



BOKSLUTSKOMMUNIKÉ
2023

TRANSFERATOR AB

12 MÅNADER, JANUARI – DECEMBER

- Koncernens omsättning uppgick till 60,9 (54,7) Mkr.
- Rörelseresultat (EBITDA) uppgick till 7,3 Mkr (7,1) Mkr.
- Avskrivningar uppgick till -6,7 Mkr (-6,1).
- Resultat från finansiella poster uppgick till 20,2 (2,5) Mkr.
- Nettoresultatet blev 21,6 (4,5) Mkr.
- Eget kapital per aktie uppgick till 0,55 kr (0,57).
- Soliditeten uppgick till 54,3% (58,0)
- Koncernens likvida kontanta medel uppgick till 0,9 Mkr.

3 MÅNADER, OKTOBER-DECEMBER

- Koncernens omsättning uppgick till 21,2 (15,8) Mkr.
- Rörelseresultat (EBITDA) uppgick till 4,1 (1,5) Mkr.
- Avskrivningar uppgick till -2,1 (-2,3) Mkr.
- Nettoresultatet blev 0,2 (1,8) Mkr.

-
- Koncernens omsättning för året uppgick till 60,9 Mkr, en robust ökning med 6,2 Mkr jämfört med föregående år. All omsättning hänförs till ABG-koncernen och förklaras av att företaget breddat sin produktmix och därmed nått nya kundsegment samt tagit marknadsandelar. Den underliggande efterfrågan på energilagringssystem för flytande bränsle är fortsatt stark i kölvattnet av kriget i Ukraina. Råvarusidan i form av stål har varit fortsatt volatil med fortsatt höga priser emedan en viss lättat kunnat ses de senaste kvartalen. Vidare har inflation i leverantörsledet drivit upp kostnaderna och det försöker företaget kompensera med slimmade erbjudanden och kostnadseffektiviseringar. Till viss del märks att kunder pga stigande prisnivåer avvaktar beslut om investeringar.
 - Resultatmässigt, EBITDA, uppgick till 7,3 (7,1) Mkr för helåret. Resultatökningen är en följd av ökad omsättning. För sista kvartalet uppgick EBITDA till 4,1 (1,5) Mkr och blev avslutningen på ett starkt försäljningsår.
 - Nettoresultatet för året uppgick till 21,6 (4,5) Mkr. Årets resultat i Koncernen har påverkats positivt av att dotterbolaget Transferator Ventures AB i april erhöll 23,8 Mkr i tilläggsköpeskillning på försålda aktier i ELKAB Studios AB. Hela likviden påverkade årets resultat i Koncernen. De finansiella kostnaderna, i form av räntor och valutakursförluster, har ökat avsevärt jämfört med föregående år pga den höjda räntenivån i ekonomin och en kraftigt försvagad svensk krona.
 - Investeringar under året översteg 16 Mkr och bestod av dels investeringar i anläggningstillgångar för uthyrning inom ABG-koncernen såväl som finansiella investeringar i ett antal listade innehav, samt i Transferator Ventures en ökning av ägandet i EMPE Diagnostics (onoterat) samt Hedera Group AB publ (listat), vidare togs en position i diagnostikföretaget Q-linea AB Publ. (listat).
 - Styrelsen har för avsikt att föreslå en utdelning om 0,24 kr per aktie, 23 Mkr, oavsett serie på kommande årsstämma.

Transferator är Moderbolag i en koncern bestående av de operativa dotterbolagen Transferator Industri AB och Transferator Ventures AB. Ägaruppgifter avses vid tidpunkten för rapportens avgivande.

DOTTERBOLAG

TRANSFERATOR INDUSTRI AB



Transferator Industri AB, 100% ägande

Bolaget etablerades under december 2014 som ett led i strategin att bygga upp en portfölj med investeringar i etablerade och avkastande företag med stabila kassaflöden. Innehaven i ABG-koncernen och E-Ply ingår i Transferator Industri AB.

Abegentor AB, 100% ägande

Aktiebolaget Abegentor är moderbolag i ABG-koncernen som förvärvades 2014 och den operativa verksamheten bedrivs genom fyra dotterbolag. Verksamheten innefattar uthyrning av cisterner, försäljning av cisterner och tankar med tillbehör samt tillhörande verkstadsrörelse avseende anpassningar och rekonditionering av cisterner. Verksamheten bedrivs från kontors- och industrifastigheter i Södertäljes industriområde Moraberg. Försäljningen sker uteslutande i Sverige och cisternerna köps in från olika leverantörer alternativt egenproducerade rekonditionerade cisterner. Bolaget är ledande i sin bransch i Sverige och unikt inom uthyrning/leasing av bränslecisterner. ABG har ett effektivt sätt för hantering, kontroll och service av de cisterner som är under förvaltning.

E-PLY

E-ply Edsbyn Plywood AB, 97% ägande

Transferator engagerade sig i E-ply under år 2017. Verksamheten består av tillverkning och försäljning av baksidesfanér till parkettgolv. Produktionen är pausad och målet är att lägga en framtida investeringsplan för verksamheten. Verksamheten inklusive dotterbolag hade per årsskiftet en fast anställd.



Transferator Ventures AB, 100% ägande

Bolaget etablerades under hösten 2016 såsom ett led i strategin att renodla Transferator-koncernens ägande av tillgångar inom venture capital området. Tillgångarna i Transferator Ventures består för närvarande av innehaven enligt nedan. Företaget strävar efter att upprätthålla en ägarandel om 10-30% i portföljbolagen. Innehaven i Hedera Group och EMPE Diagnostics ingår i Transferator Ventures portfölj.



Hedera Group AB, 10% ägande

Hedera Group är ett vårdbemänningsföretag listat på First North. Företaget har genomfört en förvarvsbaserad expansion de senaste åren.



EMPE Diagnostics AB, 4,6% ägande

EMPE Diagnostics utvecklar ett diagnostiskt test för att detektera antibiotisk resistent tuberkulos. Med EMPE Diagnostest ska man på en timme, istället för flera månader, kunna ställa diagnos och starta behandling med rätt antibiotika, även på kliniker med begränsade resurser. Bolaget är i kommersialiseringsfas.

RESULTATRÄKNINGAR – KONCERNEN

Tkr	Jan-dec 2023	Jan-dec 2022	Okt-dec 2023	Okt-dec 2022
Rörelsens intäkter	60 935	54 749	21 278	15 825
Rörelsens kostnader	-53 585	-47 582	-17 159	-14 335
Rörelseresultat (EBITDA)	7 349	7 167	4 118	1 490
Avskrivningar (materiella och immateriella)	-6 797	-6 111	-2 172	-2 331
Resultat efter avskrivningar	553	1 056	1 948	-841
Finansiella intäkter och kostnader	20 247	2 507	-1 948	2 488
Resultat efter finansiella poster	20 800	3 563	0	1 647
Bokslutsdispositioner	0	0	0	0
Skatt (inkl. förändringar i latent skatt)	790	972	198	197
Periodens resultat	21 590	4 535	197	1 844

BALANSRÄKNINGAR – KONCERNEN

Tkr	31 dec 2023	31 dec 2022
Tillgångar		
Anläggningstillgångar	75 283	73 977
Omsättningstillgångar	22 341	20 101
Summa tillgångar	97 624	94 078
Eget kapital och skulder		
Eget kapital	52 975	54 539
Kortfristiga skulder	31 524	25 442
Långfristiga skulder inkl. avsättningar	13 126	14 097
Summa eget kapital och skulder	97 624	94 078
Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser	15 000	15 000

NYCKELTAL – KONCERNEN

	31 dec 2023	31 dec 2022
Antal aktier per balansdagen	96 207 374	96 207 374
Resultat per aktie	0,22	0,05
Avkastning Eget kapital	41%	8%
Eget kapital per aktie	0,55	0,57
Soliditet	54,3%	58,0%

RESULTATRÄKNINGAR – MODERBOLAGET

Tkr	Jan-dec 2023	Jan-dec 2022	Okt-dec 2023	Okt-dec 2022
Rörelsens intäkter	303	562	75	187
Rörelsens kostnader	-7 936	-6 798	-1 973	-1 461
Avskrivningar (materiella och immateriella)	-24	-5	-24	-5
Resultat efter avskrivningar	-7 657	-6 241	-1 922	-1 279
Finansiella intäkter och kostnader	23 848	464	24 285	464
Resultat efter finansiella poster	16 191	-5 777	22 363	-815
Bokslutsdispositioner	9 825	10 771	3 744	1 543
Skatt	0	0	0	0
Periodens resultat	26 016	4 994	26 107	728

BALANSRÄKNINGAR – MODERBOLAGET

Tkr	31 dec 2023	31 dec 2022
Tillgångar		
Anläggningstillgångar	143 476	127 069
Omsättningstillgångar	1 755	3 247
Summa tillgångar	145 231	130 316
Eget kapital och skulder		
Eget kapital	84 150	81 224
Obeskattade reserver	-	267
Kortfristiga skulder	25 739	14 391
Långfristiga skulder inkl. avsättningar	35 342	34 434
Summa eget kapital och skulder	145 231	130 316
Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser	15 000	15 000

NYCKELTAL – MODERBOLAGET

	31 dec 2023	31 dec 2022
Antal aktier per balansdagen	96 207 374	96 207 374
Resultat per aktie	0,01	0,05
Avkastning Eget kapital	0,9%	6,1%
Eget kapital per aktie	0,87	0,84
Soliditet	57,9%	62,3%

FÖRÄNDRING I EGET KAPITAL – KONCERNEN

	Aktiekapital	Bundna reserver	Minoritet	Övrigt fritt eget kapital	Summa eget kapital
IB 230101	12 346	-		42 193	54 539
Nyemission	-			-	-
Inlösen/utdelning				-23 090	-23 090
					-
Omräkningsdifferens				-64	-64
Periodens resultat				21 590	21 590
UB 231231	12 346	-	-	40 629	52 975

FÖRÄNDRING I EGET KAPITAL – MODERBOLAGET

	Aktiekapital	Bundna reserver	Minoritet	Övrigt fritt eget kapital	Summa eget kapital
IB 230101	12 346	-		68 878	81 224
Nyemission					-
Inlösen/utdelning				-23 090	-23 090
Periodens resultat				26 016	26 016
UB 231231	12 346	-	-	71 805	84 150

KASSAFLÖDESANALYS – KONCERNEN

	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
Likvida medel vid periodens början	5 639	116 408
<i>Den löpande verksamheten</i>	0,01	0,05
Kassaflöde före förändring i rörelsekapital	27 684	9 624
Kassaflöde från förändring i rörelsekapital	-30 219	962
<i>Investeringsverksamheten</i>		
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-5 554	-25 007
<i>Finansieringsverksamheten</i>		
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	3 336	-96 348
Periodens kassaflöde	-4 752	-110 769
Likvida medel vid periodens slut	887	5 639

Risker

Koncernens verksamhet, tillgångar och Bolagets aktie kan påverkas väsentligt negativt av ett antal riskfaktorer. För en utförlig genomgång av aktuella risker hänvisas till tidigare utgivna dokument såsom publicerade Årsredovisningar samt publicerade prospekt/memorandum, vilka samtliga kan laddas ned från Spotlight Stockmarket hemsida www.spotlight.se.

Redovisningsprinciper

Moderföretaget Transferator AB (publ) redovisar i enlighet K3. Dotterföretagen med verksamhet Transferator Industri AB och Transferator Ventures AB redovisar enligt K2.

Dotter- och Intresseföretagsredovisning, övriga upplysningar m.m.

Dotterföretag är de företag där bolaget direkt eller indirekt innehar minst 50% av rösterna/kapital för samtliga andelar, eller på annat sätt har betydande inflytande enligt Aktiebolagslagens regler. Som intresseföretag betraktas de företag som inte är dotterföretag men där Bolaget direkt eller indirekt innehar minst 20% av rösterna för samtliga andelar, eller på annat sätt har ett betydande inflytande.

Bolaget har per balansdagen två helägda dotterföretag. Transferator Industri AB (inkl underkoncern) samt Transferator Ventures AB, vilka samtliga konsolideras. Bolaget har även ett vilande helägt dotterföretag Transferator Fastigheter AB där ingen verksamhet eller materiella tillgångar förekommer. Avseende engagemanget i E-ply Plywood i Edsbyn AB, som sker i dotterbolaget Transferator Industri AB, har det företaget beslutat att inte konsolidera förvärvet med hänvisning till de undantagsregler som finns i ÅRL 7:5 §. Transferator Industri ABs ägarandel i E-Ply uppgick till 97,2% per balansdagen. Aktierna i E-ply är bokförda till 0 Mkr.

Företagsägd kapitalförsäkring

Moderbolaget har en företagsägd kapitalförsäkring med anslutet kreditkonto som används för placeringar i listade innehav. Dessa innehav klassas inte som näringsbetingade aktier. Bokfört värde på balansdagen var 49 820 Tkr. Marknadsvärdet på balansdagen var 69 892 Tkr med en belåningsgrad om 14%. Någon uppskrivning sker inte såtillvida inte marknadsvärdet realiserats alternativt att marknadsvärdet på ett tillförlitligt och bestående sätt väsentligt överstiger det redovisade värdet.

Skattesituation m.m.

Bolaget bokar ingen skattekostnad för perioden pga historiska förlustavdrag finns i verksamheten. Bolagets skattemässiga resultat kan från tid till annan skilja sig väsentligt från det redovisningsmässiga. Bolaget strävar efter att samtliga huvudinvesteringar ska klassas såsom näringsbetingade aktier vilka enligt gällande svensk rätt är befriade från kapitalvinstbeskattning. En ökad andel noterade innehav kan i sin tur öka skattekostnaden för Bolaget då det där föreligger andra skatteregler. Då lagstiftningen och tolkningar inom beskattningsområdet ofta förändras är Bolaget vid var tid exponerad mot ändrade regler eller bedömningar som skulle kunna innebära en högre än beräknad skattekostnad för bolaget. En ökad skattekostnad påverkar Bolagets redovisade resultat och likviditet.

Revisorns granskning

Denna rapport har inte varit föremål för granskning eller påseende av bolagets revisor.

Årsstämma 2024

Bolaget har ännu inte fastställt någon dag för årsstämma men den beräknas avhållas i maj/juni 2024. När dagen för årsstämma fastställts av styrelsen kommer det tillkännages genom pressmeddelande.

Utdelning

Styrelsen har för avsikt att föreslå en utdelning om 0,24 kr per aktie, 23 Mkr, oavsett serie.

Kommande rapporttillfällen

Delårsrapport Januari-Mars 2024, 3 månader, publiceras den 31 maj 2024.
Halvårsrapport Januari-Juni 2024, 6 månader, publiceras den 31 augusti 2024.

Transferator AB (publ)

Stockholm den 29 februari 2024.

På styrelsens uppdrag

Fredrik Vojbacke
Verkställande direktör

För ytterligare information kontakta:

VD Fredrik Vojbacke, 0708-99 04 63
E-post: fredrik.vojbacke@transferator.com

www.transferator.com