

# Gainbridge Capital AB

559307-3892

## Delårsrapport

2024-01-01 – 2024-06-30

### *Delårsrapporten omfattar*

- Sid 2 FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE
- Sid 5 RESULTATRÄKNINGAR
- Sid 6 BALANSRÄKNINGAR
- Sid 7 RAPPORTER ÖVER FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL
- Sid 8 KASSAFLÖDESANALYSER
- Sid 9 REDOVISNINGSPRINCIPER

*Jag intygar härmed att denna kopia  
överensstämmer med originalet*

*Pernilla Nilsson*

*Pernilla Nilsson*

## FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

### Allmänt om verksamheten

Gainbridge Capital AB har sedan den 11 november 2021 tillstånd från Finansinspektionens att driva värdepappersrörelse och står därmed under Finansinspektionens tillsyn.

Gainbridge Capital har följande tillstånd enligt lagen (2007:528) om värdepappersmarknaden:

Huvudtillstånd:

- Mottagande och vidarebefordran av order avseende finansiella instrument.
- Portföljförvaltning.

Delårsrapporten avges per 30 juni 2024 och avser Gainbridge Capital AB. Adress till bolaget är Frans Suellsgatan 2, 211 22 Malmö.

### Regelverk

Till följd av bolagets tillstånd från Finansinspektionen samt de senaste årens omfattande regulatoriska utveckling på värdepappersområdet utvecklas och uppdateras bolagets regelverk på löpande basis. Regelefterlevnadsfunktioner tillhandahålls genom outsourcing från tredje part och är bemannad av personer med god kunskap och erfarenhet inom sina respektive områden. Uppdragsavtalen följer de krav som framgår av bolagets interna policys samt Finansinspektionens krav på outsourcad verksamhet.

### Händelser av väsentlig betydelse under perioden

Den 18 februari 2024 har delegeringen från AIFM Capital AB till Gainbridge Capital AB avseende förvaltningen av Gainbridge Novus Nordic avslutats.

Provisionsintäkterna i Gainbridge Capital uppgick under perioden till 0 (30) tkr.

### Anställda och styrelse

Vid rapportperiodens tidpunkt sysselsatte bolaget 1 (1) anställd.

Verkställande direktör sedan bolagets start är Sebastian Hodel. Styrelsen består av ordföranden Markus Neuding samt ledamöterna Jan Petersson, Mikael Renck och Sebastian Hodel.

### Ersättningspolicy

Styrelsen har fastställt ersättningsbestämmelser, vilka tillsammans med information om företagens ersättningar finns tillgängliga på [www.gainbridge.se](http://www.gainbridge.se).

### Finansiella och andra risker

I bolaget uppstår olika typer av risker såsom kreditrisker, marknadsrisker, likviditetsrisker och operativa risker. I syfte att begränsa och kontrollera risktagande i verksamheten har bolagets styrelse, som är ytterst ansvarig för den interna kontrollen av bolaget, fastställt ett antal policydokument, riktlinjer och instruktioner.

### Investeringar

Gainbridge Capital har under perioden genomfört investeringar i materiella tillgångar till 0 (0) tkr samt i immateriella tillgångar till 0 (0) tkr.

### Förändringar i likviditet och finansiering under perioden

Bolagets kassalikviditet\* uppgår till 7,6 på balansdagen vilket överstiger det av styrelsen fastställda minimikravet om 1,25. Periodens kassaflöde uppgick till -29 (-374) tkr. Vid periodens utgång fanns inga skulder till kreditinstitut.

\*Kassalikviditet = omsättningstillgångar / kortfristiga skulder

### Händelser av väsentlig betydelse efter periodens utgång

Inga händelser av väsentlig betydelse har inträffat efter periodens utgång.

### Väsentlig osäkerhetsfaktor avseende den framtida utvecklingen

Verksamheten planeras drivas vidare men utredning pågår kring hur verksamheten organisatorisk mest optimalt kan drivas vidare.

### Kapitaltäckning

Under året 2021 infördes ett nytt regelverk gällande kapitaltäckning, förordning (EU) nr 2019/2033 om tillsynskrav för värdepappersbolag (värdepappersbolagsförordningen) samt värdepappersbolagsdirektivet (EU) nr 2019/2034. För fastställande av bolagets lagstadgade kapitalkrav utgår bolaget från detta regelverk. Informationen om bolagets kapitaltäckning i detta dokument avser sådan information som ska lämnas enligt artiklarna 49 och 50 a, c och d i värdepappersbolagsförordningen. Övriga upplysningar som krävs enligt värdepappersbolagsförordningen lämnas på [www.gainbridge.se](http://www.gainbridge.se).

Bolaget uppfyller dels det lagstadgade kapitalkravet samt dels det internt bedömda kapitalbehovet. Bolagets externa kapitalkrav redovisas i tabellen nedan.

Företagets kapitalsituation kan summeras på följande sätt:

<i>(Belopp i tkr)</i>	<b>2024-06-30</b>
Kärnprimärkapital efter eventuella avdrag	814
<b>Kapitalbas</b>	<b>814</b>
Kapitalkrav	
<i>Startkapitalkrav</i>	750
<b>Summa kapitalkrav</b>	<b>750</b>
Kärnprimärkapitalrelation	109%
Primärkapitalrelation	109%
Total kapitalrelation	109%

### Kapitalbas

<i>(Belopp i tkr)</i>	<b>2024-06-30</b>
<i>Kärnprimärkapital</i>	
Aktiekapital	25
Ej utdelade vinstmedel	882
Periodens resultat	-93
<b>Summa kärnprimärkapital</b>	<b>814</b>
<b>Total kapitalbas</b>	<b>814</b>

I enlighet med nuvarande regelverk ska bolaget vid varje tidpunkt hålla kapital som motsvarar det högsta av startkapital eller kapitalkrav baserat på fasta omkostnader. Per 30 juni 2024 överstiger bolagets startkapitalkrav kapitalkravet baserat på fasta omkostnader.

### Specifikation Kapitalkrav

#### Kreditrisk enligt schablonmetoden

(Belopp i tkr)	2024-06-30
Startkapitalkrav	750
Kapitalkrav baserat på fasta omkostnader	305
<b>Summa kapitalkrav</b>	<b>750</b>

Det nuvarande regelverket innebär att kapitalrelation vid varje given tidpunkt ska överstiga 100 procent. Per 30 juni 2024 uppgick bolagets kapitalrelation till 109 procent och därmed uppfylls kravet i enlighet med IFR.

#### Kapitalplanering

Bolaget är ett s.k. litet och icke-sammanlänkat värdepappersbolag och är därmed undantaget från kravet på att upprätta en individuell intern kapital- och likviditetsutvärdering (IKLU) enligt 8 kap. 1 a § lagen (2007:528) om värdepappersmarknaden.

#### Granskning av revisor

Delårsrapporten har inte varit föremål för översiktlig granskning av Bolagets revisor.

## RESULTATRÄKNINGAR

<i>Tkr</i>	2024-01-01 - 2024-06-30	2023-01-01 - 2023-06-30	2023-01-01 - 2023-12-31
Räntenetto	-1	0	0
Provisionsintäkter	-	30	85
Övriga rörelseintäkter	0	-	63
<b>SUMMA RÖRELSEINTÄKTER</b>	<b>-1</b>	<b>30</b>	<b>148</b>
Allmänna administrationskostnader	-89	-248	-729
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella tillgångar	-	-255	-509
Övriga rörelsekostnader	-3	-3	-6
<b>SUMMA KOSTNADER FÖRE KREDITFÖRLUSTER</b>	<b>-92</b>	<b>-506</b>	<b>-1 244</b>
<b>Rörelseresultat</b>	<b>-93</b>	<b>-476</b>	<b>-1 096</b>
Skatt på periodens resultat	-	95	-450
<b>PERIODENS RESULTAT</b>	<b>-93</b>	<b>-381</b>	<b>-1 546</b>
<b>Rapport över totalresultatet</b>			
	2024-01-01 - 2024-06-30	2023-01-01 - 2023-06-30	2023-01-01 - 2023-12-31
<b>Periodens resultat</b>	<b>-93</b>	<b>-381</b>	<b>-1 546</b>
<b>Totalresultat, netto efter skatt</b>	<b>-93</b>	<b>-381</b>	<b>-1 546</b>

2024082802004



## BALANSRÄKNINGAR

<i>Tkr</i>	2024-06-30	2023-06-30	2023-12-31
<b>TILLGÅNGAR</b>			
Utlåning till kreditinstitut	467	744	496
<b>Immateriella anläggningstillgångar</b>			
Immateriella tillgångar	-	567	321
<b>Materiella tillgångar</b>			
Inventarier	-	124	115
Uppskjuten skattefordran	-	545	-
Övriga tillgångar	465	19	54
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	4	88	10
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>	<b>936</b>	<b>2 087</b>	<b>996</b>
	2024-06-30	2023-06-30	2023-12-31
<b>SKULDER OCH EGET KAPITAL</b>			
<b>Skulder</b>			
Övriga skulder	122	90	66
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	-	-	98
<b>Summa skulder</b>	<b>122</b>	<b>90</b>	<b>164</b>
<b>Eget kapital</b>			
<b>Bundet eget kapital</b>			
Aktiekapital	25	25	25
	<b>25</b>	<b>25</b>	<b>25</b>
<b>Fritt eget kapital</b>			
Övrigt tillskjutet kapital	2 050	1 975	1 975
Balanserad vinst eller förlust	-1 168	378	378
Periodens resultat	-93	-381	-1 546
	<b>789</b>	<b>1 972</b>	<b>807</b>
<b>Summa eget kapital</b>	<b>814</b>	<b>1 997</b>	<b>832</b>
<b>SUMMA SKULDER, AVSÄTTNINGAR OCH EGET KAPITAL</b>	<b>936</b>	<b>2 087</b>	<b>996</b>

2024082802005

## RAPPORTER ÖVER FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

Tkr	Bundet eget kapital		Fritt eget kapital		Summa Eget kapital
	Aktiekapital	Övrigt tillskjutet kapital	Balanserad vinst	Årets resultat	
<b>Ingående balans 2022-01-01</b>	<b>25</b>	<b>1 975</b>	<b>-</b>	<b>2</b>	<b>2 002</b>
Vinstdisposition enl. årsstämma			2	-2	0
Årets resultat				376	376
<b>Ingående balans 2023-01-01</b>	<b>25</b>	<b>1 975</b>	<b>2</b>	<b>376</b>	<b>2 378</b>
Vinstdisposition enl. årsstämma			376	-376	0
Periodens resultat				-1 546	-1 546
<b>Ingående balans 2024-01-01</b>	<b>25</b>	<b>1 975</b>	<b>378</b>	<b>-1 546</b>	<b>832</b>
Erhållet aktieägartillskott		75			75
Vinstdisposition enl. årsstämma			-1 546	1 546	0
Periodens resultat				-93	-93
<b>Utgående balans 2024-06-30</b>	<b>25</b>	<b>2 050</b>	<b>-1 168</b>	<b>-93</b>	<b>814</b>

2024082802006



## KASSAFLÖDESANALYSER

<i>Tkr</i>	2024-01-01 - 2024-06-30	2023-01-01 - 2023-06-30	2023-01-01- 2023-12-31
<b>Löpande verksamhet</b>			
Rörelseresultat	-93	-476	-1 096
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet	-	255	509
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar i den löpande verksamhetens tillgångar och skulder</b>	<b>-93</b>	<b>-221</b>	<b>-587</b>
<b>Ökning/Minskning av den löpande verksamhetens tillgångar och skulder</b>			
-Ökning/Minskning av kundfordringar	50	-	-50
-Ökning/Minskning av övriga kortfristiga fordringar	-455	117	210
-Ökning/Minskning av leverantörsskulder	90	-37	-54
-Ökning/Minskning av övriga kortfristiga rörelseskulder	-132	-233	-141
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>-540</b>	<b>-374</b>	<b>-622</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>			
Köp/sälj av materiella tillgångar	115	-	-
Köp/sälj av immateriella tillgångar	321	-	-
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>	<b>436</b>	<b>-</b>	<b>0</b>
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>			
Erhållet aktieägartillskott	75	-	-
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>	<b>75</b>	<b>-</b>	<b>0</b>
<b>Ökning/(-) Minskning av likvida medel</b>	<b>-29</b>	<b>-374</b>	<b>-622</b>
<b>Likvida medel vid periodens början</b>	<b>496</b>	<b>1 118</b>	<b>1 118</b>
<b>Likvida medel vid periodens slut</b>	<b>467</b>	<b>744</b>	<b>496</b>
<i>Följande poster ingår i likvida medel</i>			
Utlåning till kreditinstitut	467	744	496
<b>Summa likvida medel</b>	<b>467</b>	<b>744</b>	<b>496</b>
<i>Specifikation avseende poster som inte ingår i kassaflödet</i>			
Av- och nedskrivningar på materiella och immateriella tillgångar	-	255	509
<b>Summa</b>	<b>-</b>	<b>255</b>	<b>509</b>

2024082802007

## REDOVISNINGSPRINCIPER

### Allmänna redovisningsprinciper

Bolaget har upprättat delårsrapporten i enlighet med Lag (1995:1559) om årsredovisning i kreditinstitut och värdepappersbolag och Finansinspektionens föreskrifter och allmänna råd (FFFS 2008:25) om årsredovisning i kreditinstitutioner och värdepappersbolag. Vidare har rekommendationen, Redovisning för juridiska personer (RFR 52), från Rådet för finansiell rapportering tillämpats. RFR 2 innebär att i årsredovisningen för den juridiska personen skall tillämpa samtliga av EU antagna IFRS och uttalanden så långt detta är möjligt inom ramen för årsredovisningslagen, tryggandelagen och med hänsyn till sambandet mellan redovisning och beskattning. Rekommendationen anger vilka undantag från och tillägg till IFRS som ska göras.

### Redovisning av provisionsintäkter

Provisionsintäkter avser intäkter från kunder med vilka Gainbridge Capital ingått avtal. Intäkterna redovisas vid en specifik tidpunkt eller i takt med att prestationsåtagandet är uppfyllt, vilket normalt är vid den tidpunkt då kontrollen av tjänsten är överförd till kunden. Intäkterna fastställs enligt transaktionspriset som speglar den ersättning som förväntas som utbyte för dessa tjänster.

Provisionsintäkter består av fakturerat arvode för arbete utfört inom affärsområdet Corporate Finance, så som värderingsuppdrag samt fondförvaltnings- och prestationsbaserade avgifter. Provisionsintäkter redovisas i samband med att tjänsterna utförs och i den takt när kontrollen av tjänsten anses övergått till kunden.

### Övriga rörelseintäkter

Övriga rörelseintäkter gäller fakturerade arvoden för arbete utfört för sådana tjänster som inte faller inom ovan beskrivna provisionsintäkter och redovisas i samband med att tjänsterna utförs och i den takt när kontrollen av tjänsten anses övergått till kunden.

### Ändring i redovisningsprinciper

I alla övriga väsentliga aspekter är bolagets redovisningsprinciper och beräkningsgrunder samt presentation oförändrad jämfört med årsredovisningen 2023.

## Intygande

Delårsrapporten har godkänts av styrelsen den 23:e augusti 2024.

Undertecknade försäkrar att delårsrapporten har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen samt RFR2 och ger en rättvisande bild av företagets ställning och resultat, samt att förvaltningsberättelsen ger en rättvisande översikt över utvecklingen av företagets verksamhet, ställning och resultat samt beskriver väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer som företaget ställs inför.

Malmö den dag som framgår av våra digitala signaturer

Markus Neuding  
*Ordförande*

Sebastian Hodel  
Ledamot & Verkställande direktör

Jan Petersson  
Ledamot

Mikael Renck  
*Ledamot*

# Verifikat

Transaktion 09222115557525172506

## Dokument

**Delårsrapport Gainbridge 2024-06-30**  
Huvuddokument  
10 sidor  
*Startades 2024-08-23 13:43:51 CEST (+0200) av Ekonomi  
Spotlight Group (ESG)*  
*Färdigställt 2024-08-27 02:17:29 CEST (+0200)*

## Initierare

**Ekonomi Spotlight Group (ESG)**  
Spotlight Group AB  
Org. nr 556797-0750  
*ekonomi@spotlightgroup.se*

## Signerare

<b>Markus Neuding (MN)</b> <i>markus.neuding@spotlightgroup.se</i> <i>Signerade 2024-08-23 13:54:38 CEST (+0200)</i>	<b>Mikael Renck (MR)</b> <i>mikael.renck@spotlightgroup.se</i> <i>Signerade 2024-08-23 14:01:51 CEST (+0200)</i>
<b>Jan Pettersson (JP)</b> <i>jan.pettersson@ap4.se</i> <i>Signerade 2024-08-27 02:17:29 CEST (+0200)</i>	<b>Sebastian Hodel (SH)</b> <i>sh@gainbridge.se</i> <i>Signerade 2024-08-23 22:48:31 CEST (+0200)</i>

Detta verifikat är utfärdat av Scrive. Information i kursiv stil är säkert verifierad av Scrive. Se de dolda bilagorna för mer information/bevis om detta dokument. Använd en PDF-läsare som t ex Adobe Reader som kan visa dolda bilagor för att se bilagorna. Observera att om dokumentet skrivs ut kan inte integriteten i papperskopian bevisas enligt nedan och att en vanlig papperutskrift saknar innehållet i de dolda bilagorna. Den digitala signaturen (elektroniska förseglingen) säkerställer att integriteten av detta dokument, inklusive de dolda bilagorna, kan bevisas matematiskt och oberoende av Scrive. För er bekvämlighet tillhandahåller Scrive även en tjänst för att kontrollera dokumentets integritet automatiskt på: <https://scrive.com/verify>

