



STARK EBITDA TROTS LÄGRE OMSÄTTNING – RÖRELSERESULTATET MER ÄN DUBBLERAT UNDER 2024

FINANSIELLT SAMMANDRAG

Tredje kvartalet

- Nettoomsättningen för kvartalet uppgick till 31 886 (35 858) kSEK
- EBITDA (rörelseresultat före avskrivningar) uppgick till 4 325 (4 402) kSEK
- Resultat före skatt uppgick till 2 303 (1 978) kSEK
- Resultat per aktie 0,17 (0,15) SEK

Akkumulerat 2024

- Nettoomsättningen för perioden uppgick till 120 005 (111 689) kSEK
- EBITDA (rörelseresultat före avskrivningar) uppgick till 16 573 (7 037) kSEK
- Resultat före skatt uppgick till 10 462 (46) kSEK
- Resultat per aktie 0,79 (0,00) 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 24 oktober 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 listat på NASDAQ OMX First North och har ca 1 000 aktieägare.

VD-kommentar

STARK EBITDA TROTS LÄGRE OMSÄTTNING – RÖRELSERESULTATET MER ÄN DUBBLERAT UNDER 2024

Nettoomsättningen för kvartalet uppgick till 31,9 MSEK, jämfört med 35,9 MSEK under samma period föregående år. Nordamerika presterade svagare med en tillväxt på -4%, främst på grund av starka jämförelsetal från Kanada och vissa kortsiktiga förseningar i sjukhusinstallationer, vilket tillfälligt påverkat utvecklingen. Ackumulerat under 2024 växer vår affär med 8%.

Eftermarknadsaffären fortsatte att växa kraftigt, och vi har arbetat intensivt med att skapa nya affärsmöjligheter. Tillväxten inom eftermarknaden var stark och uppgick till hela 35%.

Bruttomarginalen i kvartalet uppgår till 41% (39%). 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 4,3 MSEK (4,4 MSEK), ett starkt resultat givet den lägre omsättningen. Valutakurseffekter har påverkat kvartalets resultat med -598 (-47) kSEK. Vi fortsätter att ha en mycket bra kostnadskontroll och våra kontinuerliga effektiviseringar i produktion ger löpande resultat. Ackumulerat under 2024 uppgår vårt rörelseresultat före avskrivningar till 16,6 MSEK. Detta är en markant förbättring mot föregående års 7,0 MSEK.

Kassaflöde från den löpande verksamheten i kvartalet var 6,0 MSEK (-0,3 MSEK). Vi har i kvartalet avvecklat all vår räntebärande skuld, vi har en stark balansräkning.

Våra moderna system uppfyller marknadens höga krav och levererar konsekvent både effektivitet och kvalitet. Detta gör det möjligt för våra kommersiella partners att framgångsrikt sälja och marknadsföra systemen på sina marknader. Under kvartalet hade vi färre levererade system i Nordamerika drivet av temporära förseningar i installation på sjukhus. Den underliggande efterfrågan i Nordamerika kvarstår stark och vi har ett bra momentum tillsammans med vår Partner Canon Medical Systems. Som vi tidigare kommunicerat är affärsutbudet på EMEA-marknaden för närvarande svagt. Vi börjar dock se tidiga tecken på ökad aktivitet, drivet av lägre ränteförväntningar och ett växande behov av att byta ut äldre system.

Genom effektiviseringar har vi byggt en lönsam och välfungerande organisation, vilket ger oss en stark plattform för att skapa god lönsamhet med ökade volymer. Med de växande kraven på flexibilitet och korta ledtider har vi lyckats skapa nya affärsmöjligheter tack vare vår flexibilitet och agila produktion.

Vi ser fram mot avslutningen på året.

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 tredje kvartalet 2024 uppgick till 31 886 (35 858) kSEK.

Bruttomarginalen för kvartalet uppgick till 41% (39%).

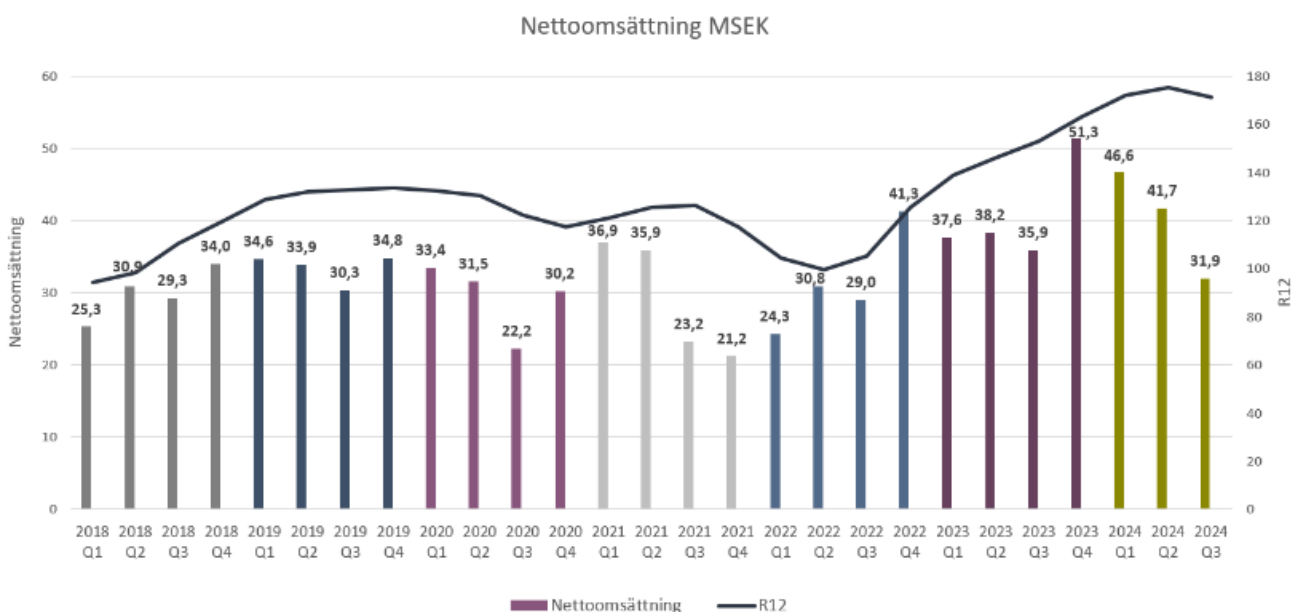
Jämfört med samma period föregående år har vi haft en negativ tillväxt på nettoomsättningen om -4% i Nordamerika och -6% i Europa. På den Asiatiska marknaden har vi en negativ tillväxt om -71%.

Valutakurseffekter har påverkat kvartalets resultat med -598 (-47) kSEK.

Övriga externa kostnader inklusive personalkostnader har minskat med 11% jämfört med samma period föregående år. Övriga externa kostnader inklusive personalkostnader, uppgick i kvartalet till 8 579 (9 679) kSEK.

EBITDA för kvartalet uppgick till 4 325 (4 402) kSEK och EBIT uppgick till 2 413 (2 313) kSEK.

Resultatet har under kvartalet belastats med avskrivningar av tillgångar med 1 913 (2 089) kSEK varav goodwillavskrivningar 0 (335) kSEK.



INVESTERINGAR

Under kvartalet har investeringar i immateriella tillgångar uppgått till 1 387 (164) kSEK. Av investeringarna under kvartalet utgör 144 (80) 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 10 689 (3 713) kSEK, vilka har ökat i perioden med 2 262 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 28 156 (47 745) kSEK vid kvartalets slut avser 21 938 (23 500) kSEK leverantörsskulder, 0 (2 399) kSEK kortfristig skuld till kreditinstitut inklusive utnyttjad checkkredit, 0 (12 217) kSEK avser fakturabelåning, 5 318 (6 042) 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 2,2 MSEK ackumulerat 2024, och kommer att påverka den upplupna skattefordran med samma belopp.

Eget kapital uppgick vid periodens slut till 59 907 (45 673) kSEK.

Långfristiga skulder till kreditinstitut uppgick till 0 (2 225) kSEK. 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.

Kvartalets kassaflöde från den löpande verksamheten uppgick till 6 047 (-313) kSEK, påverkat av förändringar i rörelsekapital om 1 505 (-4 380) kSEK.

Det totala kassaflödet uppgick till 2 262 (-2 120) kSEK, och likvida medel vid periodens utgång uppgick till 10 689 (3 713) kSEK. Under kvartalet har lån återbetalats med 2 398 (774) 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 (32) anställda, varav 32 (32) på moderbolaget i Växjö och 0 (0) på dotterbolaget i Hong Kong. Av de anställda var 4 (5) kvinnor och 28 (27) män.

KORT FAKTA OM ARCOMA-AKTIE

Listad på: First North Stockholm
Antal aktier 13 185 560
Börsvärde: 196,5MSEK (2024-09-30)
Handelsbeteckning: ARCOMA ISIN: SE0006219176

AKTIER OCH ANDELAR

Största ägare per 2024-09-30 var Linc AB med 27,6% av aktierna, Lars Kvarnhem via Priego med 11,2% och Nordnet Pensionsförsäkring AB med 7,4%.

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 2025 är planerade att offentliggöras som följer:

- 13 februari 2025, bokslutskommuniké 2024
- 29 april 2025, kvartalsrapport första kvartalet 2025
- 21 augusti 2025, kvartalsrapport andra kvartalet 2025
- 23 oktober 2025, kvartalsrapport tredje kvartalet 2025

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 23 oktober 2024

KONCERNENS RESULTATRÄKNING

Alla belopp i kSEK	2024-Q3	2023-Q3	2024 ack	2023 ack	2023 helår
Rörelsens intäkter					
Nettoomsättning	31 886	35 858	120 005	111 689	163 015
Övriga rörelseintäkter	517	617	2 303	1 948	2 976
	32 403	36 475	122 308	113 637	165 992
Rörelsens kostnader					
Råvaror och förnödenheter	-18 683	-21 906	-71 417	-70 791	-105 103
Övriga externa kostnader	-3 252	-3 808	-12 294	-13 472	-17 151
Personalkostnader	-5 327	-5 871	-20 361	-20 514	-28 101
Avskrivningar materiella och immateriella anläggningstillgångar	-1 913	-2 089	-6 023	-5 947	-8 087
Övriga rörelsekostnader och intäkter	-815	-488	-1 662	-1 822	-2 890
Summa rörelsekostnader	-29 990	-34 162	-111 757	-112 547	-161 332
Rörelseresultat	2 413	2 313	10 550	1 090	4 660
EBITDA	4 325	4 402	16 573	7 037	12 747
Resultat från finansiella poster					
Valutaeffekter finansiella poster	-100	20	54	83	-136
Övriga ränteintäkter och liknande intäkter	45	-	92	-	-
Räntekostnader och liknande kostnader	-54	-354	-235	-1 127	-1 392
	-109	-334	-89	-1 044	-1 527
Resultat efter finansiella poster	2 303	1 978	10 462	46	3 133
Skatt på årets resultat och förändring i uppskjuten skatt*	-	-	-	-	-570
PERIODENS RESULTAT	2 303	1 978	10 462	46	2 564
* årets skatt bokas i Q4					
Resultat per aktie (innan utspädning)	0,17	0,15	0,79	0,00	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-Q3	<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 juli 2024	26 371	3 745	26 374	56 491
Resultat i kvartalet	-	-	2 303	2 303
Nyemission	-	-	-	0
Omräkningsdifferenser	-	-	213	213
Summa värdeförändringar	0	0	2 516	2 516
Utgående balans per 30 sep 2024	26 371	3 745	28 890	59 007

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-Q3	<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 juli 2023	26 371	3 745	13 575	43 692
Resultat i kvartalet	-	-	1 978	1 978
Nyemission	-	-	-	0
Omräkningsdifferenser	-	-	3	3
Summa värdeförändringar	0	0	1 981	1 981
Utgående balans per 30 sep 2023	26 371	3 745	15 556	45 673

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	2024-09-30	2023-09-30	2023-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten	18 048	20 291	18 725
Goodwill	0	1 005	670
Summa immateriella anläggningstillgångar	18 048	21 296	19 394
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	1 204	1 452	1 390
Summa materiella anläggningstillgångar	1 204	1 452	1 390
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Uppskjuten skattefordran	6 042	6 611	6 042
Andra långfristiga fordringar	0	478	478
Summa finansiella anläggningstillgångar	6 042	7 089	6 520
Summa anläggningstillgångar	25 294	29 837	27 304
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m m</i>			
Varulager	27 183	33 503	28 027
Summa varulager	27 183	33 503	28 027
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar	18 571	24 962	16 715
Aktuella skattefordringar	788	771	426
Övriga fordringar	2 945	1 222	2 114
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	1 818	1 809	2 374
Summa kortfristiga fordringar	24 122	28 764	21 629
<i>Övriga kortfristiga placeringar</i>			
Kassa och bank	10 689	3 713	5 001
Summa övriga kortfristiga placeringar	10 689	3 713	5 001
Summa omsättningstillgångar	61 994	65 981	54 657
SUMMA TILLGÅNGAR	87 288	95 818	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	28 891	15 557	18 541
Summa eget kapital	59 007	45 673	48 657
Skulder			
<i>Avsättningar och Långfristiga skulder</i>			
Skulder till kreditinstitut	-	2 225	1 927
Garantiavsättningar	125	174	174
Summa långfristiga skulder	125	2 399	2 101
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Skulder till kreditinstitut	-	2 399	1 946
Utnyttjad checkkredit	-	-	-
Förskott från kunder	-	2 674	638
Leverantörsskulder	21 938	23 500	21 436
Fakturakontokredit	-	12 217	-
Övriga kortfristiga skulder	900	912	896
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	5 318	6 042	6 288
Summa kortfristiga skulder	28 156	47 745	31 203
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	87 288	95 818	81 962

KONCERNENS FINANSIERINGSANALYS

Alla belopp i kSEK	2024-07-01	2023-07-01	2024-01-01	2023-01-01	2023-01-01
	2024-09-30	2023-09-30	2024-09-30	2023-09-30	2023-12-31
Kassaflöde från den löpande verksamheten					
Rörelseresultat	2 413	2 312	10 550	1 090	4 660
Ej kassapåverkande poster	225	20	-117	-81	109
Avskrivningar	1 913	2 089	6 023	5 947	8 087
Erhållen ränta	45	-	92	-	-
Erlagd ränta	-54	-354	-235	-1127	-1 392
Betald inkomstskatt	-	-	-	-	-
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	4 542	4 067	16 313	5 829	11 464
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital					
Minskning(+)/ökning(-) av varulager	-1 872	-3 818	844	-5 203	273
Minskning(+)/ökning(-) av kundfordringar	1 079	-6 451	-1856	-32	8215
Minskning(+)/ökning(-) av övriga kortfristiga fordringar	-1138	-154	-159	235	-877
Minskning(-)/ökning(+) leverantörsskulder	5 907	7 751	502	362	-1702
Minskning(-)/ökning(+) av kortfristiga skulder	-2 471	-1 708	-1 604	3 593	1 787
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital	1 505	-4 380	-2 273	-1 045	7 696
Kassaflöde från den löpande verksamheten	6 047	-313	14 040	4 784	19 160
Investeringsverksamheten					
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	-1 387	-164	-4 491	-2 377	-2 553
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-	-	-	-	-
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-1 387	-164	-4 491	-2 377	-2 553
Finansieringsverksamheten					
Nyemission (Lösen optionsprogram)	-	-	-	-	-
Upptagna lån	-	-	-	-	-
Förändring i övriga kortfristiga skulder till finansieringsinstitut, inklusive factoring	-	-869	-	-6 059	-18 276
Amortering av lån	-2 398	-774	-3 873	-2 192	-2 943
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-2 398	-1 643	-3 873	-8 251	-21 219
Periodens kassaflöde	2 262	-2 120	5 676	-5 844	-4 612
Likvida medel vid periodens början	8 540	5 829	5 001	9 660	9 660
Kursdifferens i likvida medel	-113	4	12	-103	-47
Likvida medel vid periodens slut	10 689	3 713	10 689	3 713	5 001

MODERBOLAGETS RESULTATRÄKNING

Alla belopp i kSEK	2024-Q3	2023-Q3	2024 ack	2023 ack	2023 helår
Rörelsens intäkter					
Nettoomsättning	31 886	35 858	120 005	111 689	163 016
Övriga rörelseintäkter	517	617	2 303	1 948	2 976
Summa rörelseintäkter	32 403	36 475	122 308	113 636	165 992
Rörelsens kostnader					
Råvaror och förnödenheter	-18 683	-21 906	-71 417	-70 791	-105 103
Övriga externa kostnader	-3 499	-4 295	-13 656	-14 708	-19 412
Personalkostnader	-5 327	-5 827	-20 361	-20 311	-27 827
Avskrivningar materiella och immateriella anläggningstillgångar	-1 913	-1 754	-5 354	-4 943	-6 747
Övriga rörelsekostnader	-815	-488	-1 662	-1 822	-2 890
Summa rörelsekostnader	-30 237	-34 270	-112 450	-112 575	-161 979
Rörelseresultat	2 166	2 205	9 858	1 061	4 013
EBITDA	4 079	3 959	15 212	6 004	10 760
Resultat från finansiella poster					
Valutaeffekter finansiella poster	-	-	-	-	-
Övriga ränteintäkter och liknande intäkter	45	-	92	-	-
Räntekostnader och liknande kostnader	-54	-354	-235	-1 127	-1 392
	-9	-354	-143	-1 127	-1 392
Resultat efter finansiella poster	2 157	1 850	9 715	-66	2 621
Skatt på årets resultat och förändring i uppskjuten skatt*	-	-	-	-	-570
PERIODENS RESULTAT	2 157	1 850	9 715	-66	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-Q3							
Ingående balans per 1 juli 2024	26 371	3 745	18 513	64 957	-59 718	7 559	61 427
Årets resultat	-	-	-	-	-	-	0
Resultat i kvartalet	-	-	-	-	-	2 157	2 157
Nyemission	-	-	-	-	-	-	0
Fond för utvecklingsutgifter	-	-	-465	-	465	-	0
Summa värdeförändringar	0	0	-465	0	465	2 157	2 157
Utgående balans per 30 sep 2024	26 371	3 745	18 048	64 957	-59 253	9 715	63 583

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-Q3							
Ingående balans per 1 juli 2023	26 371	3 745	24 619	64 957	-67 876	-1 916	49 900
Årets resultat	-	-	-	-	-	-	0
Resultat i kvartalet	-	-	-	-	-	1 850	1 850
Nyemission	-	-	-	-	-	-	0
Fond för utvecklingsutgifter	-	-	133	-	-133	-	0
Summa värdeförändringar	0	0	133	0	-133	1 850	1 850
Utgående balans per 30 sep 2023	26 371	3 745	24 752	64 957	-68 009	-66	51 751

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	2024-09-30	2023-09-30	2023-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten	18 048	20 291	18 724
Summa immateriella anläggningstillgångar	18 048	20 291	18 724
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	1 204	1 452	1 390
Summa materiella anläggningstillgångar	1 204	1 452	1 390
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Aktier i dotterbolag	51	51	51
Fordringar hos koncernbolag	2 479	4 983	3 762
Andra långfristiga fordringar	-	478	478
Uppskjutna skattefordran	6 042	6 611	6 042
Summa finansiella anläggningstillgångar	8 572	12 124	10 333
Summa anläggningstillgångar	27 824	33 867	30 447
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager mm.</i>			
Varulager	27 183	33 503	28 027
Summa varulager	27 183	33 503	28 027
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar	18 571	24 962	16 715
Fordringar hos koncernbolag	2 000	2 000	2 000
Aktuella skattefordringar	787	771	426
Övriga fordringar	2 945	1 222	2 114
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	1 819	1 809	2 374
Summa kortfristiga fordringar	26 122	30 764	23 629
<i>Övriga kortfristiga placeringar</i>			
Kassa och bank	10 648	3 668	4 961
Summa övriga kortfristiga placeringar	10 648	3 668	4 961
Summa omsättningstillgångar	63 953	67 935	56 617
SUMMA TILLGÅNGAR	91 777	101 802	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	18 048	24 752	18 725
Summa bundet eget kapital	48 164	54 869	48 841
<i>Fritt eget kapital</i>			
Överkursfond	64 957	64 957	64 957
Balanserad vinst eller förlust	-59 253	-68 008	-61 981
Årets resultat	9 715	-66	2 052
Summa fritt eget kapital	15 419	-3 117	5 028
Summa eget kapital	63 583	51 751	53 869
Skulder			
<i>Långfristiga skulder</i>			
Skulder till kreditinstitut	-	2 225	1 927
Garantiavsättning	125	174	174
Summa långfristiga skulder	125	2 399	2 101
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Utnyttjad checkkredit	-	-	-
Skulder till kreditinstitut	-	2 399	1 946
Förskott från kunder	-	2 674	638
Leverantörsskulder	21 938	23 500	21 436
Fakturakontokredit	0	12 217	0
Övriga kortfristiga skulder	900	912	895
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	5 231	5 949	6 179
Summa kortfristiga skulder	28 069	47 652	31 094
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	91 777	101 802	87 064

|

