



FORTSATT TILLVÄXT- NETTOOMSÄTTNINGEN ÖKAR MED 24%

FINANSIELLT SAMMANDRAG

Andra kvartalet

- Nettoomsättningen för kvartalet uppgick till **38 243 (30 835) kSEK**
- EBITDA (rörelseresultat före avskrivningar) uppgick till **2 832 (3 459) kSEK**
- Resultat efter skatt uppgick till **404 (1 408) kSEK**
- Resultat per aktie **0,03 (0,11) SEK**

Akkumulerat 2023

- Nettoomsättningen uppgick till **75 830 (54 783) kSEK**
- EBITDA (rörelseresultat före avskrivningar) uppgick till **2 635 (4 078) kSEK**
- Resultat efter skatt uppgick till **-1 932 (197) kSEK**
- Resultat per aktie **-0,15 (0,02) SEK**

VIKTIGA HÄNDELSE I PERIODEN

- Arcoma erhåller en order på 10 system från Thailand (Thai GL).
- Arcoma erhåller certifiering enligt MDR.
- Arcoma tecknar distributionsavtal med Canon Korea Inc.

EFTER PERIODEN

- Tarik Cengiz utses till Global Sales Director och Jesper Lindroos utses till COO.

För ytterligare information, vänligen kontakta:

Mattias Leire, 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

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 17 augusti 2023 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 listat på NASDAQ OMX First North och har ca 800 aktieägare.

VD-kommentar

FORTSATT TILLVÄXT– NETTOOMSÄTTNINGEN ÖKAR MED 24%

Nettoomsättningen i Q2 når 38,2 MSEK (30,8 MSEK), en ökning med 24 %. Vi ser en normaliserad marknad i vårt segment tillbaka på pre-pandeminivåer.

Försäljningen i Europa fortsätter vara draglok med en ökning på +52% jämfört med samma period förra året. Vi ser fortsatt hög aktivitet i marknaden. Amerikanska marknaden bidrog mindre än Q2 föregående år men vi ser positiva signaler från USA och Canada inför hösten och fortsatta kommersiella investeringar av vår partner Canon i regionen.

I kvartalet vann vi en order på 10 system till Thailand med tre system levererade i Q2. I APAC expanderade vi vårt långa samarbete med Canon med att ingå distributionsavtal för Sydkorea. Detta öppnar upp en ny intressant marknad som har en stor efterfrågan på högkvalitativa röntgensystem.

Bruttomarginalen i kvartalet uppgår till 38% (42%). Marginalen är en förbättring mot föregående kvartals 33% men sämre än föregående år drivet av en annorlunda regional mix och något lägre reservdelsförsäljning än väntat i perioden. Vårt fortsatta fokus på marginalförbättringar har börjat ge effekt. På systemaffären tar förändringen längre tid med långa ordercykler, fokus är att vinna affärerna till en god marginal.

EBITDA i kvartalet uppgår till 2,8 MSEK (3,5 MSEK), en förbättring mot föregående kvartal med 3,0 M SEK. Vi har fokus på att med existerande kapacitet klara en ökning av antalet producerade system vilket kommer bidra till ökad lönsamhet.

Periodens kassaflöde från den löpande verksamheten uppgår till 1,2 MSEK (4,6 MSEK), amorteringar om 0,7 MSEK (0,0 MSEK) har genomförts i perioden. Kassaflödet i jämförelse med föregående år samma period är hänförligt till förändringar i rörelsekapital.

Leveransprecision och ledtider förbättrades under Q2 och vi börjar se att vi är tillbaka på pre-pandeminivåer mot slutet av kvartalet. Vi fortsätter monitorera risker och förseningar i försörjningskedjan för att kunna agera om läget försämras. I maj kom vi i mål med MDR certifieringen vilket innebär att vi är framtidssäkrade och har ökad möjlighet att genomföra utveckling av våra produkter. Vi har samlat säljansvaret under Tarik Cengiz och lyft honom till ledningsgruppen och lyft Jesper Lindroos till COO. Detta för att driva tillväxt och skapa ett tydligt ägarskap för en effektiv leverans av våra system.

Vi fortsätter med ytterligare ett kvartal med stark tillväxt. Det är glädjande att se ökad aktivitet i marknaden. Vi ser med tillförsikt fram emot resterande del av 2023.

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 2023 uppgick till 38 243 (30 835) kSEK.

Bruttomarginalen för kvartalet uppgick till 38% (42%).

Jämfört med samma period föregående år är det på den europeiska marknaden vi haft starkast tillväxt med en tillväxt på 52%.

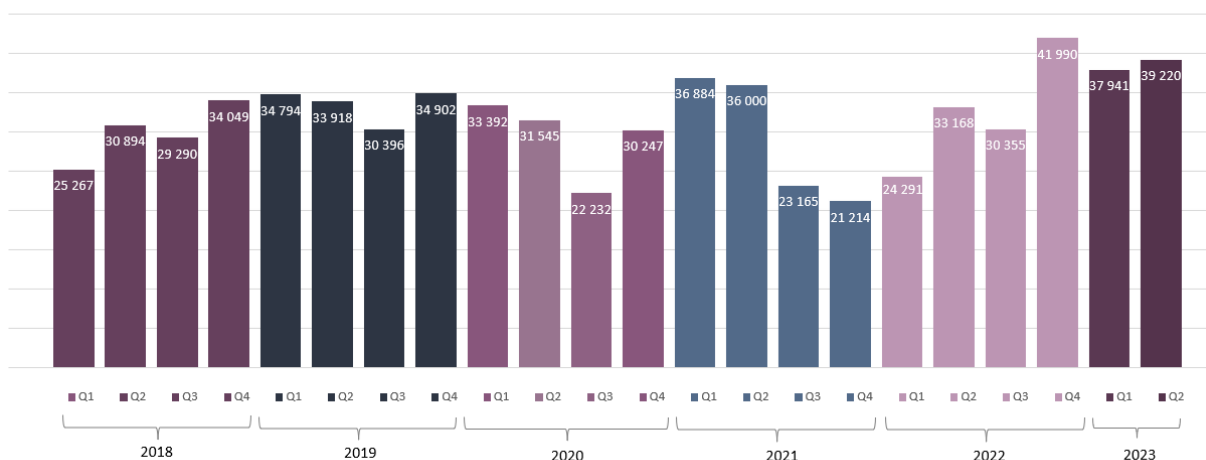
Valutakurseffekter har påverkat kvartalets resultat med -137 (466) kSEK.

Övriga externa kostnader inklusive personalkostnader har ökat med 5% jämfört med samma period föregående år, drivet främst utav utökad produktionspersonal. Övriga externa kostnader inklusive personalkostnader, uppgick i kvartalet till 11 958 (11 356) kSEK.

EBITDA för kvartalet uppgick till 2 832 (3 459) kSEK och EBIT uppgick till 674 (1 820) kSEK.

Resultatet har under kvartalet belastats med avskrivningar av tillgångar med 2 158 (1 639) kSEK varav goodwillavskrivningar 335 (335) kSEK.

Omsättning, enskilda kvartal, kSEK.



INVESTERINGAR

Under kvartalet har investeringar i immateriella tillgångar uppgått till 379 (995) kSEK. Av investeringarna under kvartalet utgör 37 (336) kSEK internt uppjobbet. Investeringar i materiella anläggningstillgångar uppgår till 0 (0) kSEK.

FINANSIELL STÄLLNING OCH FINANSIERING

Koncernens likvida medel uppgick vid periodens slut till 5 829 (5 081) kSEK, vilka har ökat i perioden med 1 079 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 43 087 (38 445) kSEK vid kvartalets slut avser 15 749 (21 845) kSEK leverantörsskulder, 2 915 (2 576) kSEK kortfristig skuld till kreditinstitut inklusive utnyttjad checkkredit, 13 086 (7 050) kSEK avser fakturabelåning, 5 688 (5 963) 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 6 611 kSEK, från uppskjuten skatt, vilket innebär att skatt kommande år ej kommer att belasta kassaflödet. Ej bokförd inkomstskatt beräknas uppgå till -0,5 MSEK och kommer att öka den upplupna skattefordran med samma belopp.

Eget kapital uppgick vid periodens slut till 43 692 (43 249) kSEK.

Långfristiga skulder till kreditinstitut uppgick till 2 482 (5 466) kSEK. Skulderna förfaller till betalning under perioden 2023-2029. Som långfristig skuld finns även en garantireserv på 174 (327) 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 2 306 (2 334) kSEK och kassaflöde från förändringar i rörelsekapital var -6 (6 588) kSEK.

Kvartalets totala kassaflöde från den löpande verksamheten uppgick till 2 300 (8 922) kSEK, och det totala kassaflödet 1 206 (4 611) kSEK.

Under kvartalet har lån återbetalats med 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 32 (30) anställda, varav 32 (30) på moderbolaget i Växjö och 0 (0) på dotterbolaget i Hong Kong. Av de anställda var 5 (6) kvinnor och 27 (24) män.

KORT FAKTA OM ARCOMA-AKTIE

Listad på: First North Stockholm

Antal aktier 13 185 560

Börsvärde: 121,3 MSEK (2023-06-30)

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 19,7% och Lars Kvarnham 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 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 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 2023 och 2024 är planerade att offentliggöras som följer:

- 26 oktober 2023, kvartalsrapport tredje kvartalet 2023
- 15 februari 2024, bokslutskommuniké 2023
- 25 april 2024, kvartalsrapport första kvartalet 2024
- 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 16 aug 2023

KONCERNENS RESULTATRÄKNING

Alla belopp i kSEK	2023-Q2	2022-Q2	2023 ack	2022 ack	2022 helår
Rörelsens intäkter					
Nettoomsättning	38 243	30 835	75 830	54 783	125 046
Övriga rörelseintäkter	977	2 333	1 331	2 756	4 839
	39 220	33 168	77 161	57 539	129 884
Rörelsens kostnader					
Råvaror och förnödenheter	-23 535	-17 890	-48 885	-30 698	-74 599
Övriga externa kostnader	- 4 224	-4 307	-9 663	-9 023	-17 191
Personalkostnader	-7 734	-7 049	-14 643	-13 128	-25 683
Avskrivningar materiella och immateriella anläggningstillgångar	- 2 158	-1 639	-3 858	-3 278	-6 597
Övriga rörelsekostnader och intäkter	-895	-462	-1 334	-613	-2 689
Summa rörelsekostnader	-38 546	-31 348	-78 384	-56 739	-126 759
Rörelseresultat	674	1 820	-1 223	800	3 125
EBITDA	2 832	3 459	2 635	4 078	9 722
Resultat från finansiella poster					
Valutaeffekter finansiella poster	147	-227	63	-174	-102
Övriga ränteintäkter och liknande intäkter	-	-	-	-	-
Räntekostnader och liknande kostnader	-417	-185	-773	-428	-902
	-270	-411	-709	-603	-1 044
Resultat efter finansiella poster	404	1 408	-1 932	197	2 121
Skatt på årets resultat och förändring i uppskjuten skatt*	-	-	-	-	-219
PERIODENS RESULTAT	404	1 408	-1 932	197	1 902
* årets skatt bokas i Q4					
Resultat per aktie (innan utspädning)	0,03	0,11	-0,15	0,02	0,14
Antal aktier	13 185 560	13 052 060	13 185 560	13 052 060	13 185 560
Maximalt antal optioner enligt teckningsoptionsprogram (Lösen 2025)	135 000	-	135 000	-	135 000

KONCERNENS FÖRÄNDRING I EGET KAPITAL

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 (nyttjande av teckningsoption)	-	-	-	-
Omräkningsdifferenser	-	-	-365	-365
Summa värdetförändringar	-	-	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.

2022-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 2022	26 104	3 745	12 804	42 653
Resultat i kvartalet	-	-	1 408	1 408
Nyemission (nyttjande av teckningsoption)	-	-	-	-
Omräkningsdifferenser	-	-	-812	-812
Summa värdetförändringar	-	-	596	596
Utgående balans per 30 juni 2022	26 104	3 745	13 400	43 249

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	2023-06-30	2022-06-30	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten	21 819	22 092	22 669
Goodwill	1 340	2 679	2 009
Summa immateriella anläggningstillgångar	23 159	24 771	24 679
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	1 514	1 724	1 639
Summa materiella anläggningstillgångar	1 514	1 724	1 639
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Uppskjuten skattefordran	6 611	6 830	6 611
Andra långfristiga fordringar	478	478	478
Summa finansiella anläggningstillgångar	7 089	7 308	7 089
Summa anläggningstillgångar	31 762	33 802	33 407
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m m</i>			
Varulager	29 685	22 433	28 300
Summa varulager	29 685	22 433	28 300
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar	18 511	22 213	24 930
Aktuella skattefordringar	655	1 044	423
Övriga fordringar	866	1 202	1 185
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	2 127	1 693	2 429
Summa kortfristiga fordringar	22 159	26 152	28 967
<i>Övriga kortfristiga placeringar</i>			
Kassa och bank	5 829	5 081	9 660
Summa övriga kortfristiga placeringar	5 829	5 081	9 660
Summa omsättningstillgångar	57 673	53 666	66 927
SUMMA TILLGÅNGAR	89 435	87 469	100 333
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Aktiekapital	26 371	26 104	26 371
Övrigt tillskjutet kapital	3 745	3 745	3 745
Annat eget kapital inklusive årets resultat	13 576	13 400	15 759
Summa eget kapital	43 692	43 249	45 875
Skulder			
<i>Avsättningar och Långfristiga skulder</i>			
Skulder till kreditinstitut	2 482	5 466	3 873
Garantiavsättningar	174	327	192
Summa långfristiga skulder	2 656	5 773	4 065
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Skulder till kreditinstitut	2 915	2 576	2 943
Utnyttjad checkkredit	-	-	-
Förskott från kunder	4 559	27	607
Leverantörsskulder	15 749	21 845	23 138
Fakturakontokredit	13 086	7 050	18 276
Övriga kortfristiga skulder	1 089	984	852
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	5 688	5 963	4 576
Summa kortfristiga skulder	43 087	38 445	50 393
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	89 435	87 469	100 333

KONCERNENS FINANSIERINGSANALYS

Alla belopp i kSEK	2023-04-01	2022-04-01	2023-01-01	2022-01-01	2022-01-01
	2023-06-30	2022-06-30	2023-06-30	2022-06-30	2022-12-31
Kassaflöde från den löpande verksamheten					
Rörelseresultat	674	1 820	-1 223	800	3 125
Ej kassapåverkande poster	-109	-940	-101	-2 157	-1 074
Avskrivningar	2 158	1 639	3 858	3 278	6 597
Erhållen ränta	-	-	-	-	0
Erlagd ränta	-417	-185	-773	-428	-902
Betald inkomstskatt	-	-	-	-	-
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	2 306	2 334	1 761	1 493	7 746
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital					
Minskning(+)/ökning(-) av varulager	155	-2 183	-1 385	-2 646	-8 513
Minskning(+)/ökning(-) av kundfordringar	4 011	873	6 419	-6 402	-9 119
Minskning(+)/ökning(-) av övriga kortfristiga fordringar	-255	-457	389	-1 154	-1 252
Minskning(-)/ökning(+) leverantörsskulder	-7 508	8 300	-7 389	9 603	10 896
Minskning(-)/ökning(+) av kortfristiga skulder	3 591	55	5 301	1 002	63
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital	-6	6 588	3 335	403	-7 925
Kassaflöde från den löpande verksamheten	2 300	8 922	5 096	1 896	-179
Investeringsverksamheten					
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	-379	-960	-2 213	-1 026	-4 120
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-	-	-	-	-49
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-379	-960	-2 213	-1 026	-4 169
Finansieringsverksamheten					
Nyemission (Lösen optionsprogram)	-	-	-	-	1 164
Upptagna lån	-	-	-	1 500	1 500
Förändring i övriga kortfristiga skulder till finansieringsinstitut, inklusive factoring	14	-3 351	-5 190	-1 538	8 347
Amortering av lån	-720	-	-1 418	-162	-1 365
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-715	-3 351	-6 608	-200	9 646
Periodens kassaflöde	1 206	4 611	-3 725	670	5 298
Likvida medel vid periodens början	4 750	811	9 660	4 832	4 832
Kursdifferens i likvida medel	-127	-341	-106	-421	-470
Likvida medel vid periodens slut	5 829	5 081	5 829	5 081	9 660

MODERBOLAGETS RESULTATRÄKNING

Alla belopp i kSEK	2023-Q2	2022-Q2	2023 ack	2022 ack	2022 helår
Rörelsens intäkter					
Nettoomsättning	38 243	30 835	75 830	54 783	125 046
Övriga rörelseintäkter	977	2 333	1 331	2 756	4 839
	39 220	33 168	77 161	57 539	129 884
Rörelsens kostnader					
Råvaror och förnödenheter	-23 535	-17 890	-48 885	-30 698	-74 599
Övriga externa kostnader	-4 522	-4 279	-10 412	-9 396	-18 552
Personalkostnader	-7 646	-6 985	-14 485	-12 996	-25 414
Avskrivningar materiella och immateriella anläggningstillgångar	-1 823	-1 304	-3 188	-2 608	-5 258
Övriga rörelsekostnader	-895	-462	-1 334	-613	-2 689
Summa rörelsekostnader	-38 421	-30 920	-78 305	-56 311	-126 511
Rörelseresultat	799	2 247	-1 143	1 228	3 373
EBITDA	2 622	3 551	2 045	3 836	8 631
Resultat från finansiella poster					
Valutaeffekter finansiella poster	-	-571	-	-573	-625
Övriga ränteintäkter och liknande intäkter	-	-	-	-	-
Räntekostnader och liknande kostnader	-417	-185	-773	-428	-902
	-417	-756	-773	-1 001	-1 527
Resultat efter finansiella poster	382	1 491	-1 916	227	1 846
Skatt på årets resultat och förändring i uppskjuten skatt*	-	-	-	-	-219
PERIODENS RESULTAT	382	1 491	-1 916	227	1 627

* årets skatt bokas i Q4

MODERBOLAGETS FÖRÄNDRING I EGET KAPITAL

kSEK	Bundet eget kapital			Fritt eget kapital			Summa eget kapital
	Aktiekapital	Reservfond	Fond för utvecklingsgifter	Överkursfond	Balanserad vinst eller förlust	Årets resultat	
2023-Q2							
Ingående balans per 1 april 2023	26 371	3 745	23 891	64 957	-67 148	-2 298	49 518
Resultat i kvartalet	-	-	-	-	-	382	382
Nyemission (nyttjande av teckningsoptioner)	-	-	-	-	-	-	-
Fond för utvecklingsgifter	-	-	728	-	-728	-	-
Summa värdeförändringar	-	-	728	-	-728	382	382
Utgående balans per 30 juni 2023	26 104	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.

kSEK	Bundet eget kapital			Fritt eget kapital			Summa eget kapital
	Aktiekapital	Reservfond	Fond för utvecklingsgifter	Överkursfond	Balanserad vinst eller förlust	Årets resultat	
2022-Q2							
Ingående balans per 1 april 2022	26 104	3 745	22 525	64 223	-67 571	-1 264	47 762
Årets resultat	-	-	-	-	-	1 491	1 491
Nyemission	-	-	-	-	-	-	-
Fond för utvecklingsgifter	-	-	-231	-	231	-	-
Summa värdeförändringar	-	-	-231	-	231	1 491	1 491
Utgående balans per 30 juni 2022	26 104	3 745	22 294	64 223	-67 340	227	49 253

Aktiekapitalet består av 13 052 060 aktier á kvotvärde 2,00 kronor.
Genomsnitt under året 12 825 320 aktier á kvotvärde 2,00 kronor.

MODERBOLAGETS BALANSRÄKNING

Alla belopp i kSEK		2023-06-30	2022-06-30	2022-12-31
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar				
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>				
	Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten	21 819	22 092	22 669
	Summa immateriella anläggningstillgångar	21 819	22 092	22 669
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>				
	Inventarier, verktyg och installationer	1 514	1 724	1 639
	Summa materiella anläggningstillgångar	1 514	1 724	1 639
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>				
	Aktier i dotterbolag	51	51	51
	Fordringar hos koncernbolag	5 495	-	5 832
	Andra långfristiga fordringar	478	478	478
	Uppskjuten skattefordran	6 611	6 830	6 611
	Summa finansiella anläggningstillgångar	12 636	7 359	12 972
	Summa anläggningstillgångar	35 969	31 174	37 280
Omsättningstillgångar				
<i>Varulager mm.</i>				
	Varulager	29 685	22 433	28 300
	Summa varulager	29 685	22 433	28 300
<i>Kortfristiga fordringar</i>				
	Kundfordringar	18 511	22 213	24 930
	Fordringar hos koncernbolag	2 000	9 074	2 000
	Aktuella skattefordringar	655	1 044	423
	Övriga fordringar	866	1 202	1 185
	Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	2 127	1 693	2 429
	Summa kortfristiga fordringar	24 159	35 226	30 967
<i>Övriga kortfristiga placeringar</i>				
	Kassa och bank	5 783	5 036	9 615
	Summa övriga kortfristiga placeringar	5 783	5 036	9 615
	Summa omsättningstillgångar	59 627	62 695	68 882
	SUMMA TILLGÅNGAR	95 596	93 869	106 161
EGET KAPITAL OCH SKULDER				
Eget kapital				
<i>Bundet eget kapital</i>				
	Aktiekapital	26 371	26 104	26 371
	Reservfond	3 745	3 745	3 745
	Fond för utvecklingsavgifter	24 619	22 294	22 811
	Summa bundet eget kapital	54 736	52 144	52 927
<i>Fritt eget kapital</i>				
	Överkursfond	64 957	64 223	64 957
	Balanserad vinst eller förlust	-67 876	-67 340	-67 695
	Årets resultat	-1 916	227	1 627
	Summa fritt eget kapital	-4 835	-2 891	-1 111
	Summa eget kapital	49 900	49 253	51 817
Skulder				
<i>Långfristiga skulder</i>				
	Skulder till kreditinstitut	2 482	5 446	3 873
	Garantiavsättning	174	327	192
	Summa långfristiga skulder	2 656	5 773	4 065
<i>Kortfristiga skulder</i>				
	Utnyttjad checkkredit	-	-	-
	Skulder till kreditinstitut	2 915	2 576	2 943
	Förskott från kunder	4 559	27	607
	Leverantörsskulder	15 749	21 845	23 138
	Fakturakontokredit	13 085	7 050	18 276
	Övriga kortfristiga skulder	1 111	1 010	852
	Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	5 619	6 335	4 462
	Summa kortfristiga skulder	43 040	38 443	50 280
	SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	95 596	93 869	106 161

|

