



# Fortsatt stark försäljning, +31% jämfört med motsvarande period föregående år.

## FINANSIELLT SAMMANDRAG

### Tredje kvartalet

- Totala intäkter för kvartalet uppgick till 30 355 (23 169) kSEK
- EBITDA (rörelseresultat före avskrivningar) uppgick till 3 205 (-1 266) kSEK
- Resultat efter skatt uppgick till 1 452 (-3 088) kSEK
- Resultat per aktie 0,11 (-0,24) SEK

### Akkumulerat 2022

- Totala intäkter uppgick till 87 894 (96 052) kSEK
- EBITDA uppgick till 7 282 (4 647) kSEK
- Resultat efter skatt uppgick till 1 649 (-190) kSEK
- Resultat per aktie 0,13 (-0,01) SEK

## VIKTIGA HÄNDELSER I PERIODEN

- Arcoma erhåller en order på 8 system från Thailand (Thai GL).
- Arcoma vinner en upphandling på 10 MSEK i Tjeckien.

## EFTER PERIODEN

- Sanna Rydberg kommer att lämna sin VD-post under fjärde kvartalet 2022.
- Lars Lindström tillträder som interim VD i oktober.

För ytterligare information, vänligen kontakta:

Lars Lindström, interim VD, [lars.lindstrom@arcoma.se](mailto:lars.lindstrom@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 oktober 2022 kl. 8.00.

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 600 aktieägare.



# VD-kommentar

## FÖRSÄLJNINGSSÖKNING MED 31%, EBITDA ÖKNING MED 4,4 MSEK.

Den positiva utvecklingen fortsätter. De totala intäkterna i Q3 2022 når 30,4 MSEK (23,2 MSEK), en ökning med hela 31%. Vi är nu tillbaka på samma försäljningsnivåer som innan pandemin och vi ser en fortsatt hög aktivitet i marknaden.

Försäljningen i Europa har visat på en mycket stark tillväxt och uppgår till hela +73% jämfört med samma period förra året. Asien utmärkte sig med en order på 8 system till Thailand som kommer att levereras i Q4 2022 samt Q1 2023.

Under kvartalet har vi haft en något lägre orderingång från USA jämfört med första halvåret 2022 men ackumulerat 2022 har vi en stark tillväxt med en ökning på 19%. Efterfrågan kvarstår hög.

Bruttomarginalen i kvartalet uppgår till 41% (35%). Den högre marginalen kommer från en fördelaktig regional fördelning av inkomna affärer, samt gynnsamma valutaeffekter.

Resultatet i kvartalet uppgår till 3,2 MSEK (-1,2 MSEK), en ökning med 4,4 MSEK jämfört med Q3 2021. En positiv valutaeffekt bidrar med 0,9 MSEK på resultatet efter finansiella poster.

Periodens kassaflöde uppgår till 1,1 MSEK (-5,2 MSEK), investeringar om 1,2 MSEK har genomförts i perioden.

Tillgång på material och komponenter är en stor utmaning. Vi, som många andra, blir drabbade på olika sätt. 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. Under oktober månad har det första steget i revisionen inför MDR avklarats med ett positivt utfall. Vi är nu godkända för steg två vilket revideras under december månad 2022.

Vi är lättade över att marknaden nu äntligen öppnat upp och vi ser betydligt 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 vår affär vidare.

**Lars Lindström**  
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 positioneringsystem, vilket tillsammans med ergonomisk skandinavisk design erbjuder kunden kompletta och funktionella digitala röntgensystem. Den breda produktportföljen erbjuder kombinationer av detektorer, generatorer, programvara och positioneringsystem som tillsammans skapar en för kunden optimal konfiguration. Produkter finns i olika kostnadsnivåer, för olika kliniska behov och utrymmesbegränsningar.

## OMSÄTTNING OCH RESULTAT

Koncernens totala intäkter under tredje kvartalet 2022 uppgick till 30 355 (23 169) kSEK.

Bruttomarginalen för kvartalet uppgick till 41% (35%).

Jämfört med samma period föregående år är det på den europeiska marknaden vi haft starkast tillväxt med en tillväxt på 73%. Ackumulerat för 2022 är det den amerikanske marknaden som haft starkast tillväxt, med en ökning om 19%.

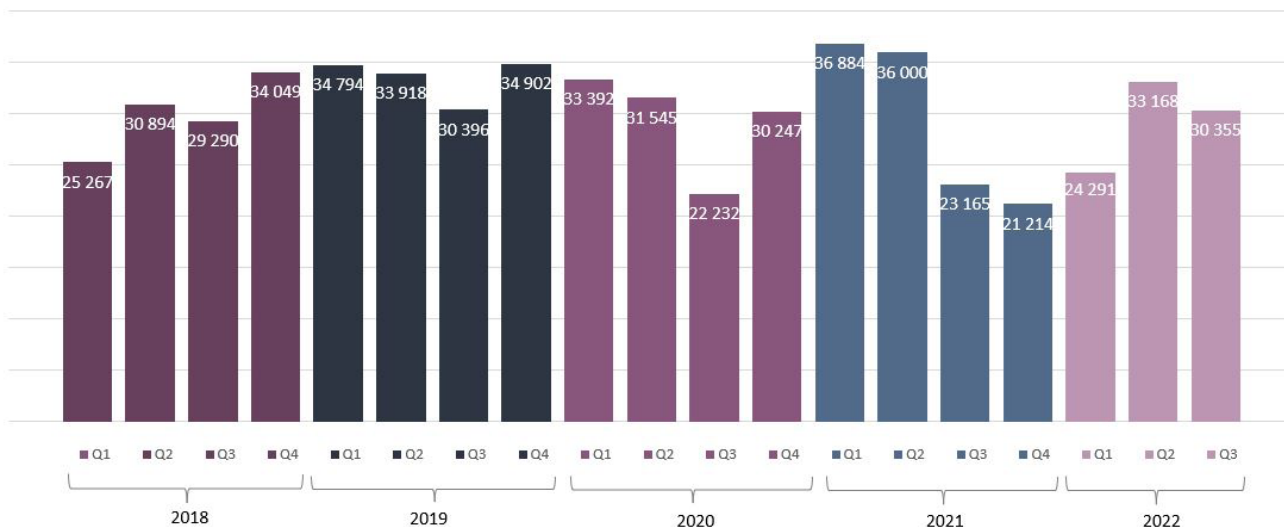
Under kvartalet har det varit en gynnsam valuta-effekt som påverkat resultat efter finansiella poster positivt om 0,9MSEK jämfört med valutaeffekten samma period föregående år.

Rörelsekostnader, exklusive avskrivningar, ökade med 10% i kvartalet, till stor del på grund av ökade kostnader för handelsvaror. Rörelsens kostnader, inklusive materialkostnader, uppgick i kvartalet till 27 150 (24 395) kSEK.

EBITDA för kvartalet uppgick till 3 205 (-1 226) kSEK och EBIT uppgick till 1 580 (-2 835) kSEK.

Resultatet har under kvartalet belastats med avskrivningar av tillgångar med 1 625 (1 609) kSEK varav goodwillavskrivningar 335 (335) kSEK.

Totala intäkter, enskilda kvartal, MSEK



## INVESTERINGAR

Under kvartalet har investeringar i immateriella tillgångar uppgått till 1 152 (341) kSEK. Av investeringarna under kvartalet utgör 336 (367) kSEK internt upparbetar tid. Investeringar i materiella anläggningstillgångar uppgår till 0 (72) kSEK.

## FINANSIELL STÄLLNING OCH FINANSIERING

Koncernens likvida medel uppgick vid periodens slut till 5 855 (5 299) kSEK, vilka har ökat i perioden med 774 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 43 670 (36 863) kSEK vid kvartalets slut avser 20 537 (15 153) kSEK leverantörsskulder, 2 868 (5 771) kSEK kortfristig skuld till kreditinstitut inklusive utnyttjad checkkredit, 11 643 (11 666) kSEK avser fakturabelåning, 4 844 (3 555) 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 kvartalet. Bolaget har en bokförd skattefordran på 6 830 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 43 945 (51 525) kSEK.

Långfristiga skulder till kreditinstitut uppgick till 4 637 (1 996) kSEK. Skulderna förfaller till betalning under perioden 2023-2029. Som långfristig skuld finns även en garantireserv på 257 (169) kSEK.

I balansräkningen redovisas en uppskjuten skattefordran 6 830 (5 389) 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 2 621 (-1 596) kSEK och kassaflöde från förändringar i rörelsekapital var -4 401(-4 357) kSEK.

Kvartalets totala kassaflöde från den löpande verksamheten uppgick till -1 780(-5 953) kSEK, och det totala kassaflödet 1 144 (-5 243) kSEK.

Under kvartalet har lån återbetalats med 404 (123) 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 (32) anställda, varav 30 (29) på moderbolaget i Växjö och 0 (0) på dotterbolaget i Hong Kong. Av de anställda var 6 (7) kvinnor och 24 (25) män.

## KORT FAKTA OM ARCOMA-AKTIE

Listad på: First North Stockholm

Antal aktier 13 052 060

Börsvärde: 90,6 MSEK (2022-09-30)

Handelsbeteckning: ARCOMA ISIN: SE0006219176

## AKTIER OCH ANDELAR

Största ägare per 2022-09-30 var Linc AB med 25,3% av aktierna, Sunstone Life Science Ventures Fund II K/S med 24,5% och Lars Kvarnhem via Priego AB med 10,0%.

Antal aktier vid periodens utgång var 13 052 060 (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 försäkringskydd med hänsyn till verksamhetens nuvarande omfattning. Bolagets företagsförsäkring innefattar sedvanligt produktansvarsskydd. Försäkringskyddet 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 försämrad 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. Kriget i kombination med pandemins 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

## RAPPORTERINGSDATUM

Arcoma upprättar och offentliggör en ekonomisk rapport vid varje kvartalsskifte.

Kommande rapporter avseende räkenskapsår 2022 och 2023 är planerade att offentliggöras som följer:

- 9 februari 2023, bokslutskommuniké 2022
- 27 april 2023, kvartalsrapport första 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

Lars Lindström (vd)

Växjö 26 okt 2022

## KONCERNENS RESULTATRÄKNING

Alla belopp i kSEK	2022-Q3	2021-Q3	2022 ack	2021 ack	2021 helår
<b>Rörelsens intäkter</b>					
Nettoomsättning	29 008	23 165	83 792	95 917	117 130
Övriga rörelseintäkter	1 347	4	4 102	135	838
	<b>30 355</b>	<b>23 169</b>	<b>87 894</b>	<b>96 052</b>	<b>117 968</b>
<b>Rörelsens kostnader</b>					
Råvaror och förnödenheter	-17 240	-15 096	-47 938	-59 414	-75 484
Övriga externa kostnader	-3 509	-4 258	-12 532	-15 214	-21 064
Personalkostnader	-5 585	-4 958	-18 713	-16 469	-23 540
Avskrivningar materiella och immateriella anläggningstillgångar	-1 625	-1 609	-4 903	-4 505	-6 122
Övriga rörelsekostnader och intäkter	-816	-84	-1 429	-281	-550
<b>Summa rörelsekostnader</b>	<b>-28 775</b>	<b>-26 004</b>	<b>-85 515</b>	<b>-95 910</b>	<b>-126 760</b>
<b>Rörelseresultat</b>	<b>1 580</b>	<b>-2 835</b>	<b>2 379</b>	<b>142</b>	<b>-8 792</b>
<b>EBITDA</b>	<b>3 205</b>	<b>-1 226</b>	<b>7 282</b>	<b>4 647</b>	<b>-2 670</b>
<b>Resultat från finansiella poster</b>					
Valutaeffekter finansiella poster	66	-8	-108	264	636
Övriga ränteintäkter och liknande intäkter	-	-	-	-	2
Räntekostnader och liknande kostnader	-194	-246	-622	-569	-760
	<b>-128</b>	<b>-253</b>	<b>-731</b>	<b>-331</b>	<b>-122</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>1 452</b>	<b>-3 088</b>	<b>1 649</b>	<b>-190</b>	<b>-8 914</b>
Skatt på årets resultat och förändring i uppskjuten skatt*	-	-	-	-	1 441
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>1 452</b>	<b>-3 088</b>	<b>1 649</b>	<b>-190</b>	<b>-7 473</b>
* årets skatt bokas i Q4					
Resultat per aktie (innan utspädning)	0,11	-0,24	0,13	-0,01	-0,57
Antal aktier	13 052 060	13 052 060	13 052 060	13 052 060	13 052 060
Maximalt antal optioner enligt personaloptionsprogram (2020 och 2021)	-	-	-	-	-



## KONCERNENS FÖRÄNDRING I EGET KAPITAL

2022-Q3	<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 juli 2022</b>	<b>26 104</b>	<b>3 745</b>	<b>13 400</b>	<b>43 249</b>
Resultat i kvartalet	-	-	1 452	1 452
Nyemission (nyttjande av teckningsoption)	-	-	-	-
Omräkningsdifferenser	-	-	-757	-757
<b>Summa värdeförändringar</b>	-	-	<b>695</b>	<b>695</b>
<b>Utgående balans per 30 sep 2022</b>	<b>26 104</b>	<b>3 745</b>	<b>14 095</b>	<b>43 945</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.

2021-Q3	<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 juli 2021</b>	<b>26 104</b>	<b>3 745</b>	<b>25 025</b>	<b>54 874</b>
Resultat i kvartalet	-	-	- 3 088	-3 088
Nyemission (nyttjande av teckningsoption)	-	-	-	-
Omräkningsdifferenser	-	-	-216	-261
<b>Summa värdeförändringar</b>	-	-	<b>-3 349</b>	<b>- 3 349</b>
<b>Utgående balans per 30 sep 2021</b>	<b>26 104</b>	<b>3 745</b>	<b>21 676</b>	<b>51 525</b>

Aktiekapitalet består av 13 052 060 aktier á kvotvärde 2,00 kronor.  
Genomsnitt under året 12 904 759 aktier á kvotvärde 2,00 kronor.

## KONCERNENS BALANSRÄKNING

Alla belopp i kSEK	2022-09-30	2021-09-30	2021-12-31
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten	22 020	24 416	23 505
Goodwill	2 344	3 684	3 349
<b>Summa immateriella anläggningstillgångar</b>	<b>24 364</b>	<b>28 100</b>	<b>26 854</b>
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	1 657	1 815	1 892
<b>Summa materiella anläggningstillgångar</b>	<b>1 657</b>	<b>1 815</b>	<b>1 892</b>
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Uppskjuten skattefordran	6 830	5 389	6 830
Andra långfristiga fordringar	478	478	478
<b>Summa finansiella anläggningstillgångar</b>	<b>7 308</b>	<b>5 867</b>	<b>7 308</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>	<b>33 329</b>	<b>35 782</b>	<b>36 054</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<i>Varulager m m</i>			
Varulager	25 818	22 438	19 787
<b>Summa varulager</b>	<b>25 818</b>	<b>22 438</b>	<b>19 787</b>
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar	24 491	22 749	15 811
Aktuella skattefordringar	307	0	780
Övriga fordringar	1 189	2 372	468
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	1 520	1 913	1 537
<b>Summa kortfristiga fordringar</b>	<b>27 507</b>	<b>27 034</b>	<b>18 596</b>
<i>Övriga kortfristiga placeringar</i>			
Kassa och bank	5 855	5 299	4 832
<b>Summa övriga kortfristiga placeringar</b>	<b>5 855</b>	<b>5 299</b>	<b>4 832</b>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>	<b>59 180</b>	<b>54 771</b>	<b>43 215</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>	<b>92 509</b>	<b>90 553</b>	<b>79 269</b>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>			
Aktiekapital	26 104	26 104	26 104
Övrigt tillskjutet kapital	3 745	3 745	3 745
Annat eget kapital inklusive årets resultat	14 095	21 676	14 189
<b>Summa eget kapital</b>	<b>43 945</b>	<b>51 525</b>	<b>44 038</b>
<b>Skulder</b>			
<i>Avsättningar och Långfristiga skulder</i>			
Skulder till kreditinstitut	4 637	1 996	1 814
Garantiavsättningar	257	169	407
<b>Summa långfristiga skulder</b>	<b>4 895</b>	<b>2 165</b>	<b>2 221</b>
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Skulder till kreditinstitut	2 868	5 771	4 867
Utnyttjad checkkredit	-	-	-
Förskott från kunder	2 558	-	-
Leverantörsskulder	20 537	15 153	12 242
Fakturakontokredit	11 643	11 666	9 929
Övriga kortfristiga skulder	1 219	718	760
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	4 844	3 555	5 212
<b>Summa kortfristiga skulder</b>	<b>43 670</b>	<b>36 863</b>	<b>33 010</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>	<b>92 509</b>	<b>90 553</b>	<b>79 269</b>

## KONCERNENS FINANSIERINGSANALYS

Alla belopp i kSEK	2022-07-01	2021-07-01	2022-01-01	2021-01-01	2021-01-01
	2022-09-30	2021-09-30	2022-09-30	2021-09-30	2021-12-31
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>					
Rörelseresultat	1 580	-2 835	2 379	143	-8 792
Ej kassapåverkande poster	-390	-124	-1 146	-2 978	88
Avskrivningar	1 625	1 609	4 903	4 504	6 122
Erhållen ränta	0	0	0	0	2
Erlagd ränta	-194	-246	-622	-596	-760
Betald inkomstskatt	-	-	-	-	0
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital</b>	<b>2 621</b>	<b>-1 596</b>	<b>5 514</b>	<b>1 073</b>	<b>-3 340</b>
<b>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</b>					
Minskning(+)/ökning(-) av varulager	-3 385	2 095	-6 031	1 851	4 502
Minskning(+)/ökning(-) av kundfordringar	-2 278	-223	-8 680	-184	6 755
Minskning(+)/ökning(-) av övriga kortfristiga fordringar	923	-1 300	-231	-1 238	261
Minskning(-)/ökning(+) leverantörsskulder	-1 308	-4 559	8 295	-3 203	-6 115
Minskning(-)/ökning(+) av kortfristiga skulder	1 647	-370	2 649	-6 369	-3 995
<b>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</b>	<b>-4 401</b>	<b>-4 357</b>	<b>-3 998</b>	<b>-9 143</b>	<b>1 408</b>
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>-1 780</b>	<b>-5 953</b>	<b>1 516</b>	<b>-8 070</b>	<b>-1 932</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>					
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	-1 152	-342	-2 178	-2 838	-3 499
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-	-72	-	-568	-689
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>	<b>-1 152</b>	<b>-414</b>	<b>-2 178</b>	<b>-3 406</b>	<b>-24 188</b>
<b>Finansieringsverksamheten</b>					
Nyemission (Lösen optionsprogram)	-	-	0	2 791	2 791
Upptagna lån	-	-	1 500	4 000	4 110
Förändring i övriga kortfristiga skulder till finansieringsinstitut, inklusive factoring	4 480	1 247	1 604	2 791	-3 046
Amortering av lån	-404	-123	-566	-401	-1 460
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>	<b>4 076</b>	<b>1 124</b>	<b>2 538</b>	<b>8 200</b>	<b>2 395</b>
<b>Periodens kassaflöde</b>	<b>1 144</b>	<b>-5 243</b>	<b>1 876</b>	<b>-3 276</b>	<b>-3 725</b>
<b>Likvida medel vid periodens början</b>	<b>5 081</b>	<b>10 660</b>	<b>4 832</b>	<b>8 583</b>	<b>8 583</b>
Kursdifferens i likvida medel	-370	-118	-853	-8	-26
<b>Likvida medel vid periodens slut</b>	<b>5 855</b>	<b>5 299</b>	<b>5 855</b>	<b>5 299</b>	<b>4 832</b>

## MODERBOLAGETS RESULTATRÄKNING

Alla belopp i kSEK	2022-Q3	2021-Q3	2022 ack	2021 ack	2021 helår
<b>Rörelsens intäkter</b>					
Nettoomsättning	29 008	23 123	83 792	95 875	117 088
Övriga rörelseintäkter	1 347	0	4 102	135	838
	<b>30 355</b>	<b>23 123</b>	<b>87 894</b>	<b>96 010</b>	<b>117 926</b>
<b>Rörelsens kostnader</b>					
Råvaror och förnödenheter	-17 240	-15 091	-47 938	-59 414	-75 484
Övriga externa kostnader	-3 519	-4 743	-12 915	-15 634	-22 430
Personalkostnader	-5 519	-4 897	-18 515	-16 292	-23 300
Avskrivningar materiella och immateriella anläggningstillgångar	-1 290	-1 274	-3 898	-3 500	-4 782
Övriga rörelsekostnader	-816	-84	-1 429	-281	-550
<b>Summa rörelsekostnader</b>	<b>-28 385</b>	<b>-26 089</b>	<b>-84 695</b>	<b>-95 121</b>	<b>-126 546</b>
<b>Rörelseresultat</b>	<b>1 970</b>	<b>-2 966</b>	<b>3 199</b>	<b>889</b>	<b>-8 620</b>
<b>EBITDA</b>	<b>3 260</b>	<b>-1 692</b>	<b>7 097</b>	<b>4 389</b>	<b>-3 838</b>
<b>Resultat från finansiella poster</b>					
Valutaeffekter finansiella poster	-245	-120	-818	-37	212
Övriga ränteintäkter och liknande intäkter	-	-	-	-	2
Räntekostnader och liknande kostnader	-194	-246	-622	-596	-760
	<b>-439</b>	<b>-366</b>	<b>-1 440</b>	<b>-633</b>	<b>-546</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>1 531</b>	<b>-3 332</b>	<b>1 758</b>	<b>256</b>	<b>-9 166</b>
Skatt på årets resultat och förändring i uppskjuten skatt*	-	-	-	-	1 441
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>1 531</b>	<b>-3 332</b>	<b>1 758</b>	<b>256</b>	<b>-7 725</b>

\* årets skatt bokas i Q4

## MODERBOLAGETS FÖRÄNDRING I EGET KAPITAL

kSEK	Bundet eget kapital			Fritt eget kapital			Summa eget kapital
	Aktie-kapital	Reserv-fond	Fond för utveck-lingsugifter	Överkurs-fond	Balanserad vinst eller förlust	Årets resultat	
<b>2022-Q3</b>							
<b>Ingående balans per 1 juli 2022</b>	<b>26 104</b>	<b>3 745</b>	<b>22 294</b>	<b>64 223</b>	<b>-67 340</b>	<b>227</b>	<b>49 253</b>
Årets resultat	-	-	-	-	-	1 531	1 531
Nyemission (nyttjande av teckningsoptioner)	-	-	-	-	-	-	-
Fond för utvecklingsutgifter	-	-	-133	-	133	-	-
<b>Summa värdeförändringar</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-133</b>	<b>-</b>	<b>133</b>	<b>1 531</b>	<b>1 531</b>
<b>Utgående balans per 30 sep 2022</b>	<b>26 104</b>	<b>3 745</b>	<b>22 161</b>	<b>64 223</b>	<b>-67 208</b>	<b>1 758</b>	<b>50 784</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.

kSEK	Bundet eget kapital			Fritt eget kapital			Summa eget kapital
	Aktie-kapital	Reserv-fond	Fond för utveck-lingsugifter	Överkurs-fond	Balanserad vinst eller förlust	Årets resultat	
<b>2021-Q3</b>							
<b>Ingående balans per 1 juli 2021</b>	<b>26 104</b>	<b>3 745</b>	<b>25 440</b>	<b>64 223</b>	<b>-62 761</b>	<b>3 588</b>	<b>60 339</b>
Årets resultat	-	-	-	-	-	-3 332	-3 332
Nyemission	-	-	-	-	-	-	-
Fond för utvecklingsutgifter	-	-	-875	-	875	-	-
<b>Summa värdeförändringar</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-875</b>	<b>-</b>	<b>875</b>	<b>-3 332</b>	<b>-3 332</b>
<b>Utgående balans per 30 sep 2021</b>	<b>26 104</b>	<b>3 745</b>	<b>24 565</b>	<b>64 223</b>	<b>-61 886</b>	<b>256</b>	<b>57 007</b>

## MODERBOLAGETS BALANSRÄKNING

Alla belopp i kSEK	2022-09-30	2021-09-30	2021-12-31
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten	22 020	24 416	23 505
<b>Summa immateriella anläggningstillgångar</b>	<b>22 020</b>	<b>24 416</b>	<b>23 505</b>
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	1 657	1 815	1 892
<b>Summa materiella anläggningstillgångar</b>	<b>1 657</b>	<b>1 815</b>	<b>1 892</b>
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Aktier i dotterbolag	51	51	51
Andra långfristiga fordringar	478	478	478
Uppskjuten skattefordran	6 830	5 389	6 830
<b>Summa finansiella anläggningstillgångar</b>	<b>7 359</b>	<b>5 918</b>	<b>7 359</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>	<b>31 036</b>	<b>32 149</b>	<b>32 756</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<i>Varulager mm.</i>			
Varulager	25 818	22 438	19 787
<b>Summa varulager</b>	<b>25 818</b>	<b>22 438</b>	<b>19 787</b>
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar	24 491	22 749	15 811
Fordringar hos koncernbolag	9 079	9 083	8 234
Aktuella skattefordringar	307	0	780
Övriga fordringar	1 189	2 372	468
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	1 520	1 913	1 537
<b>Summa kortfristiga fordringar</b>	<b>36 585</b>	<b>36 117</b>	<b>26 830</b>
<i>Övriga kortfristiga placeringar</i>			
Kassa och bank	5 810	5 249	4 782
<b>Summa övriga kortfristiga placeringar</b>	<b>5 810</b>	<b>5 249</b>	<b>4 782</b>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>	<b>68 214</b>	<b>63 804</b>	<b>51 399</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>	<b>99 249</b>	<b>95 953</b>	<b>84 155</b>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital	26 104	26 104	26 104
Reservfond	3 745	3 745	3 745
Fond för utvecklingsavgifter	22 161	24 565	23 675
<b>Summa bundet eget kapital</b>	<b>52 010</b>	<b>54 414</b>	<b>53 524</b>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Överkursfond	64 223	64 223	64 223
Balanserad vinst eller förlust	-67 208	-61 886	-60 966
Årets resultat	1 758	256	-7 725
<b>Summa fritt eget kapital</b>	<b>-1 227</b>	<b>2 593</b>	<b>-4 498</b>
<b>Summa eget kapital</b>	<b>50 784</b>	<b>57 007</b>	<b>49 026</b>
<b>Skulder</b>			
<i>Långfristiga skulder</i>			
Skulder till kreditinstitut	4 638	1 996	1 814
Garantiavsättning	257	169	407
<b>Summa långfristiga skulder</b>	<b>4 895</b>	<b>2 165</b>	<b>2 221</b>
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Utnyttjad checkkredit	-	-	-
Skulder till kreditinstitut	2 868	5 771	4 867
Förskott från kunder	2 558	-	-
Leverantörsskulder	20 537	15 153	12 242
Fakturakontokredit	11 643	11 666	9 929
Övriga kortfristiga skulder	756	716	760
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	5 207	3 475	5 110
<b>Summa kortfristiga skulder</b>	<b>43 570</b>	<b>36 781</b>	<b>32 908</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>	<b>99 249</b>	<b>95 953</b>	<b>84 155</b>

