

Abdomen AP

**Kvartalsrapport Q1
2024**



ETT MYCKET STARKT FÖRSTA KVARTAL DÄR NETTOOMSÄTTNINGEN ÖKAR MED 24%, OCH EBITDA MARGINAL NÅR 14%

FINANSIELLT SAMMANDRAG

Första kvartalet

- Nettoomsättningen för kvartalet uppgick till 46 464 (37 587) kSEK
- EBITDA (rörelseresultat före avskrivningar) uppgick till 6 493 (-195) kSEK
- Resultat efter skatt uppgick till 4 502 (-2 336) kSEK
- Resultat per aktie 0,34 (-0,18) SEK

VIKTIGA HÄNDELSER I PERIODEN

- Inga händelser att rapportera

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 25 april 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 MYCKET STARKT FÖRSTA KVARTAL DÄR NETTOOMSÄTTNINGEN ÖKAR MED 24%, OCH EBITDA MARGINAL NÅR 14%

Vi summerar ett fjärde kvartal i rad med kraftfull tillväxt och med stark lönsamhet. Det är glädjande med en positiv inledning av året!

Vårt attraktiva röntgensystem i5 driver tillväxt och fortsätter leverera effektivitet och kvalitet som våra kommersiella partners framgångsrikt lyckas sälja in i marknaderna.

Vår partner Canon Medical Systems i Nordamerika fortsatte den starka trenden från Q4 med en tillväxt på 441% i kvartalet jämfört med föregående år. De kommersiella investeringarna fortsätter att bära frukt och bygger vidare på ett redan starkt momentum. EMEA påverkas just nu av ränteläget och vi ser att upphandlingar flyttas några kvartal vilket påverkar timing mer än att det underliggande behovet försvinner.

Effektiviteten och skalbarheten i vår organisation ger fortsatt utdelning. Det är imponerande att se hur vi fortsätter att öka våra intäkter samtidigt som övriga externa kostnader inklusive personalkostnader minskade i kvartalet med 5% till 11,8 MSEK (12,4). 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.

Nettoomsättningen för kvartalet uppgick till 46,5 MSEK (37,6 MSEK), en rekordstark inledning på året. Nordamerika är draglok, EMEA har negativ tillväxt med 36% beroende på starka jämförelsetal. Våra samarbetspartners arbetar intensivt med att skapa nya möjligheter och vår eftermarknadsaffär fortsätter gå bra med 27% tillväxt.

Bruttomarginalen i kvartalet uppgår till 38% (33%). 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 6,5 MSEK (-0,2 MSEK), en kraftfull förbättring mot föregående år och en 14% ökning mot föregående kvartal.

Vi fortsätter stärka vår balansräkning vilket är drivet av bra lönsamhet, kassaflödet från den löpande verksamheten var 4,8 MSEK (2,8 MSEK). Vi står väl rustade för framtiden.

Vi lämnar nu det fjärde kvartalet i rad med exceptionell tillväxt och detta första kvartal 2024 med bra lönsamhet. Vi ser en fortsatt hög marknadsaktivitet, framför allt på den amerikanska marknaden, men vi är samtidigt ödmjuka för att EMEA marknaden för tillfället har en lägre konverteringsgrad av affärer. Detta är en naturlig marknadsvariation som vi har blivit vana att hantera.

Vi ser fram mot ett fortsatt spännande 2024!

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 2024 uppgick till 46 464 (37 587) kSEK.

Bruttomarginalen för kvartalet uppgick till 38% (33%).

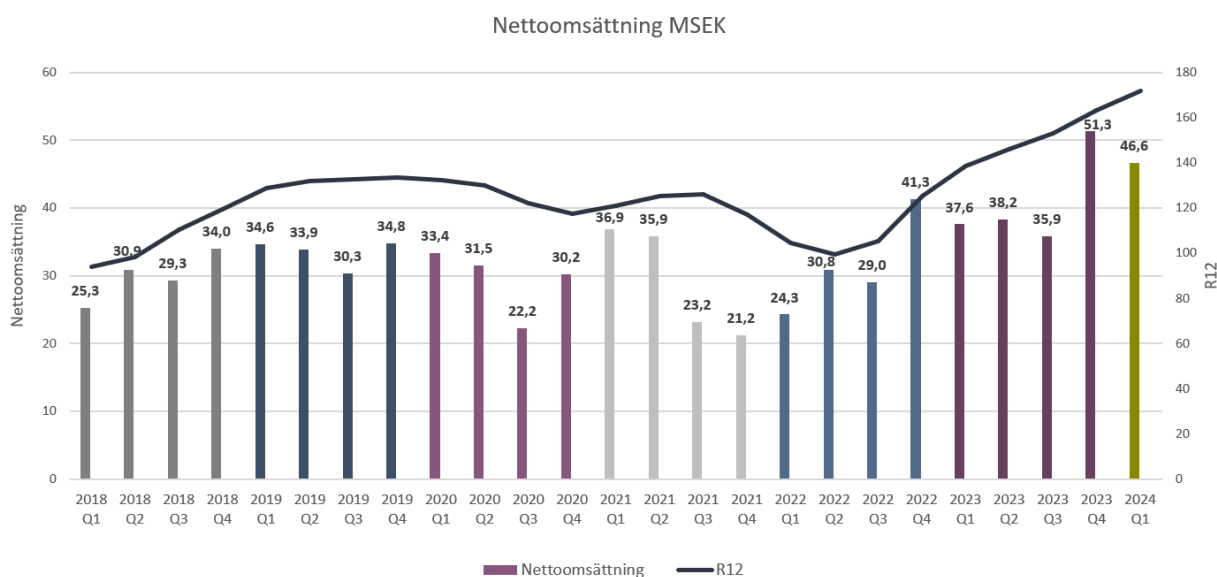
Jämfört med samma period föregående år är det på den Nordamerikanska marknaden vi haft starkast tillväxt uppgående till 441%. Även Asien visar stark tillväxt med 57%. Europa har haft en negativ tillväxt på 36%, på grund av ovanligt starkt jämförelsekvartal.

Valutakurseffekter har påverkat kvartalets resultat med 553 (-278) kSEK.

Övriga externa kostnader inklusive personalkostnader har minskat med 5% jämfört med samma period föregående år, vilket är resultatet av en bra kostnadskontroll där kostnaderna minskat trots stark nettoomsättningstillväxt. Övriga externa kostnader inklusive personalkostnader, uppgick i kvartalet till 11 752 (12 348) kSEK.

EBITDA för kvartalet uppgick till 6 493 (-195) kSEK och EBIT uppgick till 4 448 (-1 896) kSEK.

Resultatet har under kvartalet belastats med avskrivningar av tillgångar med 2 046 (1 701) kSEK varav goodwillavskrivningar 335 (335) kSEK.



INVESTERINGAR

Under kvartalet har investeringar i immateriella tillgångar uppgått till 1 642 (1 835) kSEK. Av investeringarna under kvartalet utgör 470 (437) 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 7 120 (5 001) kSEK, vilka har ökat i perioden med 2 119 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 40 833 (47 018) kSEK vid kvartalets slut avser 30 679 (23 257) kSEK leverantörsskulder, 942 (2 943) kSEK kortfristig skuld till kreditinstitut inklusive utnyttjad checkkredit, 0 (13 072) kSEK avser fakturabelåning, 6 666 (6 868) 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 0,9MSEK och kommer att påverka den upplupna skattefordran med samma belopp.

Eget kapital uppgick vid periodens slut till 52 819 (43 652) kSEK.

Långfristiga skulder till kreditinstitut uppgick till 1 691 (3 184) kSEK. Skulderna förfaller till betalning under perioden 2024-2029. Som långfristig skuld finns även en garantireserv på 174 (192) 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 6 053 (-526) kSEK och kassaflöde från förändringar i rörelsekapital var -1 207 (3 341) kSEK.

Kvartalets totala kassaflöde från den löpande verksamheten uppgick till 4 846 (2 815) kSEK, och det totala kassaflödet 1 964 (-4 913) kSEK.

Under kvartalet har lån återbetalats med 1 240 (689) 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 (5) kvinnor och 27 (25) män.

KORT FAKTA OM ARCOMA-AKTIE

Listad på: First North Stockholm

Antal aktier 13 185 560

Börsvärde: 156,9MSEK (2024-03-31)

Handelsbeteckning: ARCOMA ISIN: SE0006219176

AKTIER OCH ANDELAR

Största ägare per 2024-03-31 var Linc AB med 27,6% av aktierna, Lars Kvarnhem via Priego med 11,2% och Nordnet Pensionsförsäkring AB med 7,9%.

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 24 april 2024

KONCERNENS RESULTATRÄKNING

Alla belopp i kSEK	2024-Q1	2023-Q1
Rörelsens intäkter		
Nettoomsättning	46 464	37 587
Övriga rörelseintäkter	949	354
	47 414	37 941
Rörelsens kostnader		
Råvaror och förnödenheter	-28 829	-25 350
Övriga externa kostnader	-4 637	-5 439
Personalkostnader	-7 115	-6 909
Avskrivningar materiella och immateriella anläggningstillgångar	-2 046	-1 701
Övriga rörelsekostnader och intäkter	-339	-439
Summa rörelsekostnader	-42 966	-39 838
Rörelseresultat	4 448	-1 896
EBITDA	6 493	-195
Resultat från finansiella poster		
Valutaeffekter finansiella poster	139	-84
Övriga ränteintäkter och liknande intäkter	-	-
Räntekostnader och liknande kostnader	-85	-356
	54	-440
Resultat efter finansiella poster	4 502	-2 336
Skatt på årets resultat och förändring i uppskjuten skatt*	-	-
PERIODENS RESULTAT	4 502	-2 336
* årets skatt bokas i Q4		
Resultat per aktie (innan utspädning)	0,34	-0,18
Antal aktier	13 185 560	13 185 560
Maximalt antal optioner enligt teckningsoptionsprogram (Lösen 2025)	135 000	135 000

KONCERNENS FÖRÄNDRING I EGET KAPITAL

2024-Q1	<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 jan 2024	26 371	3 745	18 540	48 657
Resultat i kvartalet		-	4 502	4 502
Nyemission	-	-	-	0
Omräkningsdifferenser	-	-	-340	-340
Summa värdeförändringar	0	0	4 162	4 162
Utgående balans per 31 mar 2024	26 371	3 745	22 702	52 819

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-Q1	<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 jan 2023	26 371	3 745	15 758	45 875
Resultat i kvartalet	-	-	-2 336	-2 336
Nyemission	-	-	-	0
Omräkningsdifferenser	-	-	114	114
Summa värdeförändringar	0	0	-2 222	-2 222
Utgående balans per 31 mar 2023	26 371	3 745	13 536	43 652

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	2024-03-31	2023-03-31
TILLGÅNGAR		
Anläggningstillgångar		
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>		
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten	18 718	23 201
Goodwill	335	1 675
Summa immateriella anläggningstillgångar	19 052	24 876
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>		
Inventarier, verktyg och installationer	1 328	1 576
Summa materiella anläggningstillgångar	1 328	1 576
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>		
Uppskjuten skattefordran	6 042	6 611
Andra långfristiga fordringar	478	478
Summa finansiella anläggningstillgångar	6 520	7 089
Summa anläggningstillgångar	26 900	33 542
Omsättningstillgångar		
<i>Varulager m m</i>		
Varulager	28 649	29 840
Summa varulager	28 649	29 840
<i>Kortfristiga fordringar</i>		
Kundfordringar	27 105	22 522
Aktuella skattefordringar	544	538
Övriga fordringar	2 395	628
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	2 804	2 226
Summa kortfristiga fordringar	32 848	25 915
<i>Övriga kortfristiga placeringar</i>		
Kassa och bank	7 120	4 750
Summa övriga kortfristiga placeringar	7 120	4 750
Summa omsättningstillgångar	68 617	60 504
SUMMA TILLGÅNGAR	95 518	94 046
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
Aktiekapital	26 371	26 371
Övrigt tillskjutet kapital	3 745	3 745
Annat eget kapital inklusive årets resultat	22 703	13 535
Summa eget kapital	52 819	43 652
Skulder		
<i>Avsättningar och Långfristiga skulder</i>		
Skulder till kreditinstitut	1 691	3 184
Garantiavsättningar	174	192
Summa långfristiga skulder	1 865	3 376
<i>Kortfristiga skulder</i>		
Skulder till kreditinstitut	942	2 943
Utnyttjad checkkredit	-	-
Förskott från kunder	1 681	-
Leverantörsskulder	30 679	23 257
Fakturakontokredit	0	13 072
Övriga kortfristiga skulder	866	877
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	6 666	6 868
Summa kortfristiga skulder	40 833	47 018
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	95 518	94 046

KONCERNENS FINANSIERINGSANALYS

Alla belopp i kSEK	2024-01-01	2023-01-01	2023-01-01
	2024-03-31	2023-03-31	2023-12-31
Kassaflöde från den löpande verksamheten			
Rörelseresultat	4 448	-1 897	4 660
Ej kassapåverkande poster	-356	26	109
Avskrivningar	2 046	1 701	8 087
Erhållen ränta	-	-	-
Erlagd ränta	-85	-356	-1 392
Betald inkomstskatt	-	-	-
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	6 053	-526	11 464
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital			
Minskning(+)/ökning(-) av varulager	-622	-1 540	273
Minskning(+)/ökning(-) av kundfordringar	-10 390	2 408	8215
Minskning(+)/ökning(-) av övriga kortfristiga fordringar	-829	644	-877
Minskning(-)/ökning(+) leverantörsskulder	9 243	119	-1702
Minskning(-)/ökning(+) av kortfristiga skulder	1 391	1 710	1 787
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital	-1 207	3 341	7 696
Kassaflöde från den löpande verksamheten	4 846	2 815	19 160
Investeringsverksamheten			
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	-1 642	-1 835	-2 553
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-	-	-
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-1 642	-1 835	-2 553
Finansieringsverksamheten			
Nyemission (Lösen optionsprogram)	-	-	-
Upptagna lån	-	-	-
Förändring i övriga kortfristiga skulder till finansieringsinstitut, inklusive factoring	-	-5 204	-18 276
Amortering av lån	-1 240	-689	-2 943
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-1 240	-5 893	-21 219
Periodens kassaflöde	1 964	-4 913	-4 612
Likvida medel vid periodens början	5 001	9 660	9 660
Kursdifferens i likvida medel	155	3	-47
Likvida medel vid periodens slut	7 120	4 750	5 001

MODERBOLAGETS RESULTATRÄKNING

Alla belopp i kSEK	2024-Q1	2023-Q1
Rörelsens intäkter		
Nettoomsättning	46 464	37 587
Övriga rörelseintäkter	949	354
Summa rörelseintäkter	47 414	37 941
Rörelsens kostnader		
Råvaror och förnödenheter	-28 829	-25 350
Övriga externa kostnader	-4 927	-5 890
Personalkostnader	-7 115	-6 839
Avskrivningar materiella och immateriella anläggningstillgångar	-1 711	-1 366
Övriga rörelsekostnader	-339	-439
Summa rörelsekostnader	-42 921	-39 884
Rörelseresultat	4 493	-1 942
EBITDA	6 203	-576
Resultat från finansiella poster		
Valutaeffekter finansiella poster	-	-
Övriga ränteintäkter och liknande intäkter	-	-
Räntekostnader och liknande kostnader	-85	-356
	-85	-356
Resultat efter finansiella poster	4 407	-2 298
Skatt på årets resultat och förändring i uppskjuten skatt*	-	-
PERIODENS RESULTAT	4 407	-2 298

* årets skatt bokas i Q4

MODERBOLAGETS FÖRÄNDRING I EGET KAPITAL

kSEK 2024-Q1	Bundet eget kapital				Fritt eget kapital		
	Aktie-kapital	Reserv-fond	Fond för utvecklingsutgifter	Överkursfond	Balanserad vinst eller förlust	Årets resultat	Summa eget kapital
Ingående balans per 1 jan 2024	26 371	3 745	18 725	64 957	-61 981	2 052	53 869
Årets resultat	-	-	-	-	2 052	-2 052	0
Resultat i kvartalet	-	-	-	-	-	4 407	4 407
Nyemission	-	-	-	-	-	-	0
Fond för utvecklingsutgifter	-	-	-7	-	7	-	0
Summa värdeförändringar	0	0	-7	0	2 059	2 355	4 407
Utgående balans per 31 mar 2024	26 371	3 745	18 718	64 957	-59 922	4 407	58 276

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 2023-Q1	Bundet eget kapital				Fritt eget kapital		
	Aktie-kapital	Reserv-fond	Fond för utvecklingsutgifter	Överkursfond	Balanserad vinst eller förlust	Årets resultat	Summa eget kapital
Ingående balans per 1 jan 2023	26 371	3 745	22 811	64 957	-67 695	1 627	51 817
Årets resultat	-	-	-	-	1 627	-1 627	0
Resultat i kvartalet	-	-	-	-	-	-2 298	-2 298
Nyemission	-	-	-	-	-	-	0
Fond för utvecklingsutgifter	-	-	1 080	-	-1 080	-	0
Summa värdeförändringar	0	0	1 080	0	547	-3 925	-2 298
Utgående balans per 31 mar 2023	26 371	3 745	23 891	64 957	-67 148	-2 298	49 518

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		2024-03-31	2023-03-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
	Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten	18 718	23 202
	Summa immateriella anläggningstillgångar	18 718	23 202
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
	Inventarier, verktyg och installationer	1 329	1 576
	Summa materiella anläggningstillgångar	1 329	1 576
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
	Aktier i dotterbolag	51	51
	Fordringar hos koncernbolag	3 642	5 380
	Andra långfristiga fordringar	478	478
	Uppskjuten skattefordran	6 042	6 611
	Summa finansiella anläggningstillgångar	10 213	12 520
	Summa anläggningstillgångar	30 260	37 298
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager mm.</i>			
	Varulager	28 649	29 840
	Summa varulager	28 649	29 840
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
	Kundfordringar	27 105	22 522
	Fordringar hos koncernbolag	2 000	2 000
	Aktuella skattefordringar	544	538
	Övriga fordringar	2 395	628
	Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	2 804	2 226
	Summa kortfristiga fordringar	34 848	27 914
<i>Övriga kortfristiga placeringar</i>			
	Kassa och bank	7 079	4 704
	Summa övriga kortfristiga placeringar	7 079	4 704
	Summa omsättningstillgångar	70 576	62 458
	SUMMA TILLGÅNGAR	100 836	99 756
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
	Aktiekapital	26 371	26 371
	Reservfond	3 745	3 745
	Fond för utvecklingsavgifter	18 718	24 241
	Summa bundet eget kapital	48 834	54 357
<i>Fritt eget kapital</i>			
	Överkursfond	64 957	64 957
	Balanserad vinst eller förlust	-59 922	-67 498
	Årets resultat	4 407	-2 298
	Summa fritt eget kapital	9 442	-4 839
	Summa eget kapital	58 276	49 518
Skulder			
<i>Långfristiga skulder</i>			
	Skulder till kreditinstitut	1 692	3 184
	Garantiavsättning	174	192
	Summa långfristiga skulder	1 866	3 376
<i>Kortfristiga skulder</i>			
	Utnyttjad checkkredit	-	-
	Skulder till kreditinstitut	941	2 943
	Förskott från kunder	1 681	-
	Leverantörsskulder	30 679	23 257
	Fakturakontokredit	0	13 072
	Övriga kortfristiga skulder	866	877
	Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	6 527	6 713
	Summa kortfristiga skulder	40 694	46 862
	SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	100 836	99 756

I

