



ETT STARKT ANDRA KVARTAL, NETTOOMSÄTTNINGEN ÖKAR MED 9%, EBITDA ÖKAR 103% OCH EBITDA-MARGINALEN NÅR 14%.

FINANSIELLT SAMMANDRAG

Andra kvartalet

- Nettoomsättningen för kvartalet uppgick till 41 655 (38 243) kSEK
- EBITDA (rörelseresultat före avskrivningar) uppgick till 5 756 (2 832) kSEK
- Resultat före skatt uppgick till 3 657 (404) kSEK
- Resultat per aktie 0,28 (0,03) SEK

Akkumulerat 2024

- Nettoomsättningen för perioden uppgick till 88 119 (75 830) kSEK
- EBITDA (rörelseresultat före avskrivningar) uppgick till 12 249 (2 635) kSEK
- Resultat före skatt uppgick till 8 159 (-1 932) kSEK
- Resultat per aktie 0,62 (-0,15) SEK

VIKTIGA HÄNDELSER I PERIODEN

- Arcoma lanserar nästa generation Arcoma Intuition i3

EFTER PERIODEN

- Inga händelser att rapportera.

För ytterligare information, vänligen kontakta:

Mattias Leire, mattias.leire@arcoma.se, 0470-70 69 81

Certified Adviser är Carnegie Investment Bank AB (publ). Telefonnummer: 0738 56 42 65 E-post: certifiedadviser@carnegie.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 15 augusti 2024 kl. 08:30.

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 listad på NASDAQ OMX First North och har ca 1 000 aktieägare.

VD-kommentar

**ETT STARKT ANDRA KVARTAL,
NETTOOMSÄTTNINGEN ÖKAR MED 9%,
EBITDA ÖKAR 103% OCH EBITDA-
MARGINALEN NÅR 14%.**

Vi fortsätter att växa och levererar ytterligare ett kvartal med bra tillväxt. Ackumulerat under 2024 växer vår affär med hela 16% och vårt rörelseresultat före avskrivningar uppgår till 12 249 kSEK. Detta är en markant förbättring mot föregående år (2 635 kSEK).

Våra attraktiva system fortsätter leverera effektivitet och kvalitet som våra kommersiella partners framgångsrikt lyckas sälja in i marknaderna.

Vår partner Canon Medical Systems i Nordamerika fortsatte driva försäljning med en tillväxt på 106% i kvartalet jämfört med föregående år. De kommersiella investeringarna fortsätter att bära frukt. EMEA påverkas fortfarande av osäkerhet och en svagare marknad men vi ser begynnande tecken på mer affärsmöjligheter.

Vi fortsätter bygga lönsamhet genom effektivitet och skalbarhet trots inflationstryck. Våra effektiviseringar och kostnadskontroll visar med tydlighet att vi har en skalbarhet och en modell som skapar förutsättningar för mycket bra lönsamhet vid ökade volymer. Kraven på flexibilitet och korta ledtider ökar. Vi har skapat affärsmöjligheter genom vår flexibilitet och agila produktion.

Nettoomsättningen för kvartalet uppgick till 41,7 MSEK (38,2 MSEK) vilket är ett starkt kvartal. Nordamerika är dragloket med 106% tillväxt. Våra samarbetspartners arbetar intensivt med att skapa nya affärsmöjligheter och vår eftermarknadsaffär fortsätter gå starkt med 57% tillväxt. Asien gick starkt med 128% tillväxt och under perioden gjordes vår första leverans av system till Sydkorea.

Bruttomarginalen i kvartalet uppgår till 43% (38%). I kvartalet har vi en bra produkt och geografisk mix kombinerat med bra eftermarknadsförsäljning. Produkt- och regionsmix är två faktorer som kontinuerligt påverkar vår bruttomarginal vilket ofta resulterar i fluktuationer mellan kvartal. Vi fortsätter att implementera strategiska åtgärder för att gradvis förbättra bruttomarginalen över tid.

EBITDA i kvartalet uppgår till 5,8 MSEK (2,8 MSEK), en kraftfull förbättring mot föregående år.

Vi fortsätter stärka vår balansräkning vilket är drivet av bra lönsamhet och kassaflöde. Kassaflöde från den löpande verksamheten i kvartalet var 3,1 MSEK (2,3 MSEK). Vi står väl rustade för framtiden.

Vi fortsätter trenden med ett lönsamt kvartal med god tillväxt. Vi ser en fortsatt hög marknadsaktivitet primärt i Nordamerika. Vi fortsätter vara ödmjuka kring EMEA marknaden där vi fortsatt noterar en lägre marknadsaktivitet än normalt.

Vi ser fram mot en spännande höst!

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 andra kvartalet 2024 uppgick till 41 655 (38 243) kSEK.

Bruttomarginalen för kvartalet uppgick till 43% (38%).

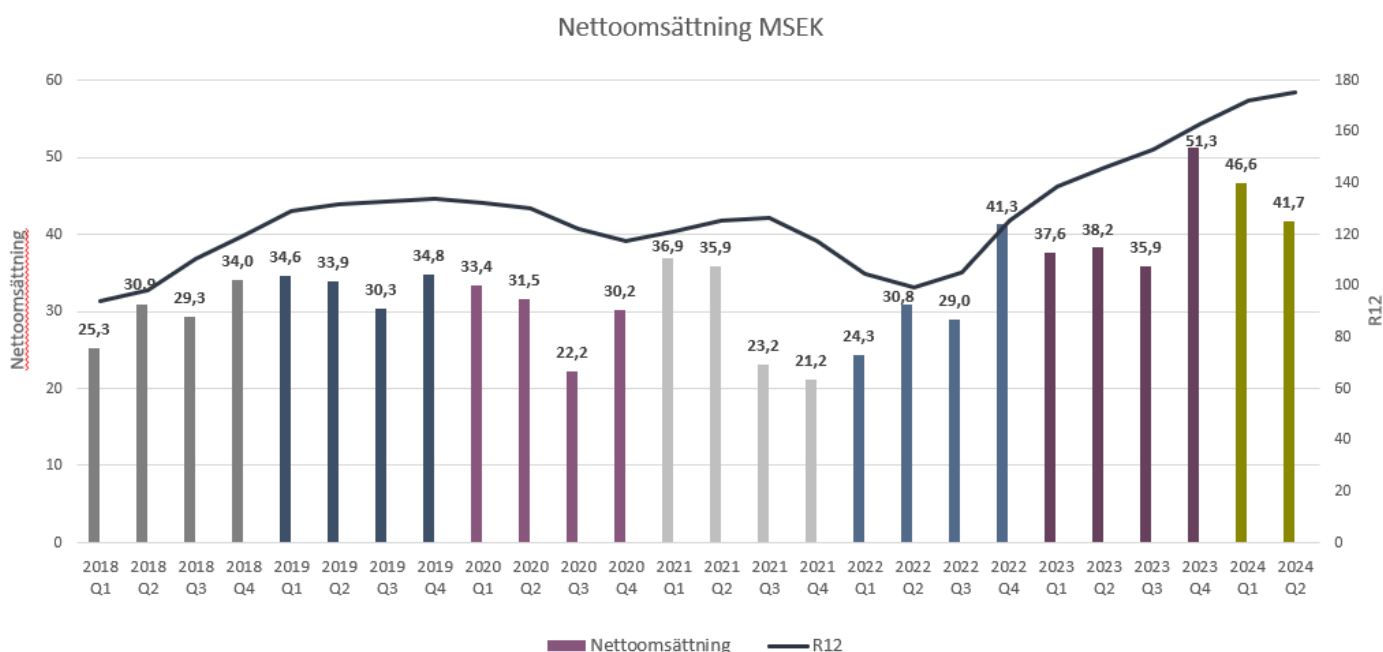
Jämfört med samma period föregående år är det på marknaderna i Nordamerika och Asien vi haft starkast tillväxt med en tillväxt på 106% respektive 128%. Europa har haft en negativ tillväxt på 32%, på grund av starkt jämförelsekvartal.

Valutakurseffekter har påverkat kvartalets resultat med 196 (-93) kSEK.

Övriga externa kostnader inklusive personalkostnader har ökat med 3% jämfört med samma period föregående år, vilket bedöms som en låg ökning givet omsättningstillväxt samt kostnader av engångskaraktär. Övriga externa kostnader inklusive personalkostnader, uppgick i kvartalet till 12 323 (11 958) kSEK.

EBITDA för kvartalet uppgick till 5 756 (2 832) kSEK och EBIT uppgick till 3 692 (674) kSEK.

Resultatet har under kvartalet belastats med avskrivningar av tillgångar med 2 065 (2 158) kSEK varav goodwillavskrivningar 335 (335) kSEK.



INVESTERINGAR

Under kvartalet har investeringar i immateriella tillgångar uppgått till 1 439 (379) kSEK. Av investeringarna under kvartalet utgör 262 (37) kSEK internt upparbetar tid. Investeringar i materiella anläggningstillgångar uppgår till 0 (0) kSEK.

FINANSIELL STÄLLNING OCH FINANSIERING

Koncernens likvida medel uppgick vid periodens slut till 8 540 (5 829) kSEK, vilka har ökat i perioden med 1 420 kSEK. Utöver likvida medel har moderbolaget en utnyttjad checkkredit om 0 (0) kSEK. Outnyttjad checkkredit uppgår till 12 000 (5 250) kSEK. Av koncernens kortfristiga skulder på 25 662 (43 087) kSEK vid kvartalets slut avser 16 031 (15 749) kSEK leverantörsskulder, 942 (2 915) kSEK kortfristig skuld till kreditinstitut inklusive utnyttjad checkkredit, 0 (13 086) kSEK avser fakturabelåning, 7 565 (5 688) kSEK upplupna kostnader och förutbetalda intäkter och resterande del övriga kortfristiga skulder samt förskott från kunder.

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 6 042 kSEK, från uppskjuten skatt, vilket innebär att skatt kommande år ej kommer att belasta kassaflödet. Ej bokförd inkomstskatt beräknas uppgå till 1,7MSEK ackumulerat 2024, och kommer att påverka den upplupna skattefordran med samma belopp.

Eget kapital uppgick vid periodens slut till 56 491 (43 692) kSEK.

Långfristiga skulder till kreditinstitut uppgick till 1 456 (2 482) kSEK. Skulderna förfaller till betalning under perioden 2025-2029. Som långfristig skuld finns även en garantireserv på 125 (174) kSEK.

I balansräkningen redovisas en uppskjuten skattefordran 6 042 (6 611) 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 5 712 (2 306) kSEK och kassaflöde från förändringar i rörelsekapital var -2 571 (-6) kSEK.

Kvartalets kassaflöde från den löpande verksamheten uppgick till 3 141 (2 300) kSEK, och det totala kassaflödet uppgick till 1 443 (1 206) kSEK.

Under kvartalet har lån återbetalats med 235 (720) 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 31 (32) anställda, varav 31 (32) på moderbolaget i Växjö och 0 (0) på dotterbolaget i Hong Kong. Av de anställda var 4 (5) kvinnor och 27 (27) män.

KORT FAKTA OM ARCOMA-AKTIE

Listad på: First North Stockholm

Antal aktier 13 185 560

Börsvärde: 226,8MSEK (2024-06-30)

Handelsbeteckning: ARCOMA ISIN: SE0006219176

AKTIER OCH ANDELAR

Största ägare per 2024-06-30 var Linc AB med 27,6% av aktierna, Lars Kvarnhem via Priego med 11,2% och Nordnet Pensionsförsäkring AB med 6,4%.

Antal aktier vid periodens utgång var 13 185 560 (13 185 560) 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 säsongsvariationer 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 Carnegie Investment Bank AB (publ).

Telefonnummer: 0738 56 42 65

E-post: certifiedadviser@carnegie.se

RAPPORTERINGSDATUM

Arcoma upprättar och offentliggör en ekonomisk rapport vid varje kvartalsskifte.

Kommande rapporter avseende räkenskapsår 2024 är planerade att offentliggöras som följer:

- 15 augusti 2024, kvartalsrapport andra kvartalet 2024
- 24 oktober 2024, kvartalsrapport tredje kvartalet 2024

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 14 augusti 2024

KONCERNENS RESULTATRÄKNING

Alla belopp i kSEK	2024-Q2	2023-Q2	2024 ack	2023 ack	2023 helår
Rörelsens intäkter					
Nettoomsättning	41 655	38 243	88 119	75 830	163 015
Övriga rörelseintäkter	836	977	1 785	1 331	2 976
	42 491	39 220	89 904	77 161	165 992
Rörelsens kostnader					
Råvaror och förnödenheter	-23 904	-23 535	-52 733	-48 885	-105 103
Övriga externa kostnader	-4 405	-4 224	-9 042	-9 663	-17 151
Personalkostnader	-7 918	-7 734	-15 033	-14 643	-28 101
Avskrivningar materiella och immateriella anläggningstillgångar	-2 065	-2 158	-4 111	-3 858	-8 087
Övriga rörelsekostnader och intäkter	-507	-895	-847	-1 334	-2 890
Summa rörelsekostnader	-38 799	-38 546	-81 766	-78 384	-161 332
Rörelseresultat	3 692	674	8 138	-1 223	4 660
EBITDA	5 756	2 832	12 249	2 635	12 747
Resultat från finansiella poster					
Valutaeffekter finansiella poster	15	147	154	63	-136
Övriga ränteintäkter och liknande intäkter	47	-	47	-	-
Räntekostnader och liknande kostnader	-97	-417	-181	-773	-1392
	-35	-270	20	-709	-1 527
Resultat efter finansiella poster	3 657	404	8 159	-1 932	3 133
Skatt på årets resultat och förändring i uppskjuten skatt*	-	-	-	-	-570
PERIODENS RESULTAT	3 657	404	8 159	-1 932	2 564
* årets skatt bokas i Q4					
Resultat per aktie (innan utspädning)	0,28	0,03	0,62	-0,15	0,19
Antal aktier	13 185 560	13 185 560	13 185 560	13 185 560	13 185 560
Maximalt antal optioner enligt teckningsoptionsprogram (Lösen 2025)	135 000	135 000	135 000	135 000	135 000

KONCERNENS FÖRÄNDRING I EGET KAPITAL

2024-Q2	<i>Eget kapital hänförligt till moderbolagets aktieägare</i>			
kSEK	Aktiekapital	Övrigt tillskjutet kapital	Annat eget kapital inklusive årets resultat	Summa eget kapital
Ingående balans per 1 april 2024	26 371	3 745	22 702	52 819
Resultat i kvartalet		-	3 657	3 657
Nyemission	-	-	-	0
Omräkningsdifferenser	-	-	15	15
Summa värdeförändringar	0	0	3 672	3 672
Utgående balans per 30 juni 2024	26 371	3 745	26 374	56 491

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

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

2023-Q2	<i>Eget kapital hänförligt till moderbolagets aktieägare</i>			
kSEK	Aktiekapital	Övrigt tillskjutet kapital	Annat eget kapital inklusive årets resultat	Summa eget kapital
Ingående balans per 1 april 2023	26 371	3 745	13 536	43 653
Resultat i kvartalet	-	-	404	404
Nyemission	-	-	-	0
Omräkningsdifferenser	-	-	-365	-365
Summa värdeförändringar	0	0	39	39
Utgående balans per 30 juni 2023	26 371	3 745	13 575	43 692

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

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

KONCERNENS BALANSRÄKNING

Alla belopp i kSEK	2024-06-30	2023-06-30	2023-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten	18 512	21 819	18 725
Goodwill	0	1 340	670
Summa immateriella anläggningstillgångar	18 512	23 159	19 394
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	1 267	1 514	1 390
Summa materiella anläggningstillgångar	1 267	1 514	1 390
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Uppskjuten skattefordran	6 042	6 611	6 042
Andra långfristiga fordringar	478	478	478
Summa finansiella anläggningstillgångar	6 520	7 089	6 520
Summa anläggningstillgångar	26 299	31 762	27 304
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m m</i>			
Varulager	25 311	29 685	28 027
Summa varulager	25 311	29 685	28 027
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar	19 650	18 511	16 715
Aktuella skattefordringar	663	655	426
Övriga fordringar	1 028	866	2 114
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	2 244	2 127	2 374
Summa kortfristiga fordringar	23 585	22 159	21 629
<i>Övriga kortfristiga placeringar</i>			
Kassa och bank	8 540	5 829	5 001
Summa övriga kortfristiga placeringar	8 540	5 829	5 001
Summa omsättningstillgångar	57 436	57 673	54 657
SUMMA TILLGÅNGAR	83 735	89 435	81 962
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Aktiekapital	26 371	26 371	26 371
Övrigt tillskjutet kapital	3 745	3 745	3 745
Annat eget kapital inklusive årets resultat	26 375	13 576	18 541
Summa eget kapital	56 491	43 692	48 657
Skulder			
<i>Avsättningar och Långfristiga skulder</i>			
Skulder till kreditinstitut	1 456	2 482	1 927
Garantiavsättningar	125	174	174
Summa långfristiga skulder	1 582	2 656	2 101
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Skulder till kreditinstitut	942	2 915	1 946
Utnyttjad checkkredit	-	-	-
Förskott från kunder	-	4 559	638
Leverantörsskulder	16 031	15 749	21 436
Fakturakontokredit	-	13 086	-
Övriga kortfristiga skulder	1 124	1 089	896
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	7 565	5 688	6 288
Summa kortfristiga skulder	25 662	43 087	31 203
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	83 735	89 435	81 962

KONCERNENS FINANSIERINGSANALYS

Alla belopp i kSEK	2024-04-01	2023-04-01	2024-01-01	2023-01-01	2023-01-01
	2024-06-30	2023-06-30	2024-06-30	2023-06-30	2023-12-31
Kassaflöde från den löpande verksamheten					
Rörelseresultat	3 692	674	8 138	-1 223	4 660
Ej kassapåverkande poster	5	-109	-416	-101	109
Avskrivningar	2 065	2 158	4 111	3 858	8 087
Erhållen ränta	47	-	47	-	-
Erlagd ränta	-97	-417	-181	-773	-1 392
Betald inkomstskatt	-	-	-	-	-
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	5 712	2 306	11 699	1 761	11 464
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital					
Minskning(+)/ökning(-) av varulager	3 338	155	2 716	-1 385	273
Minskning(+)/ökning(-) av kundfordringar	7 455	4 011	-2935	6 419	8215
Minskning(+)/ökning(-) av övriga kortfristiga fordringar	1808	-255	979	389	-877
Minskning(-)/ökning(+) leverantörsskulder	-14 648	-7 508	-5405	-7 389	-1702
Minskning(-)/ökning(+) av kortfristiga skulder	-524	3 591	867	5 301	1 787
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital	-2 571	-6	-3 778	3 335	7 696
Kassaflöde från den löpande verksamheten	3 141	2 300	7 921	5 096	19 160
Investeringsverksamheten					
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	-1 463	-379	-3 105	-2 213	-2 553
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-	-	-	-	-
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-1 463	-379	-3 105	-2 213	-2 553
Finansieringsverksamheten					
Nyemission (Lösen optionsprogram)	-	-	-	-	-
Upptagna lån	-	-	-	-	-
Förändring i övriga kortfristiga skulder till finansieringsinstitut, inklusive factoring	-	5	-	-5 190	-18 276
Amortering av lån	-235	-720	-1 475	-1 418	-2 943
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-235	-715	-1 475	-6 608	-21 219
Periodens kassaflöde	1 443	1 206	3 341	-3 725	-4 612
Likvida medel vid periodens början	7 120	4 750	5 001	9 660	9 660
Kursdifferens i likvida medel	-23	-127	198	-106	-47
Likvida medel vid periodens slut	8 540	5 829	8 540	5 829	5 001

MODERBOLAGETS RESULTATRÄKNING

Alla belopp i kSEK	2024-Q2	2023-Q1	2024 ack	2023 ack	2023 helår
Rörelsens intäkter					
Nettoomsättning	41 655	38 243	88 119	75 830	163 016
Övriga rörelseintäkter	836	977	1 785	1 331	2 976
Summa rörelseintäkter	42 491	39 220	89 905	77 161	165 992
Rörelsens kostnader					
Råvaror och förnödenheter	-23 904	-23 535	-52 733	-48 885	-105 103
Övriga externa kostnader	-5 231	-4 522	-10 158	-10 412	-19 412
Personalkostnader	-7 918	-7 646	-15 033	-14 485	-27 827
Avskrivningar materiella och immateriella anläggningstillgångar	-1 729	-1 823	-3 441	-3 188	-6 747
Övriga rörelsekostnader	-507	-895	-847	-1 334	-2 890
Summa rörelsekostnader	-39 289	-38 421	-82 212	-78 305	-161 979
Rörelseresultat	3 202	799	7 693	-1 143	4 013
EBITDA	4 931	2 622	11 134	2 045	10 760
Resultat från finansiella poster					
Valutaeffekter finansiella poster	-	-	-	-	-
Övriga ränteintäkter och liknande intäkter	47	-	47	-	-
Räntekostnader och liknande kostnader	-97	-417	-181	-773	-1 392
	-50	-417	-134	-773	-1 392
Resultat efter finansiella poster	3 151	382	7 559	-1 916	2 621
Skatt på årets resultat och förändring i uppskjuten skatt*	-	-	-	-	-570
PERIODENS RESULTAT	3 151	382	7 559	-1 916	2 052

* årets skatt bokas i Q4

MODERBOLAGETS FÖRÄNDRING I EGET KAPITAL

kSEK	Bundet eget kapital				Fritt eget kapital		
	Aktiekapital	Reservfond	Fond för utvecklingsutgifter	Överkursfond	Balanserad vinst eller förlust	Årets resultat	Summa eget kapital
2024-Q2							
Ingående balans per 1 april 2024	26 371	3 745	18 718	64 957	-59 922	4 407	58 276
Årets resultat	-	-	-	-	-	-	0
Resultat i kvartalet	-	-	-	-	-	3 151	3 151
Nyemission	-	-	-	-	-	-	0
Fond för utvecklingsutgifter	-	-	-205	-	205	-	0
Summa värdeförändringar	0	0	-205	0	205	3 151	3 151
Utgående balans per 30 juni 2024	26 371	3 745	18 513	64 957	-59 718	7 559	61 427

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		
	Aktiekapital	Reservfond	Fond för utvecklingsutgifter	Överkursfond	Balanserad vinst eller förlust	Årets resultat	Summa eget kapital
2023-Q2							
Ingående balans per 1 april 2023	26 371	3 745	23 891	64 957	-67 148	-2 298	49 518
Årets resultat	-	-	-	-	-	-	0
Resultat i kvartalet	-	-	-	-	-	382	382
Nyemission	-	-	-	-	-	-	0
Fond för utvecklingsutgifter	-	-	728	-	-728	-	0
Summa värdeförändringar	0	0	728	0	-728	382	382
Utgående balans per 30 juni 2023	26 371	3 745	24 619	64 957	-67 876	-1 916	49 900

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

MODERBOLAGETS BALANSRÄKNING

Alla belopp i kSEK		2024-06-30	2023-06-30	2023-12-31
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar				
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>				
	Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten	18 513	21 819	18 724
	Summa immateriella anläggningstillgångar	18 513	21 819	18 724
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>				
	Inventarier, verktyg och installationer	1 267	1 514	1 390
	Summa materiella anläggningstillgångar	1 267	1 514	1 390
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>				
	Aktier i dotterbolag	51	51	51
	Fordringar hos koncernbolag	2 763	5 495	3 762
	Andra långfristiga fordringar	478	478	478
	Uppskjuten skattefordran	6 042	6 611	6 042
	Summa finansiella anläggningstillgångar	9 334	12 636	10 333
	Summa anläggningstillgångar	29 114	35 969	30 447
Omsättningstillgångar				
<i>Varulager mm.</i>				
	Varulager	25 311	29 685	28 027
	Summa varulager	25 311	29 685	28 027
<i>Kortfristiga fordringar</i>				
	Kundfordringar	19 650	18 511	16 715
	Fordringar hos koncernbolag	2 000	2 000	2 000
	Aktuella skattefordringar	663	655	426
	Övriga fordringar	1 027	866	2 114
	Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	2 244	2 127	2 374
	Summa kortfristiga fordringar	25 584	24 159	23 629
<i>Övriga kortfristiga placeringar</i>				
	Kassa och bank	8 498	5 783	4 961
	Summa övriga kortfristiga placeringar	8 498	5 783	4 961
	Summa omsättningstillgångar	59 393	59 627	56 617
	SUMMA TILLGÅNGAR	88 507	95 596	87 064
EGET KAPITAL OCH SKULDER				
Eget kapital				
<i>Bundet eget kapital</i>				
	Aktiekapital	26 371	26 371	26 371
	Reservfond	3 745	3 745	3 745
	Fond för utvecklingsavgifter	18 513	24 619	18 725
	Summa bundet eget kapital	48 629	54 736	48 841
<i>Fritt eget kapital</i>				
	Överkursfond	64 957	64 957	64 957
	Balanserad vinst eller förlust	-59 718	-67 876	-61 981
	Årets resultat	7 559	-1 916	2 052
	Summa fritt eget kapital	12 798	-4 835	5 028
	Summa eget kapital	61 427	49 900	53 869
Skulder				
<i>Långfristiga skulder</i>				
	Skulder till kreditinstitut	1 456	2 482	1 927
	Garantiavsättning	125	174	174
	Summa långfristiga skulder	1 581	2 656	2 101
<i>Kortfristiga skulder</i>				
	Utnyttjad checkkredit	-	-	-
	Skulder till kreditinstitut	942	2 915	1 946
	Förskott från kunder	-	4 559	638
	Leverantörsskulder	16 031	15 749	21 436
	Fakturakontokredit	0	13 085	0
	Övriga kortfristiga skulder	1 124	1 111	895
	Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	7 402	5 619	6 179
	Summa kortfristiga skulder	25 499	43 040	31 094
	SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	88 507	95 596	87 064

