



# POSITIVT MOMENTUM – NETTOOMSÄTTNINGEN ÖKAR MED 55%

## FINANSIELLT SAMMANDRAG

### Första kvartalet

- Nettoomsättningen för kvartalet uppgick till 37 587 (24 291) kSEK
- EBITDA (rörelseresultat före avskrivningar) uppgick till -196 (619) kSEK
- Resultat efter skatt uppgick till -2 336 (-1 211) kSEK
- Resultat per aktie -0,18 (-0,09) SEK

## VIKTIGA HÄNDELSER I PERIODEN

- Mattias Leire tillträder som VD 6/2
- Arcoma lanserar live-kamera och avancerad fjärrkontroll
- Arcoma får första ordern på Precision i5 med livekamera och avancerad fjärrkontroll
- Arcoma får en order på 8 system till Schweiz

## EFTER PERIODEN

- Inget att rapportera

För ytterligare information, vänligen kontakta:

Mattias Leire, [mattias.leire@arcoma.se](mailto:mattias.leire@arcoma.se), 0470-70 69 81

Certified Adviser är Erik Penser Bank AB. Telefonnummer: 08-463 83 00 E-post: [certifiedadviser@penser.se](mailto:certifiedadviser@penser.se)

Denna information är sådan information som Arcoma AB är skyldigt att offentliggöra enligt EU:s marknadsmissbruksförordning (MAR). Informationen lämnades, genom VD:s försorg, för offentliggörande den 27 april 2023 kl. 8.30.

Arcoma är en ledande leverantör av integrerade digitala röntgensystem med hög kvalitet och avancerad teknik. Arcomas produkter erbjuder den senaste digitala bildtekniken kombinerat med tekniskt avancerade rörliga positioneringssystem, vilket tillsammans med ergonomisk skandinavisk design, erbjuder kunden kompletta, konfigurerbara och funktionella digitala röntgensystem. Bolagets produkter säljs via återförsäljare samt via OEM-kunder och det finns idag över 3 500 av Arcomas röntgensystem installerade i hela världen. Arcoma är listat på NASDAQ OMX First North och har ca 800 aktieägare.

# VD-kommentar

## POSITIVT MOMENTUM – NETTOOMSÄTTNINGEN ÖKAR MED 55%

Nettoomsättningen i Q1 når 37,6 MSEK (24,3 MSEK), en ökning med hela 55%. Vi ser att trenden från Q4 fortsätter där vi är tillbaka till pre-pandemi nivåer i marknaden. Marknaden i vårt segment har mycket aktivitet och pågående affärsdiskussioner.

Försäljningen i Europa har visat på en mycket stark tillväxt och uppgår till hela +301% jämfört med samma period förra året. Vi ser hög aktivitet och att installationer fortlöper enligt plan. Amerikanska marknaden bidrog mindre än förväntat i kvartalet men vi ser positivt på utvecklingen och de kommersiella investeringar vår partner Canon gör i marknaden.

I kvartalet lanserade vi live-kamera och avancerad fjärrkontroll och vann första order till Schweiz med den uppgraderade funktionaliteten. Kameran förbättrar arbetsflöden, effektiviteten på röntgensystemet och öppnar upp möjligheten för olika framtida AI-applikationer. Det är glädjande att denna produktnyhet redan nu skapat stort intresse och efterfrågan.

Bruttomarginalen i kvartalet uppgår till 33% (47%). Den lägre marginalen är en kombination av en ofördelaktig regional och produktförsäljningsmix samt att valutan hade en negativ påverkan med ca 3 procentenheter på marginalen. Bruttomarginalen har också påverkats negativt av affärer offererade under pandemin vilka nu levererats i perioden. Försäljningen av dessa system, till en lägre bruttomarginal, beslutades under en period när det rådde en stor marknadsoro. Vi har under kvartalet arbetat med uppdaterad prissättning och fokus på marginalförbättring kvarstår.

EBITDA i kvartalet uppgår till -0,2 MSEK (0,6 MSEK), en minskning med 0,8 MSEK drivet av den lägre marginalen.

Periodens kassaflöde från den löpande verksamheten uppgår till 2,8 MSEK (-5,7 MSEK), investeringar om 1,8 MSEK (0,1 MSEK) har genomförts i perioden.

Vi ser en förbättring i leveransprecision och ledtider men har fortfarande vissa utmaningar. Vi fortsätter med ett proaktivt arbete för att minimera dessa risker och förseningar i försörjningskedjan. Vi fortsätter vårt arbete med att uppfylla de nya skärpta MDR kraven. Vi är i slutfas av arbetet och enligt plan. Vi räknar med att vara certifierade under våren 2023.

Vi ser med tillförsikt mot att momentum från förra kvartalet kvarstår med många fler affärsmöjligheter idag mot hur marknadsläget såg ut för drygt ett år sedan. Vi visar återigen ett kvartal med stark tillväxt och vi ser nu fram mot att accelerera mot lönsam tillväxt.

### **Mattias Leire**

VD Arcoma AB (publ)



# Finansiell rapport

## BOLAGSUPPGIFTER

Arcoma AB (publ), organisationsnummer 556410-8198, är ett aktiebolag med säte i Växjö och moderbolag i Arcomakoncernen (Arcoma, Bolaget). Bolagets aktier är registrerade på Nasdaq First North Stockholm.

## VERKSAMHET

Arcoma skapar innovativa digitala röntgensystem vilka ger sjukvården förutsättningar för att använda sina resurser optimalt och att korta ledtiden mellan diagnos och behandling av patienter. Arcomas produkter erbjuder den senaste digitala bildtekniken kombinerat med rörliga positioneringssystem, vilket tillsammans med ergonomisk skandinavisk design erbjuder kunden kompletta och funktionella digitala röntgensystem. Den breda produktportföljen erbjuder kombinationer av detektorer, generatorer, programvara och positioneringssystem som tillsammans skapar en för kunden optimal konfiguration. Produkter finns i olika kostnadsnivåer, för olika kliniska behov och utrymmesbegränsningar.

## OMSÄTTNING OCH RESULTAT

Nettoomsättning under första kvartalet 2023 uppgick till 37 587 (24 291) kSEK.

Bruttomarginalen för kvartalet uppgick till 33% (47%).

Jämfört med samma period föregående år är det på den europeiska marknaden vi haft starkast tillväxt med en tillväxt på 301%.

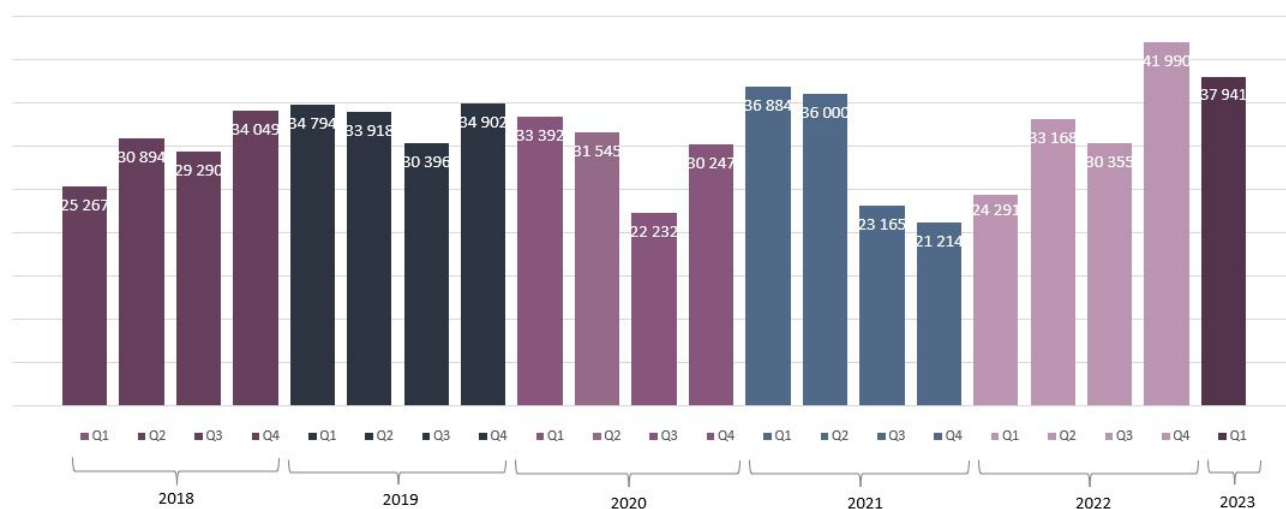
Valutakurseffekter har påverkat kvartalets resultat negativt med 336 kSEK.

Övriga externa kostnader inklusive personalkostnader har ökat med 14% jämfört med samma period föregående år, drivet av medverkan på ECR samt utökad produktionspersonal. Övriga externa kostnader inklusive personalkostnader, uppgick i kvartalet till 12 348 (10 795) kSEK.

EBITDA för kvartalet uppgick till -196 (619) kSEK och EBIT uppgick till -1 896 (-1 020) kSEK.

Resultatet har under kvartalet belastats med avskrivningar av tillgångar med 1 701 (1 639) kSEK varav goodwillavskrivningar 335 (335) kSEK.

Omsättning, enskilda kvartal, kSEK.





## INVESTERINGAR

Under kvartalet har investeringar i immateriella tillgångar uppgått till 1 835 (66) kSEK. Av investeringarna under kvartalet utgör 437 (406) kSEK internt uppjobbat tid. Investeringar i materiella anläggningstillgångar uppgår till 0 (0) kSEK.

## FINANSIELL STÄLLNING OCH FINANSIERING

Koncernens likvida medel uppgick vid periodens slut till 4 750 (811) kSEK, vilka har minskat i perioden med 4 910 kSEK. Utöver likvida medel har moderbolaget en utnyttjad checkkredit om 0 (0) kSEK. Outnyttjad checkkredit uppgår till 5 250 (5 250) kSEK. Av koncernens kortfristiga skulder på 47 018 (32 688) kSEK vid kvartalets slut avser 23 257 (13 545) kSEK leverantörsskulder, 2 943 (1 820) kSEK kortfristig skuld till kreditinstitut inklusive utnyttjad checkkredit, 13 072 (10 404) kSEK avser fakturabelåning, 6 868 (6 154) kSEK upplupna kostnader och förutbetalda intäkter och resterande del övriga kortfristiga skulder.

Arcoma bokar upp årets skattekostnad vid årets slut. Det innebär att det inte bokats någon inkomstskatt för resultatet under andra kvartal. Bolaget har en bokförd skattefordran på 6 611 kSEK, från uppskjuten skatt, vilket innebär att skatt kommande år ej kommer att belasta kassaflödet. Ej bokförd inkomstskatt beräknas uppgå till 0,0 MSEK och kommer att påverka den upplupna skattefordran med samma belopp.

Eget kapital uppgick vid periodens slut till 43 652 (42 653) kSEK.

Långfristiga skulder till kreditinstitut uppgick till 3 184 (6 199) kSEK. Skulderna förfaller till betalning under perioden 2023-2029. Som långfristig skuld finns även en garantireserv på 192 (192) kSEK.

I balansräkningen redovisas en uppskjuten skattefordran 6 611 (6 830) kSEK hänförlig till underskottsavdrag i moderbolaget. Utöver underskottsavdraget i moderbolaget finns ej redovisade underskottsavdrag av betydande belopp i dotterbolaget i Hong Kong.

Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring i rörelsekapital var -526 (535) kSEK och kassaflöde från förändringar i rörelsekapital var 3 341 (-6 185) kSEK.

Kvartalets totala kassaflöde från den löpande verksamheten uppgick till 2 815 (-5 650) kSEK, och det totala kassaflödet -4 913 (-3 903) kSEK.

Under kvartalet har lån återbetalats med 689 (62) kSEK.

## ORGANISATION OCH KONCERNSTRUKTUR

Koncernen består per rapportdagen av moderbolaget Arcoma AB och de två helägda dotterbolagen Arcoma Incentive AB och Arcoma APAC Ltd (HK). Verksamheten i Arcoma APAC Ltd består i huvudsak av försäljning och service. Utveckling och produktion av röntgensystem sker i moderbolagets lokaler i Växjö. Arcoma Incentive hanterar personaloptioner. Under kvartalet hade koncernen totalt 30 (30) anställda, varav 30 (30) på moderbolaget i Växjö och 0 (0) på dotterbolaget i Hong Kong. Av de anställda var 5 (7) kvinnor och 25 (23) män.

## KORT FAKTA OM ARCOMA-AKTIE

Listad på: First North Stockholm Antal

aktier 13 185 560

Börsvärde: 122,6 MSEK (2023-03-31)

Handelsbeteckning: ARCOMA ISIN: SE0006219176

## AKTIER OCH ANDELAR

Största ägare per 2023-03-31 var Linc AB med 25,0% av aktierna, Sunstone Life Science Ventures Fund II K/S med 20,6% och Lars Kvarnhem via Priego AB med 10,0%.

Antal aktier vid periodens utgång var 13 185 560 (13 052 060) stycken. Kvotvärdet var 2 SEK per aktie. Samtliga aktier är av samma slag och har samma rösträtt.

## FÖRSÄKRINGAR

Arcoma har ett enligt styrelsens uppfattning väl anpassat försäkringsskydd med hänsyn till verksamhetens nuvarande omfattning. Bolagets företagsförsäkring innefattar sedvanligt produktansvarsskydd. Försäkringsskyddet är föremål för löpande översyn.

## TVISTER

Arcoma eller dess dotterbolag har inte varit part i några rättsliga förfaranden eller skiljedomsförfaranden, inklusive ännu ej avgjorda ärenden eller sådana som styrelsen i Arcoma är medveten om kan uppkomma, under de senaste tolv månaderna, och som nyligen haft eller skulle kunna få betydande effekter på koncernens finansiella ställning eller resultat.

## RISKFAKTORER

Nedan redogörs för ett antal riskfaktorer som bedöms kunna ha en väsentlig negativ inverkan på Arcomas verksamhet, finansiella ställning och resultat, påverka Arcomas framtidsutsikter, och/eller medföra att värdet på Arcomas aktier minskar, vilket skulle kunna leda till att investerare förlorar hela eller delar av sitt investerade kapital. Riskfaktorerna är inte sammanställda i ordning efter betydelse eller potentiell ekonomisk inverkan på Arcoma. Sammanställningen är inte uttömmande och det kan finnas ytterligare riskfaktorer vilka Arcoma i dagsläget inte känner till. Arcoma kan påverka eller motverka vissa faktorer i den löpande verksamheten, medan andra kan inverka slumpmässigt och helt eller delvis ligga utanför Arcomas kontroll. Vid en bedömning av Arcomas framtida utveckling är det därför viktigt att beakta och bedöma dessa riskfaktorer. Nedan beskrivs, utan inbördes ordning, de riskfaktorer som bedöms ha störst betydelse för Arcomas framtida utveckling:

- Det finns inget som garanterar att, trots de åtgärdsprogram som genomförts och de expansionsplaner som Arcoma planerar, koncernen i framtiden alltid kommer att gå med vinst. Arcoma verkar i en medicinteknisk bransch som påverkas av säsongvariationer då orderflöde och försäljning sett till enskilda kvartal kan variera.
- Valutarisk; En del av Arcomas framtida försäljningsintäkter och kostnader inflyter i internationella valutor (i dagsläget euro och USD).

Valutakurser kan väsentligen förändras vilket skulle kunna påverka Arcomas kostnader och framtida intäkter negativt.

- Beroende av nyckelpersoner: Arcomas nyckelpersoner har omfattande kompetens och lång erfarenhet inom Arcomas verksamhetsområde. Även om Arcoma på lång sikt inte är beroende av enskilda nyckelpersoner så finns ett personberoende i koncernen på kort sikt.
- Regulatoriska godkännanden: Verksamheten är beroende av regulatoriska godkännanden. Inga garantier kan lämnas för att dylika godkännanden kan erhållas eller upprätthållas över tiden.
- Kunder: Arcoma har ett antal affärspartners. Det finns en risk att en eller flera av dessa väljer att bryta sitt samarbete med Arcoma, vilket skulle kunna ha en negativ inverkan på verksamheten.
- Konjunkturutveckling: Externa faktorer såsom tillgång och efterfrågan, låg- och högkonjunkturer, inflation samt ränteförändringar kan ha inverkan på såväl branschen som Arcomas rörelsekostnader och försäljningspriser. En lågkonjunktur för Arcomas kunder inom medicinteknik kan negativt påverka Arcomas framtida intäkter och resurser för att investera samt Arcomas konkurrenskraft och förmåga att behålla anställda.
- Konkurrens: Omfattande satsning från en konkurrent kan medföra risker i form av försämrade försäljning. Vidare kan företag med global



verksamhet som i dagsläget arbetar med närliggande områden bestämma sig för att etablera sig inom Arcomas verksamhetsområde. Ökad konkurrens kan innebära negativa försäljnings- och resultat effekter för Arcoma i framtiden.

- **Leverantörer:** Bolaget har samarbeten med leverantörer och tillverkare. Det kan inte uteslutas att en eller flera av dessa väljer att bryta sitt samarbete med Bolaget, vilket skulle kunna ha en negativ inverkan på verksamheten. Leverantörer finns på olika ställen i världen och deras förmåga att leverera kan påverkas av oförutsedda händelser och makroekonomiska faktorer. Det kan inte heller garanteras att Bolagets leverantörer och tillverkare till fullo uppfyller de kvalitetskrav som Bolaget ställer. Likaså kan en etablering av nya leverantörer eller tillverkare bli mer kostsam och/ eller ta längre tid än vad Bolaget beräknar. Bolaget har avtal som är underkastade utländsk rätt vilket kan innebära en större risk för Bolaget i en eventuell tvist.
- **Omvärlden:** Omvärldsfaktorer såsom naturkatastrofer, pandemier, terroraktioner, cyberattacker, krig och andra typer av konflikter kan medföra risker för Arcomas framtida intäkter, försörjningskedja och kan ha negativ inverkan på verksamheten.
- **Invasionen av Ukraina:** har hittills haft begränsad effekt på Arcomas verksamhet. Krigets fortsatta påverkan kan medföra utmaningar i försörjningskedjan genom komponentförsörjning, transporter samt ökade råvarupriser.

## ERSÄTTNINGSPOLICY

Vägledande är att Arcoma ska erbjuda sin exekutiva ledning konkurrenskraftig ersättning baserad på marknadsläget, företagets prestation och individuell prestation. Ersättningens utformning ska försäkra att den exekutiva ledningen och aktieägarna har gemensamma mål.

## TRANSAKTIONER MED NÄRSTÅENDE

Det har inte förekommit några transaktioner med närstående under perioden eller efter periodens utgång.

## CERTIFIED ADVISOR

Certified Adviser är Erik Penser Bank AB.  
Telefonnummer: 08-463 83 00  
E-post: [certifiedadviser@penser.se](mailto:certifiedadviser@penser.se)

## RAPPORTERINGSDATUM

Arcoma upprättar och offentliggör en ekonomisk rapport vid varje kvartalsskifte.

Kommande rapporter avseende räkenskapsår 2023 är planerade att offentliggöras som följer:

- 17 augusti 2023, kvartalsrapport andra kvartalet 2023
- 26 oktober 2023, kvartalsrapport tredje kvartalet 2023

## REDOVISNINGSPRINCIPER

Denna rapport har upprättats i enlighet med K3, Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd.

Redovisningsprinciper och beräkningsmetoder som tillämpats överensstämmer med de redovisningsprinciper som användes vid upprättandet av den senaste årsredovisningen.

## REDOVISNINGSGRANSKNING

Rapport har ej varit föremål för granskning av bolagets revisor. Delårsrapporten har angivits efter bemyndigande av Arcomas styrelse.

Styrelsen och verkställande direktören försäkrar att kvartalsrapporten ger en rättvisande översikt av företagets verksamhet, ställning och resultat.

Lars Kvarnhem (ordf.)  
Mats Thorén  
Jan Wahlström  
Mattias Leire (vd)

Växjö 26 apr 2023

## KONCERNENS RESULTATRÄKNING

Alla belopp i kSEK	2023-Q1	2022-Q1	2022 helår
<b>Rörelsens intäkter</b>			
Nettoomsättning	37 587	24 291	125 046
Övriga rörelseintäkter	354	81	4 839
	<b>37 941</b>	<b>24 372</b>	<b>129 884</b>
<b>Rörelsens kostnader</b>			
Råvaror och förnödenheter	-25 350	-12 807	-74 599
Övriga externa kostnader	-5 439	-4 716	-17 191
Personalkostnader	-6 909	-6 079	-25 683
Avskrivningar materiella och immateriella anläggningstillgångar	-1 701	-1 639	-6 597
Övriga rörelsekostnader och intäkter	-439	-151	-2 689
<b>Summa rörelsekostnader</b>	<b>-39 838</b>	<b>-25 392</b>	<b>-126 759</b>
<b>Rörelseresultat</b>	<b>-1 896</b>	<b>-1 020</b>	<b>3 125</b>
<b>EBITDA</b>	<b>-196</b>	<b>619</b>	<b>9 722</b>
<b>Resultat från finansiella poster</b>			
Valutaeffekter finansiella poster	-84	52	-102
Övriga ränteintäkter och liknande intäkter	-	-	-
Räntekostnader och liknande kostnader	-356	-244	-902
	<b>-440</b>	<b>-191</b>	<b>-1 044</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>-2 336</b>	<b>-1 211</b>	<b>2 121</b>
Skatt på årets resultat och förändring i uppskjuten skatt*	-	-	-219
<b>PERIODENS RESULTAT</b>	<b>-2 336</b>	<b>-1 211</b>	<b>1 902</b>
* årets skatt bokas i Q4			
Resultat per aktie (innan utspädning)	-0,18	-0,09	0,14
Antal aktier	13 185 560	13 052 060	13 185 560
Maximalt antal optioner enligt teckningsoptionsprogram (Lösen 2025)	135 000	-	135 000



## KONCERNENS FÖRÄNDRING I EGET KAPITAL

2023-Q1	<i>Eget kapital hänförligt till moderbolagets aktieägare</i>			
kSEK	Aktiekapital	Övrigt tillskjutet kapital	Annat eget kapital inklusive årets resultat	Summa eget kapital
<b>Ingående balans per 1 januari 2023</b>	<b>26 371</b>	<b>3 745</b>	<b>15 758</b>	<b>45 875</b>
Resultat i kvartalet	-	-	-2 336	-2 336
Nyemission (nyttjande av teckningsoption)	-	-	-	-
Omräkningsdifferenser	-	-	114	114
<b>Summa värdeförändringar</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-2 222</b>	<b>-2 222</b>
<b>Utgående balans per 31 mars 2023</b>	<b>26 371</b>	<b>3 745</b>	<b>13 536</b>	<b>43 653</b>

Aktiekapitalet består av 13 185 560 aktier á kvotvärde 2,00 kronor.  
Genomsnitt under året 13 185 560 aktier á kvotvärde 2,00 kronor.

2022-Q1	<i>Eget kapital hänförligt till moderbolagets aktieägare</i>			
kSEK	Aktiekapital	Övrigt tillskjutet kapital	Annat eget kapital inklusive årets resultat	Summa eget kapital
<b>Ingående balans per 1 januari 2022</b>	<b>26 104</b>	<b>3 745</b>	<b>14 189</b>	<b>44 038</b>
Resultat i kvartalet	-	-	-1 211	-1 211
Nyemission (nyttjande av teckningsoption)	-	-	-	-
Omräkningsdifferenser	-	-	-174	-174
<b>Summa värdeförändringar</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-1 385</b>	<b>-1 385</b>
<b>Utgående balans per 31 mars 2022</b>	<b>26 104</b>	<b>3 745</b>	<b>12 804</b>	<b>42 653</b>

Aktiekapitalet består av 13 052 060 aktier á kvotvärde 2,00 kronor.  
Genomsnitt under året 13 052 060 aktier á kvotvärde 2,00 kronor.

## KONCERNENS BALANSRÄKNING

Alla belopp i kSEK	2023-03-31	2022-03-31	2022-12-31
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten	23 201	22 333	22 669
Goodwill	1 675	3 014	2 009
<b>Summa immateriella anläggningstillgångar</b>	<b>24 876</b>	<b>25 347</b>	<b>24 679</b>
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	1 576	1 826	1 639
<b>Summa materiella anläggningstillgångar</b>	<b>1 576</b>	<b>1 826</b>	<b>1 639</b>
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Uppskjuten skattefordran	6 611	6 830	6 611
Andra långfristiga fordringar	478	478	478
<b>Summa finansiella anläggningstillgångar</b>	<b>7 089</b>	<b>7 308</b>	<b>7 089</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>	<b>33 542</b>	<b>34 481</b>	<b>33 407</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<i>Varulager m m</i>			
Varulager	29 840	20 250	28 300
<b>Summa varulager</b>	<b>29 840</b>	<b>20 250</b>	<b>28 300</b>
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar	22 522	23 086	24 930
Aktuella skattefordringar	538	928	423
Övriga fordringar	628	793	1 185
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	2 226	1 761	2 429
<b>Summa kortfristiga fordringar</b>	<b>25 915</b>	<b>26 568</b>	<b>28 967</b>
<i>Övriga kortfristiga placeringar</i>			
Kassa och bank	4 750	811	9 660
<b>Summa övriga kortfristiga placeringar</b>	<b>4 750</b>	<b>811</b>	<b>9 660</b>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>	<b>60 504</b>	<b>47 629</b>	<b>66 927</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>	<b>94 046</b>	<b>82 110</b>	<b>100 333</b>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>			
Aktiekapital	26 371	26 104	26 371
Övrigt tillskjutet kapital	3 745	3 745	3 745
Annat eget kapital inklusive årets resultat	13 535	12 804	15 759
<b>Summa eget kapital</b>	<b>43 652</b>	<b>42 653</b>	<b>45 875</b>
<b>Skulder</b>			
<i>Avsättningar och Långfristiga skulder</i>			
Skulder till kreditinstitut	3 184	6 199	3 873
Garantiavsättningar	192	570	192
<b>Summa långfristiga skulder</b>	<b>3 376</b>	<b>6 769</b>	<b>4 065</b>
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Skulder till kreditinstitut	2 943	1 820	2 943
Utnyttjad checkkredit	-	-	-
Förskott från kunder	-	26	607
Leverantörsskulder	23 257	13 545	23 138
Fakturakontokredit	13 072	10 404	18 276
Övriga kortfristiga skulder	877	739	852
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	6 868	6 154	4 576
<b>Summa kortfristiga skulder</b>	<b>47 018</b>	<b>32 688</b>	<b>50 393</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>	<b>94 046</b>	<b>82 110</b>	<b>100 333</b>

## KONCERNENS FINANSIERINGSANALYS

Alla belopp i kSEK	2023-01-01	2022-01-01	2022-01-01
	2023-03-31	2022-03-31	2022-12-31
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>			
Rörelseresultat	-1 897	-1 020	3 125
Ej kassapåverkande poster	26	160	-1 074
Avskrivningar	1 701	1 639	6 597
Erhållen ränta	0	0	0
Erlagd ränta	-356	-244	-902
Betald inkomstskatt	-	-	-
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital</b>	<b>-526</b>	<b>535</b>	<b>7 746</b>
<b>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</b>			
Minskning(+)/ökning(-) av varulager	-1 540	-463	-8 513
Minskning(+)/ökning(-) av kundfordringar	2 408	-7 275	-9 119
Minskning(+)/ökning(-) av övriga kortfristiga fordringar	644	-697	-1 252
Minskning(-)/ökning(+) leverantörsskulder	119	1 303	10 896
Minskning(-)/ökning(+) av kortfristiga skulder	1 710	947	63
<b>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</b>	<b>3 341</b>	<b>-6 185</b>	<b>-7 925</b>
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>2 815</b>	<b>-5 650</b>	<b>-179</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>			
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	-1 835	-66	-4 120
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-	-	-49
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>	<b>-1 835</b>	<b>-66</b>	<b>-4 169</b>
<b>Finansieringsverksamheten</b>			
Nyemission (Lösen optionsprogram)	-	-	1 164
Upptagna lån	-	1 500	1 500
Förändring i övriga kortfristiga skulder till finansieringsinstitut, inklusive factoring	-5 204	475	8 347
Amortering av lån	-689	-62	-1 365
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>	<b>-5 893</b>	<b>1 813</b>	<b>9 646</b>
<b>Periodens kassaflöde</b>	<b>-4 913</b>	<b>-3 903</b>	<b>5 298</b>
<b>Likvida medel vid periodens början</b>	<b>9 660</b>	<b>4 832</b>	<b>4 832</b>
Kursdifferens i likvida medel	3	-118	-470
<b>Likvida medel vid periodens slut</b>	<b>4 750</b>	<b>811</b>	<b>9 660</b>

## MODERBOLAGETS RESULTATRÄKNING

Alla belopp i kSEK	2023-Q1	2022-Q1	2022 helår
<b>Rörelsens intäkter</b>			
Nettoomsättning	37 587	24 291	125 046
Övriga rörelseintäkter	354	81	4 839
	<b>37 941</b>	<b>24 372</b>	<b>129 884</b>
<b>Rörelsens kostnader</b>			
Råvaror och förnödenheter	-25 350	-12 807	-74 599
Övriga externa kostnader	-5 890	-5 118	-18 552
Personalkostnader	-6 839	-6 011	-25 414
Avskrivningar materiella och immateriella anläggningstillgångar	-1 366	-1 304	-5 258
Övriga rörelsekostnader	-439	-151	-2 689
<b>Summa rörelsekostnader</b>	<b>-39 884</b>	<b>-25 391</b>	<b>-126 511</b>
<b>Rörelseresultat</b>	<b>-1 942</b>	<b>-1 019</b>	<b>3 373</b>
<b>EBITDA</b>	<b>-576</b>	<b>285</b>	<b>8 631</b>
<b>Resultat från finansiella poster</b>			
Valutaeffekter finansiella poster	-	-2	-625
Övriga ränteintäkter och liknande intäkter	-	-	-
Räntekostnader och liknande kostnader	-356	-243	-902
	<b>-356</b>	<b>-245</b>	<b>-1 527</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>-2 298</b>	<b>-1 264</b>	<b>1 846</b>
Skatt på årets resultat och förändring i uppskjuten skatt*	-	-	-219
<b>PERIODENS RESULTAT</b>	<b>-2 298</b>	<b>-1 264</b>	<b>1 627</b>

\* årets skatt bokas i Q4



## MODERBOLAGETS FÖRÄNDRING I EGET KAPITAL

kSEK	Bundet eget kapital			Fritt eget kapital			Summa eget kapital
	Aktiekapital	Reservfond	Fond för utvecklingsutgifter	Överkursfond	Balanserad vinst eller förlust	Årets resultat	
2023-Q1							
<b>Ingående balans per 1 januari 2023</b>	<b>26 371</b>	<b>3 745</b>	<b>22 811</b>	<b>64 957</b>	<b>-67 695</b>	<b>1 627</b>	<b>51 817</b>
Föregående års resultat	-	-	-	-	1 627	-1 627	-
Årets resultat	-	-	-	-	-	-2 298	-2 298
Nyemission (nyttjande av teckningsoptioner)	-	-	-	-	-	-	-
Fond för utvecklingsutgifter	-	-	1 080	-	-1 080	-	-
<b>Summa värdeförändringar</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1 080</b>	<b>-</b>	<b>547</b>	<b>-2 298</b>	<b>-2 298</b>
<b>Utgående balans per 31 mars 2023</b>	<b>26 104</b>	<b>3 745</b>	<b>23 891</b>	<b>64 957</b>	<b>-67 148</b>	<b>-2 298</b>	<b>49 518</b>

Aktiekapitalet består av 13 185 560 aktier á kvotvärde 2,00 kronor.  
Genomsnitt under året 13 185 560 aktier á kvotvärde 2,00 kronor.

kSEK	Bundet eget kapital			Fritt eget kapital			Summa eget kapital
	Aktiekapital	Reservfond	Fond för utvecklingsutgifter	Överkursfond	Balanserad vinst eller förlust	Årets resultat	
2022-Q1							
<b>Ingående balans per 1 januari 2022</b>	<b>26 104</b>	<b>3 745</b>	<b>23 675</b>	<b>64 223</b>	<b>-60 996</b>	<b>-7 725</b>	<b>49 026</b>
Föregående års resultat	-	-	-	-	-7 725	7 725	-
Årets resultat	-	-	-	-	-	-1 264	-1 264
Nyemission	-	-	-	-	-	-	-
Fond för utvecklingsutgifter	-	-	-1 150	-	1 150	-	-
<b>Summa värdeförändringar</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-1 150</b>	<b>-</b>	<b>-6 575</b>	<b>6 462</b>	<b>-1 264</b>
<b>Utgående balans per 31 mars 2022</b>	<b>26 104</b>	<b>3 745</b>	<b>22 525</b>	<b>64 223</b>	<b>-67 571</b>	<b>-1 264</b>	<b>47 762</b>

Aktiekapitalet består av 13 052 060 aktier á kvotvärde 2,00 kronor.  
Genomsnitt under året 13 052 060 aktier á kvotvärde 2,00 kronor.

## MODERBOLAGETS BALANSRÄKNING

Alla belopp i kSEK	2023-03-31	2022-03-31	2022-12-31
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten	23 202	22 333	22 669
<b>Summa immateriella anläggningstillgångar</b>	<b>23 202</b>	<b>22 333</b>	<b>22 669</b>
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	1 576	1 826	1 639
<b>Summa materiella anläggningstillgångar</b>	<b>1 576</b>	<b>1 826</b>	<b>1 639</b>
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Aktier i dotterbolag	51	51	51
Fordringar hos koncernbolag	5 380	-	5 832
Andra långfristiga fordringar	478	478	478
Uppskjuten skattefordran	6 611	6 830	6 611
<b>Summa finansiella anläggningstillgångar</b>	<b>12 520</b>	<b>7 359</b>	<b>12 972</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>	<b>37 298</b>	<b>31 518</b>	<b>37 280</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<i>Varulager mm.</i>			
Varulager	29 840	20 250	28 300
<b>Summa varulager</b>	<b>29 840</b>	<b>20 250</b>	<b>28 300</b>
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar	22 522	23 086	24 930
Fordringar hos koncernbolag	2 000	7 993	2 000
Aktuella skattefordringar	538	928	423
Övriga fordringar	628	793	1 185
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	2 226	1 761	2 429
<b>Summa kortfristiga fordringar</b>	<b>27 914</b>	<b>34 561</b>	<b>30 967</b>
<i>Övriga kortfristiga placeringar</i>			
Kassa och bank	4 704	764	9 615
<b>Summa övriga kortfristiga placeringar</b>	<b>4 704</b>	<b>764</b>	<b>9 615</b>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>	<b>62 458</b>	<b>55 575</b>	<b>68 882</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>	<b>99 756</b>	<b>87 093</b>	<b>106 161</b>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital	26 371	26 104	26 371
Reservfond	3 745	3 745	3 745
Fond för utvecklingsavgifter	24 241	22 525	22 811
<b>Summa bundet eget kapital</b>	<b>54 358</b>	<b>52 374</b>	<b>52 927</b>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Överkursfond	64 957	64 223	64 957
Balanserad vinst eller förlust	-67 498	-67 571	-67 695
Årets resultat	-2 298	-1 264	1 627
<b>Summa fritt eget kapital</b>	<b>-4 839</b>	<b>-4 612</b>	<b>-1 111</b>
<b>Summa eget kapital</b>	<b>49 518</b>	<b>47 762</b>	<b>51 817</b>
<b>Skulder</b>			
<i>Långfristiga skulder</i>			
Skulder till kreditinstitut	3 184	6 199	3 873
Garantiavsättning	192	570	192
<b>Summa långfristiga skulder</b>	<b>3 376</b>	<b>6 769</b>	<b>4 065</b>
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Utnyttjad checkkredit	-	-	-
Skulder till kreditinstitut	2 943	1 820	2 943
Förskott från kunder	-	26	607
Leverantörsskulder	23 257	13 544	23 138
Fakturakontokredit	13 072	10 404	18 276
Övriga kortfristiga skulder	877	739	852
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	6 713	6 029	4 462
<b>Summa kortfristiga skulder</b>	<b>46 862</b>	<b>32 562</b>	<b>50 280</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>	<b>99 756</b>	<b>87 093</b>	<b>106 161</b>

