAPPORT OM FÖRÄNDRING I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Periodens resultat	Summa eget kapital
Eget kapital 2023-01-01	1 100	1 000	17 750	-98	19 753
Vinstdisposition			-98	98	0
Periodens resultat				-56	-56
Eget kapital 2023-12-31	1 100	1 000	17 653	-56	19 697

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Periodens resultat	Summa eget kapital
Eget kapital 2024-01-01	1 100	1 000	17 653	-56	19 697
Vinstdisposition			-56	56	0
Periodens resultat				-96	-96
Eget kapital 2024-06-30	1 100	1 000	17 597	-96	19 601

Erhållna villkorade aktieägartillskott 9 000 tkr (9 000 tkr)

Antal aktier uppgår till 11 000 st med kvotvärde 100 kr.

KASSAFLÖDESANALYS	2024-01-01- 2024-06-30	2023-01-01- 2023-06-30
<i>Den löpande verksamheten</i>		
Rörelseresultat	-96	8 725
Justering för ej likviditetspåverkande poster; Årets ned/uppskrivningar på aktier och andelar	443	-7 130
Avskrivningar	38	127
	385	1 722
Betald skatt	0	-1 832
	385	-110
<i>Kassaflöde från förändring av rörelsekapitalet</i>		
Ökning (-)/minskning (+) av aktier och andelar	993	9 316
Ökning (-)/minskning (+) av fordringar	395	-1 134
Ökning (+)/minskning (-) av skulder	-3 256	-973
	-1 868	7 209
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-1 483	7 102
<i>Investeringsverksamheten</i>		
Förvärv av anläggningstillgångar	0	0
Överföring till kapitalförsäkring	-800	-800
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-800	-800
<i>Finansieringsverksamheten</i>		
Erhållna/återbetalda aktieägartillskott	0	0
Aktieutdelning	0	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	0	0
Periodens kassaflöde	-2 283	6 302
Likvida medel vid periodens början	9 259	3 426
Likvida medel vid periodens slut	6 976	9 729

Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medför in- eller utbetalningar. Med likvida medel avses bolagets egna medel.

TILLÄGGSUPPLYSNINGAR

Allmänna upplysningar

Günther & Wikberg Kapitalförvaltning AB, med organisationsnummer 556549-4613, är ett värdepappersbolag som står under Finansinspektionens tillsyn och har tillstånd att bedriva värdepappersrörelse, enligt lagen (2007:528) om värdepappersmarknaden. Bolaget är ett aktiebolag registrerat i, och med säte i, Stockholm. Adressen till kontoret är Kungsgatan 3, 111 43 Stockholm.

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.

Granskningsrapport

Denna rapport har ej varit föremål för granskning av företagets revisor.

NOTER

Not 1. Allmänna administrationskostnader	2024-01-01-	2023-01-01-
	2024-06-30	2023-06-30
Löner och andra ersättningar	6 293	9 042
Lokalkostnader	1 731	1 637
IT-kostnader	186	240
Arvoden till uppdragstagare och underleverantörer	1 761	1 936
Övriga allmänna administrationskostnader	2 149	1 305
Summa övriga administrationskostnader	12 120	14 160

Kapitaltäckningsanalys

Sedan den 26 juni 2021 följer kapitaltäckningsreglerna en ny EU-förordning; Värdepappersbolagsförordningen (2019/2033/EU) och Värdepappersbolagsdirektivet (2019/2034/EU).

Bolagets verksamhet och de tillstånd som bolaget har, omfattas av värdepappersbolagsförordningen och har klassificerats som ett klass 3-bolag vilket innebär att minimikapitalkravet är det högsta av nedanstående:

- Fasta kostnader = 25 % av förra årets (2022) fasta kostnader
- Permanent minimikapitalkrav på 150 000 € / SEK 1 517 400

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

Företagets kapitalsituation kan summeras på följande sätt:

Kapitaltäckningsanalys i sammandrag (tkr)

	2024-06-30	2023-12-31
Kapitalbas	24 365	24 461
<i>Kärnprimärkapital</i>		
Eget kapital	24 365	24 461
Kärnprimärkapital	24 365	24 461
<i>Övrigt primärkapital</i>	0	0
Totalt primärkapital	24 365	24 461
<i>Supplementärkapital</i>	0	0
Totalt kapital	24 365	24 461
Kapitalkrav		
Kapitalkrav fasta kostnader enligt art 13 IFR	7 539	7 356
Permanent minimikapitalkrav	1 517	1 517
Kapitalkrav (högsta av ovan)	7 539	7 356
Kapitalrelationer %		
Kärnprimärkapitalrelation >56%	323%	333%
Primärkapitalrelation >75%	323%	333%
Total kapitalrelation >100%	323%	333%
Likviditetskrav		
Likviditetskrav	2 513	2 452
Likvida tillgångar	6 976	9 259
Likviditet i förhållande till Likviditetskrav	2,8	3,8

Günther & Wikberg Kapitalförvaltning AB
Org nr 556549-4613

Verkställande direktörens underskrift

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

Stockholm 2024-09-02

Günther & Wikberg Kapitalförvaltning AB

Micael Wikberg
Verkställande direktör



Document history

COMPLETED BY ALL:

03.09.2024 11:40

SENT BY OWNER:

Hanna Björkman · 02.09.2024 14:55

DOCUMENT ID:

B1gVRHEX3C

ENVELOPE ID:

rklmAr4Qn0-B1gVRHEX3C

DOCUMENT NAME:

Delårsrapport 20240630GWK.slutlig.pdf

9 pages

Activity log

DEPENDENT	ACTION	TIMESTAMP (CET)	METHOD	DETAILS
1. MICHAEL WIKBERG	Signed	03.09.2024 11:40	eID	Swedish BankID (DOB: 1960/03/13)
micael.wikberg@gwkapital.se	Authenticated	03.09.2024 11:40	Low	IP: 158.174.132.170

* 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