



Delårsrapport för tredje kvartalet 2023

16 November 2023



DELÅRSRAPPORT FÖR TREDJE KVARTALET 2023



KORT OM UMIDA GROUP

Umida Group AB (publ) (Umida), är en företagsgrupp inom dryckesbranschen som producerar, marknadsför och säljer vin, sprit, blanddryck, glögg och andra alkoholhaltiga drycker samt flytande livsmedel. Umida Group är ett innovativt, snabbfotat och kvalitetsmedvetet dryckesföretag med visionen att skapa unika smakupplevelser.

Genom affärsområdena Brands for Fans, Umida Brands och Umida Partners produceras, marknadsförs, säljs och distribueras både egna och externa uppdragsgivares varumärken. Umida Group verkar idag på en internationell marknad med kunder och uppdragsgivare i över femton olika länder.

DELÅRSRAPPORT FÖR TREDJE KVARTALET 2023

Resultat i korthet (TSEK)	2023 Q3	2022 Q3	2023 9 mån	2022 9 mån	2022 FY
Nettoomsättning	33 577	22 732	92 293	68 955	93 296
Nettoomsättning exklusive punktskatter	18 787	14 021	52 776	43 078	56 904
<i>Tillväxt omsättning exklusive punktskatter (%)</i>	<i>34,0%</i>	<i>-36,9%</i>	<i>22,5%</i>	<i>-10,7%</i>	<i>-29,2%</i>
Bruttoresultat	3 984	3 772	11 127	12 803	16 332
Bruttovinstmarginal (%)	21,2%	26,9%	21,1%	29,7%	28,7%
EBITDA	-1 323	1 584	-3 495	-861	-6 836
<i>EBITDA marginal (%)</i>	<i>Neg</i>	<i>11,3%</i>	<i>neg</i>	<i>neg</i>	<i>neg</i>
Rörelseresultat	-2 071	1 155	-6 092	-2 127	-8 681
<i>Rörelseresultat marginal (%)</i>	<i>Neg</i>	<i>8,2%</i>	<i>neg</i>	<i>neg</i>	<i>neg</i>
Resultat efter skatt	-2 544	1 197	-7 351	-2 343	-9 492
<i>Resultat efter skatt marginal (%)</i>	<i>Neg</i>	<i>8,5%</i>	<i>neg</i>	<i>neg</i>	<i>neg</i>
Kassaflöde från löpande verksamheten efter förändring av rörelsekapital	-2 630	-1 899	-5 687	-7 906	-5 908
Eget Kapital per Aktie	0,49	0,61	0,49	0,61	0,27

TREDJE KVARTALET 2023

- Nettoomsättningen exklusive punktskatter uppgick till 18 787 KSEK (14 021 KSEK), en förbättring med 34% jämfört med samma period föregående år.
- Bruttoresultatet uppgick till 3 984 KSEK (3 772 KSEK), en förbättring med 5,6% jämfört med samma period föregående år.
- Bruttovinstmarginalen uppgick till 21,2% vilket är under föregående år (26,9%) men bättre än föregående kvartal om 19,4%. Ökningen mot föregående kvartal förklaras med förbättrade marginaler inom Ekobryggeriets produkter samt en produktmix med försäljning av glögg sortimentet som har bättre marginaler.
- Operationella kostnaderna exklusive avskrivningar uppgick till -5 786 KSEK (-5 080 KSEK), en kostnadsökning med cirka -706 KSEK (14%) under kvartalet vilket är drivet av fler marknadsinitiativ för produkter på Systembolaget och Dagligvaruhandeln.
- EBITDA uppgick till -1 323 KSEK (1 584 KSEK), en försämring med 2 907 KSEK. Försämringen kan delvis förklaras med en positiv valutaeffekt om 2 900 KSEK under samma kvartal föregående år.
- Rörelseresultatet uppgick till -2 071 KSEK (1 155 KSEK), en försämring med 3 226 KSEK.
- Kassaflödet från den löpande verksamheten efter förändringar av rörelsekapital uppgick till -2 630 KSEK (-1 899 KSEK). En försämring med 731 KSEK.

FÖRSTA NIO MÅNADER 2023

- Nettoomsättningen exklusive punktskatter uppgick till 52 776 KSEK (43 078 KSEK), en ökning med 23% jämfört med samma period föregående år.
- Bruttoresultatet uppgick till 11 127 KSEK (12 803 KSEK), en minskning med 13% jämfört med samma period föregående år.
- Operationella kostnaderna exklusive avskrivningar uppgick till -15 927 KSEK (-18 167 KSEK), en förbättring med 2 240 KSEK jämfört med samma period föregående år.
- Rörelseresultatet uppgick till -6 092 KSEK (-2 127), en försämring med -3 965 KSEK.
- Kassaflödet från den löpande verksamheten efter förändringar av rörelsekapital uppgick till -5 687 KSEK (-7 906 KSEK).

FLER EGNA VARUMÄRKEN OCH NYA

VÄSENTLIGA HÄNDELSE I TREDJE KVARTALET 2023

- Det samägda bolaget Joluca Cocktails AB lanserade Joluca Lada 275 ml den 6 juli. Denna produkt introducerades i beställningssortimentet, och under den första månaden såldes 20 000 flaskor. Produkten lyckades snabbt etablera sig fysiskt i över 80 butiker hos Systembolaget.
- Lanseringen av Elin Gin Premium 500 ml ägde rum den 1 september i hyllan hos 446 av Systembolagets butiker. Under de senaste två åren har Umida vunnit fem av Systembolagets elva ginupphandlingar, vilket visar på vår starka position inom denna kategori. Ginen lanserades som ELIN Premium Gin i en 50-cl PET-flaska. Den initiala försäljningen har varit lägre än förväntat och marknadsinitiativ har påbörjats för att nå en bättre försäljning.
- Bolaget har skeppat de första leveranserna till det finska monopolet Alko av den tidigare nämnda offertvinsten, en starkvinsglögg med smak av apelsin och choklad. Initialt har 21 700 flaskor skeppats inför julsäsongen.
- Under tredje kvartalet har vi aktiverat Ekobryggeriet och JÄRN inom dagligvaruhandeln genom att arrangera flera demonstrationer tillsammans vilket är ett effektivt sätt att skapa intresse hos kunderna och öka medvetenheten inom alkoholfria segmentet. Idag finns JÄRN-produkterna i över 50 butiker i dagligvaruhandeln.
- Brands for Fans produkter Def Leppard Animal, Def Leppard Rocket och KISS Monstrum har blivit tilldelade silver- och bronsutmärkelser vid Las Vegas Global Spirit Awards.
- För att renodla koncernens bolagsstruktur och göra kostnadsbesparingar har de mindre verksamma bolagen Cefour och Götene Vin & Sprtifabrik Sverige AB avyttrats.
- Bolaget har fortsatt en fordran mot den amerikanska distributören Amroth om 11 966 KSEK per den 30 september 2023. Amroth har totalt betalat mer än 50% av initiala ordervärdet inklusive valutakurseffekter men fordran är fortsatt betydande och kan medföra en finansiell risk framöver.

VÄSENTLIGA HÄNDELSE EFTER TREDJE KVARTALET 2023

- Bolaget har introducerat tonic- och drinkmixervarumärket Ekobryggeriet på Athens Bar Show i Grekland. Detta etableringssteg i Grekland sker genom samarbetet med den ansedda distributören ProDrinks. Grekland markerar startpunkten på Ekobryggeriets internationella expansionsresa och blir därmed den första pilotmarknaden för varumärket utanför hemmamarknaden.
- Företaget har förnyat sitt licensavtal med det amerikanska företaget Epic Rights för att fortsätta sitt samarbete med KISS. I denna nya överenskommelse har den kanadensiska marknaden inkluderats, vilket utvidgar samarbetet över kommande år.
- Expressen publicerade en artikel om JÄRN som har gett positiv publicitet och ökad varumärkeskännedomen. Nästan samma dag nådde JÄRN första platsen på Google för sökfrasen "Alkoholfri Sprit.". Det är en tydlig indikation på en stark position inom detta segment, och det är alltid en framgång att synas högst upp på Googles sökresultat. Det har drivit försäljningen i webbshoppen, och ytterligare 20-tal butiker i dagligvaruhandeln har kontaktat bolaget för att köpa in produkterna.
- Brands for Fans webbshop har, förutom att täcka de största europeiska marknaderna, nu också möjliggjort lanseringen av Brands for Fans produkter i Italien och Danmark. Dessa lanseringar är planerade att ske inom en snar framtid, vilket innebär en spännande expansion av portföljen till nya marknader.
- Bolaget lanserar den 16 november ett nytt samarbete inom affärsområdet Brands for Fans. Samarbetet är med den amerikanska rockgruppen Skid Row, som har flera platinaskivor och är kända för sina elektrifierande framträdanden och tidlösa hits. Brands for Fans har skapat Skid Row Spirits, en spännande och adrenalinfylld portfölj som inkluderar Skid Row 18 and Life Single Origin Ultra Premium Rom och Skid Row Midnight Vodka. Skid Row Spirits är en hyllning till bandets långlivade arv och ger fans en smak av rock 'n' roll-livsstilen. Lanseringen börjar i Europa för att sedermera rulla ut i Sverige och USA.

VD:n har ordet

UTMANANDE OMVÄRLD MED POSITIVA INDIKATIONER

Trots den utmanande globala situationen med orosmoln på flera fronter runtom i världen, exempelvis, konflikter, högre räntor och en svag konjunktur som negativt påverkar försäljningen, kan vi ändå se en positiv utveckling. Det verkar som att vi nu börjar märka små tecken på att räntenivåerna kan ha nått sin topp och inflationen sjunker. Signalerna från många av våra leverantörer som vi arbetar med är att de prisökningar för insatsvaror som vi sett under pandemin nu bromsar in.

Vår nettoomsättning, exklusive punktskatter, fortsätter att växa med över 34%. Det är tillfredställande att vi bibehåller vår tillväxttakt i denna utmanade marknad. Vi har fått en bättre kanalspridning sedan vi adderade Ekobryggeriet och fått en stor del av försäljningen från dagligvaruhandeln, en kanal där vi ser utvecklingspotential för fler varumärken framöver. Under det tredje kvartalet möter vi ett kvartal där operationella kostnaderna var väldigt låga under föregående år och vi har gasat på med mer marknadsföring detta år jämfört med 2022 vilket gör att vi inte nå samma kostnadsbesparing som tidigare två kvartal. På helåret kommer vi dock sen en kraftig minskning vad gäller våra operationella kostnader. På resultatnivå möter vi en engångsvalutakorrigerings av den amerikanska distributörens fordran som förbättrade resultatet med 2,9 MSEK förra året. Därav kommer vårt resultat in sämre jämfört med föregående år. Justerat för denna valutaeffekt från förra året kommer resultatet in nästan i linje med föregående år trots vår försämrade bruttomarginal. Under det tredje kvartalet har den nedåtgående trenden för den försämrade bruttomarginalen bromsats och vänt tillbaka uppåt. Vi hoppas nu på att inleda resan tillbaka mot 30% och därutöver.

I efterdyningarna från Nordic Soda Companys konkurs under andra kvartalet, vilket resulterade i en förlust av mer än en månads försäljning och kraftig negativ påverkan på bruttomarginalen, lyckas Ekobryggeriet behålla sin position som ledande varumärke inom premiumtonic i den svenska dagligvaruhandeln enligt den senaste mätningen från AC Nielsen. Under sommaren har flera kampanjer genomförts, och vi har ökat exponeringen av våra produkter genom flertalet exponeringspallar runt om i Sverige. Vid nyår planerar vi en omfattande kampanj på ICA och vi återinför en populär produkt, Hjortron, samt tar bort några lågvolumssmaker. Vår nettorisk från konkursen som vi tidigare kommunicerat om 1 700 KSEK kvarstår fortsatt och kan behöva realiseras under det fjärde kvartalet. En ytterligare konsekvens av konkursen kring The Nordic Soda Companys koncern var att Umida-aktierna som Ekobryggeriet i Sverige AB erhöll vid inkråmsförvärvet hamnade hos konkursförvaltaren. Vi har sedan konkursen i april sammanfört konkursförvaltaren med flertalet intressenter gällande förvärv av aktieposten om 1 250 000 aktier.

Konkursförvaltaren har avböjt de bud som inkommit och valde istället att sälja hela innehavet på öppna marknaden under augusti till oktober. Detta agerande har haft en signifikant negativ påverkan på vår aktiekurs. Utförsäljningen är färdig och Ekobryggeriet i Sverige AB äger idag inga aktier i Umida Group.

JÄRN har verkligen sett en fantastisk tillväxt i varumärkeskännetecken under de senaste månaderna, vilket pekar mot en positiv utveckling. Sedan sommaren har vi gradvis etablerat oss i dagligvaruhandeln och arbetar aktivt med butiksaktiveringar för att öka vår närvaro. Våra provsmakningar i butik, särskilt när vi kombinerar dem med Ekobryggeriets produkter, har varit effektiva för att maximera vår satsning. Responsen från konsumenterna som testar våra produkter är genomgående positiv, vilket är uppmuntrande. Alkohol fria alternativ har fortsatt att vara i fokus, och Socialstyrelsens nya riktlinjer kring alkoholkonsumtion är i linje med våra ambitioner på JÄRN. Lanseringen av nya varumärken tar tid och vi ser fram emot att få en positiv försäljningseffekt av den ökande varumärkeskännetecknen.

Efter utgången av tredje kvartalet kvarstår den stora kundfordran mot vår amerikanska distributör Amroth. Fordran uppgår per den sista september till cirka 12 miljoner SEK. Detta är självklart icke önskvärt och bolaget har behov att få denna likviditet. Vi jobbar tillsammans med Amroth för att maximera försäljningen av KISS-produkterna nu när bandet har sin turné i USA.

Stockholm den 16 november 2023

Filip Lundquist, VD, Umida Group AB

UMIDA BRANDS – EGNA VARUMÄRKEN BYGGER BOLAGET

En betydande satsning under de senaste åren på att utveckla våra egna varumärken inom Umida Brands har resulterat i en stabil och stadig tillväxt. Idag utgör våra egna varumärken hela 86 procent av vår nettoomsättning. Med egna varumärken bygger vi för framtiden och lever upp till vårt mål om att generera långsiktigt värde till våra aktieägare.



Den första september lanserade vi den sjätte produkten inom ELIN-familjen på Systembolaget. En ny offertvinst, ELIN Premium Gin i PET-flaska till ett attraktivt konsumentpris på 199 kr, finns nu i samtliga Systembolagets butiker. Vad gäller den första produkten i ELIN-familjen, ELIN Ekologisk cider blåbär & svarta vinbär, har den försvarat sin position och kommer att finnas i cirka 200 butiker även under nästa sommar, högsäsongen för ciderförsäljning. Det blir femte säsongen som ELIN Ekologisk Cider blåbär & svarta vinbär finns på Systembolagets hyllor. Elin Premium Distilled Gin i 700 ml-format har presterat väl i det högst konkurrensutsatta ginsegmentet och sålt över förväntningarna med över 10 000 sålda flaskor under perioden. Trots att produkten sålt slut lagret vid två tillfällen, har försäljningen ändå varit något för låg för att bibehålla sin breda distribution. Däremot kommer produkten fortsätta att finnas tillgänglig på hyllorna, fast inågot färre butiker framöver.

Efter arbetet som initierades i samband med konkursen hos The Nordic Soda Company ser vi nu tydliga tecken på förbättrade marginaler och en förbättrad kontroll över produktutvecklingen inom Ekobryggeriet. Detta har lett till en ökad lönsamhet i vår produktportfölj. Särskilt under sommaren, högsäsongen för Ekobryggeriet, har vårt marknadsteam framgångsrikt genomfört flera kampanjer i dagligvaruhandeln.

Dessa insatser har bidragit till ökad försäljning, vilket resulterade i distributionen av över 600 000 flaskor till nöjda kunder under kvartalet. En tydlig trend i dagligvaruhandeln vi observerat är att många konsumenter efterfrågar större förpackningar, särskilt 500 ml. Vi har ett bra sortiment av tonic i 500 ml-förpackningar, och vi kommer att aktivt arbeta med detta under hösten och 2024 för att möta denna efterfrågan.

Ekobryggeriets första spritprodukt, Ekobryggeriet Gin, har haft god försäljning och kommer att fortsätta finnas på Systembolagets hyllor även efter att den garanterade listningsperioden löper ut den sista februari 2024. Försäljningen har legat stadigt på cirka 2500 flaskor i veckan. Det fina mottagandet från kunderna kan härledas till en kombination av prisvärdhet, ett starkt varumärke, högkvalitativ vätska och ett hållbart koncept.

Alkoholfria alternativ är fortsatt i fokus, och Socialstyrelsens nya riktlinjer för alkoholkonsumtion är i linje med JÄRN:s mål. Vi är fortfarande en av de få inom kategorin för alkoholfri sprit, vilket resulterar i ökad marknadsandel och starka placeringar på marknaden. Under början av hösten har vi arbetat hårt med försäljningen inför julbordet, en betydande högtid för både traditionell sprit och alkoholfria alternativ. JÄRN har upplevt betydande tillväxt när det kommer till varumärkeskänedom de senaste månaderna och vår utveckling går starkt framåt. Från sommaren och framåt har vi påbörjat etableringen inom dagligvaruhandeln och vi arbetar aktivt med butiksaktiviteter för att öka vår marknads närvaro. Genom att erbjuda provsmakningar i butik, särskilt i kombination med Ekobryggeriets produkter, strävar vi efter att maximera avkastningen på våra investeringar. Responsen från konsumenterna som provsmakar våra produkter är övervägande positiv.

UMIDA PARTNERS

Vårt affärsområde för partnervarumärken fortsätter att vara vårt minsta affärsområde. Vi fortsätter att arbeta mot Systembolaget för att få till tillfälliga listningar eller vinna upphandlingar dock utan framgång under den senaste tiden. Konkurrensen inom detta affärsområde är väldigt tuff och vårt största fokus ligger således på våra egna varumärken och Brands For Fans.

BRANDS FOR FANS – NYA SAMARBETEN

Motörhead Premium Rom, Brands for Fans flaggskepp som haft en stadig plats på Systembolagets hyllor sedan 2018, fortsätter att vara en grundpelare inom affärsområdet. Denna offertvinst från 2018 har varit en bra tillgång för bolaget och erbjudit en stabil bas för vår affärsverksamhet. Vi får fortsatt många lovord för den höga kvalitén på denna produkt.

Vi är glada över att ha förnyat samarbetet med KISS och med det säkrat rättigheterna till ytterligare många spännande år med bandet som i år firar sina 50-åriga historia. Dessutom är det positivt att Kanada nu är en ny marknad där fansen kan ta del av våra produkter. För vår webbshop i Europa har vi fått grönt ljus för att lansera på två nya marknader, Italien och Danmark. Detta öppnar upp nya möjligheter för våra samarbetspartners, artister och band, och ger dem chansen att nå ut till sina fans och erbjuda unika upplevelser. KISS har uttryckt att deras pågående USA-turné, som avslutas med en storslagen final i New York i början av december, kommer att bli deras sista. Vi deltar naturligtvis så mycket som möjligt, och förhoppningen är att detta kan ge ett extra uppsving i försäljningen. Vår partner, Imperial Beverage, i Michigan fortsätter att leverera bra resultat sedan lanseringen i början av sommaren. Michigan är vår näst bästa marknad efter Kalifornien.



Idag lanseras det senaste samarbetet inom Brands for Fans familjen. Den amerikanska rockgruppen Skid Row, som har flera platinaskivor och är kända för sina elektrifierande framträdanden och tidlösa hits, tar sin passion för musik och kopplingen till fans till en helt ny nivå genom att ge sig in i spritvärlden. Idag tillkännagavs lanseringen av Skid Row Spirits, en spännande och adrenalinfylld portfölj som inkluderar Skid Row 18 and Life Single Origin Ultra Premium Rom och Skid Row Midnight Vodka. Skid Row Spirits är en hyllning till bandets långlivade arv och ger fans en smak av rock 'n' roll-livsstilen.

Efter mer än ett års produktutveckling kommer denna spännande portfölj som en naturlig förlängning av bandets kreativitet, vilket erbjuder både fans och spritentusiaster chansen att uppleva samma nivå av intensitet och kvalitet som de förväntar sig av Skid Rows musik. Skid Row 18 and Life Single Origin Ultra Premium Rum firar 35-årsjubileet av den ikoniska låten, 18 and Life, och den nostalgi som framkallas genom dess tidlösa teman och musikaliska skicklighet. Den distinkta produkten är ett unikt och fängslande 18-årsuttryck som kombinerar hantverket i Guyanesisk romdestillering med europeiska åldrandemetoder. Efter att ha legat på amerikanska ekfat i Guyana slutlagrades rommen i sällsynta teakleggars i Europa. Med en djärv men ändå välintegrerat 45% alkoholhalt, kombinerar Skid Row 18 and Life Rom tradition med innovation och levererar djupa toner av nougat med toner av rostade kokosnötter och vaniljböna. Den rika och komplexa smakprofilen kompletteras av eleganta lager av torkad frukt med en rundad, sammetslen chokladavslutning, vilket resulterar i en enastående smakupplevelse för både romkännare och fans. Skid Row Midnight Vodka är en len men samtidigt kaxig vodka. Skapad med samma engagemang och passion som Skid Row ger till sin musik, utmärks Skid Row Midnight Vodka av en produktkaraktär lika rå och äkta som själva bandet. Varje klunk levererar klara toner av spannmål och rostad bröd, komplett med en rundad, torr och djärv avslutning.

“Som svensk har jag följt Brands for Fans under lång tid och älskar deras koncept. När jag gick med i Skid Row visste jag att jag behövde samla svenskarna för att få ut en Skid Row rom och vodka. Jag är otroligt glad över att slå ihop två av de coolaste varumärken jag känner till och jag ser fram emot att kunna erbjuda Skid Row-vodkan och -rommen till fans världen över.” säger Erik Grönwall bandets sångare



FINANSIELL ÖVERSIKT

FÖRSÄLJNING I TREDJE KVARTALET

Koncernens nettoomsättning når 18 787 KSEK vilket är en ökning med 34% jämfört med samma period föregående år. Våra lanseringar Doctor Cane, Ekobryggeriet Gin, och Elin portföljen har fortsatt prestera under tredje kvartalet hos Systembolaget och tillsammans med försäljningen till dagligvaruhandeln och varumärket Ekobryggeriet bibehålls tillväxten i koncernen.

Under det senaste kvartalet har Ekobryggeriet med sitt sortiment av alkoholfria tonics och gin varit det dominerande varumärket inom koncernen. Det har resulterat i en betydande ökning av försäljningen, särskilt inom dagligvaruhandeln. Tillsammans med Storkökssortimentet och försäljningen till grossister står dessa kanaler nu för 42% av bolagets omsättning. Det är något mindre än Systembolagets andel av försäljningen och skapar en sund balans för försäljningen över flera kanaler.

Både försäljningen till dagligvaruhandeln/grossister och försäljningen till Systembolaget har ökat jämfört med föregående år. Försäljningen till dagligvaruhandeln och grossister har ökat med hela 120%, vilket innebär en försäljning på 8 000 KSEK (jämfört med 3 600 KSEK). Samtidigt har försäljningen till Systembolaget ökat med 5,6% och nått 8 200 KSEK (jämfört med 7 807 KSEK).

Under det senaste kvartalet har försäljningen till export legat kvar på låga nivåer och landat på samma försäljningsnivå som föregående år, omkring 2 600 KSEK. Utmaningarna hos våra kunder har fortsatt att vara ett hinder för nya order.

Trots det har fokuset på egna varumärken varit framgångsrikt. Umida Brands, som utgör 86% av bolagets nettoomsättning, har sett Ekobryggeriet stå för nästan hälften av dess försäljning.

Ett av de egna varumärkena, ELIN, har verkligen imponerat med en tillväxt på 35%, och försäljningen har nått 3 000 KSEK (jämfört med 2 200 KSEK föregående år). Lanseringen av den nya nyheten Elin Premium Gin i en 500 ml PET-flaska, har bidragit med 490 KSEK till detta, medan övriga produkter har ökat marginellt.

Även Doctor Cane, den hållbara mörka romen, fortsätter att göra bra ifrån sig genom att sälja cirka 8 000 flaskor och bidra med över 1 000 KSEK under kvartalet. Tyvärr har det nya varumärket Tropida Tropical Punch fortsatt att ha svårt att möta våra prognoser och har sålt under förväntningarna.

Även storkökssortimentet visar en ökning med 35%, vilket resulterade i en nettoomsättning på 3 000 KSEK under kvartalet. Å andra sidan har Brands for Fans-området, som inkluderar varumärken som Motörhead och KISS, sett en minskning i sin nettoomsättning till 2 700 KSEK under kvartalet drivet av minskad försäljning till både Systembolaget och export.

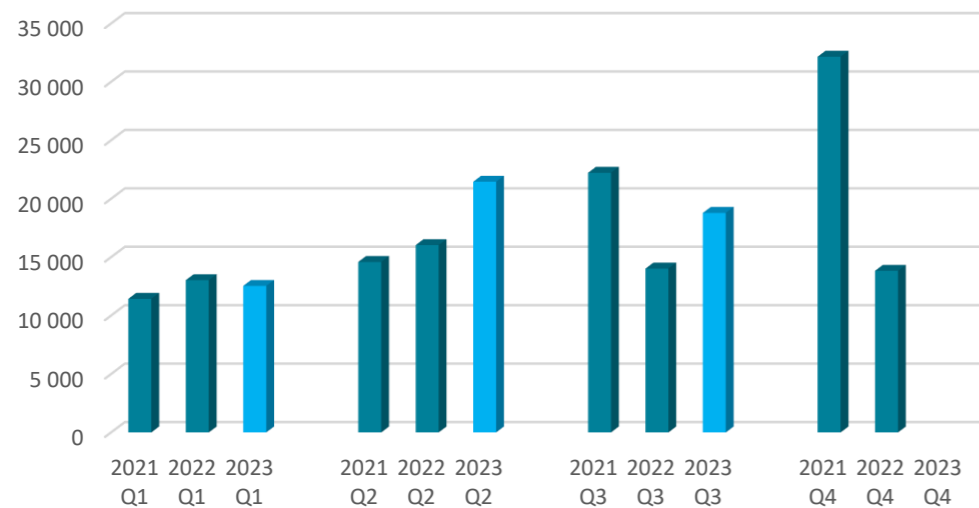
Under det senaste kvartalet har företaget inlett leveransen av de första order av sitt glöggssortiment till kunder i Tyskland, inklusive vår omtyckta äppelglögg. Dessutom har de första leveranserna till det finska monopolet Alko av den tidigare nämnda offertvinsten, en starkvinsglögg med smak av apelsin och choklad. Denna vinst är den åttonde på sex år för varumärket G-glöggi inom en sexårsperiod. Leveranserna har uppfyllt våra förväntningar och gått i linje med våra uppskattningar.

Nettoomsättning under tredje kvartalet 2023 per säljkanal



FINANSIELL ÖVERSIKT

Nettoomsättning exklusive punktskatter (KSEK)



FÖRSÄLJNING FÖRSTA NIO MÅNADER

Koncernens nettoomsättning har nått 52 776 KSEK, vilket är en tillfredställande ökning med 23% jämfört med samma period året innan. Denna tillväxt har drivits av flera nyheter som lanserats på Systembolaget under året, såsom Doctor Cane, Tropida Tropical Punch, Ekobryggeriet Ekologisk Gin, samt Elin Premium Gin i 500 ml-flaskan. Förvärvet av Ekobryggeriet med sina alkoholfria tonics har också bidragit till tillväxten.

Inom affärsområdet Umida Brands har nya lanseringar tillsammans med stabil försäljning från det befintliga produktutbudet varit drivkraften bakom tillväxten och värdet. Detta område står nu för 86% (45 100 KSEK) av bolagets nettoomsättning, med en sund och jämn fördelning mellan försäljningskanalerna Dagligvaruhandel/Grossist och Systembolaget. Detta representerar en ökning med hela 35% från året innan.

Exporten har varit utmanande under året och har minskat med 40% till 4 400 KSEK, på grund av det fortsatt osäkra läget i omvärlden.

Ett av de egna varumärkena, ELIN, har fortsatt att imponera med en tillväxt på 27%, och försäljningen har nått 8 400 KSEK (jämfört med 6 600 KSEK föregående år). Elin Premium Gin i både 700 ml och 500 ml-storlekar har bidragit med 3 600 KSEK, medan tidigare lanseringar som Elin Päron har minskat i försäljning.

Övriga varumärken såsom Doctor Cane, Imkergut Mjöd, Nightwatch, The Pirate Bay och Tropida Tropical Punch har ökat till 6 700 KSEK (jämfört med 2 700 KSEK), en ökning med 150%. Detta drivs av de nya lanseringarna Doctor Cane och Tropida Tropical Punch som tillsammans genererar 3 000 KSEK i nettoomsättning.

FINANSIELL ÖVERSIKT

BRUTTOMARGINAL OCH RESULTAT UNDER TREDJE KVARTALET

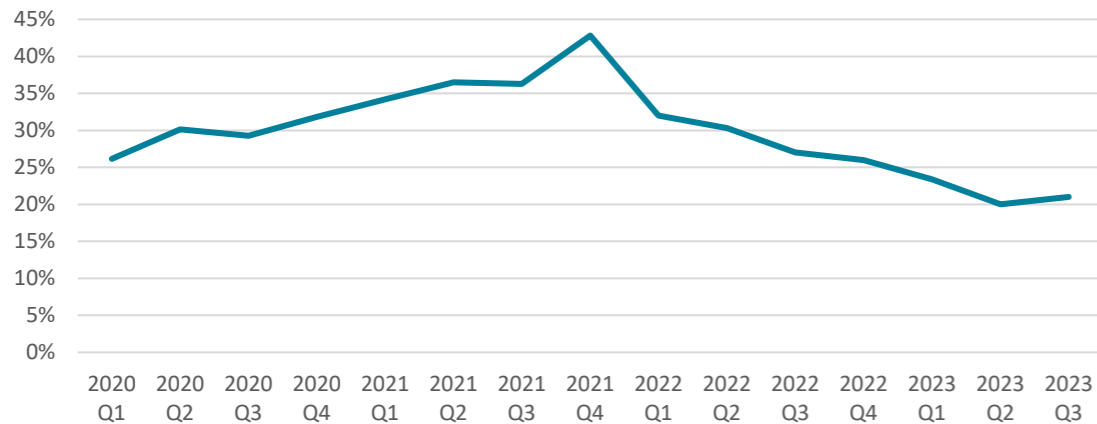
Bolagets bruttomarginal sjönk under tredje kvartalet till 21,2% jämfört med 26,9% föregående år.

Den nedåtgående trenden i bruttomarginalen börjar ge vika och bolaget har gjort prisjusteringar både till Systembolaget och Dagligvaruhandeln som börjar slå in från och med september. I produktmixen slår den högre försäljningen av storsökssortiment men lägre marginal och högre andel försäljning av Ekobryggeriet till SAS och Airshoppen som historiskt har haft extremt låga marginaler. Detta har mitigerats av glöggförsäljning till tyska marknaden och Finska Alko med betydligt högre marginaler.

Tyvärr lyckas inte bolaget göra de önskade besparingar som man lyckats med under tidigare kvartal under posterna Övriga externa kostnader och Personal jämfört med föregående period. Besparingar har gjorts på anställda trots det ökar kostnaderna med 700 KSEK jämfört med föregående år vilket är drivet av marknadsinitiativ för våra varumärken.

Rörelseresultatet under kvartalet landade på -2 071 KSEK (1 155 KSEK), en försämring med 3 226 KSEK gentemot föregående år.

Utv. Bruttomarginal, kvartal (%)



Resultat efter finansiella poster ökar jämfört med föregående år och belastar resultatet med 490 KSEK för upptagna lån för investeringar och förvärv. Den stigande räntan har gjort att räntekostnaderna för bolaget ökat.

Årets resultat uppgick till -2 544 KSEK mot föregående års 1 197 KSEK där en positiv valutaeffekt om 2 900 KSEK lyfter årets resultat samma kvartal föregående år.

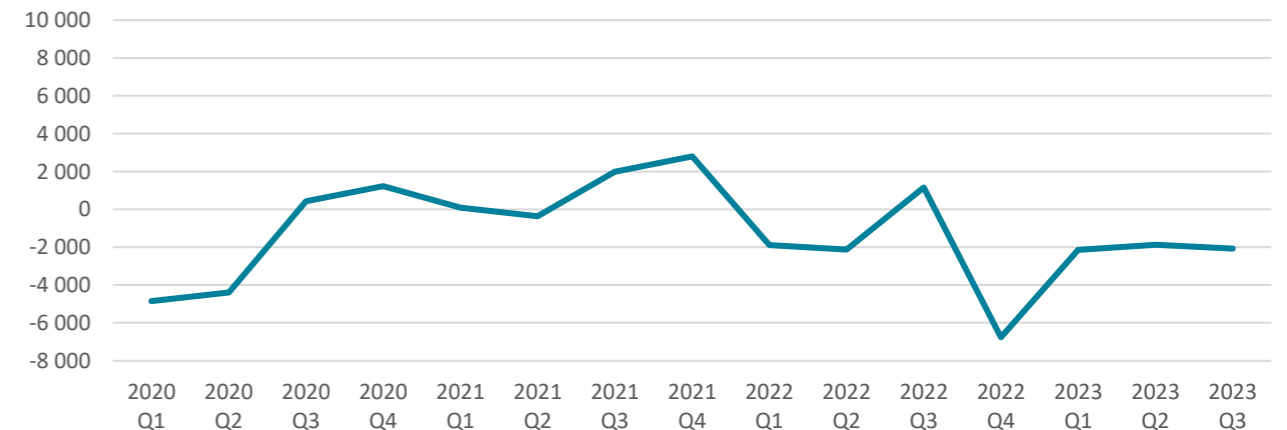
BRUTTOMARGINAL OCH RESULTAT UNDER FÖRSTA NIO MÅNADERNA

Bolagets bruttomarginal sjönk under första nio månaderna till 21,1% jämfört med 29,% föregående år. Bolagets produktmix, en svagare svensk valuta, högre kostnader för insatsvaror p.g.a kriget i Ukraina, en inflationsdriven allmän kostnadsökning samt högre kostnader i samband med konkursen av distributionsbolaget Nordic Soda Company minskar bolagets marginaler för årets första nio månader

Bolaget har fortsatt göra besparingar under posterna Övriga Externa Kostnader och Personal om cirka 2 200KSEK under första halvåret jämfört med föregående år.

Årets resultat uppgick till -7 351 KSEK mot föregående års -2 343 KSEK en positiv valutaeffekt om 2 900 KSEK under samma kvartal föregående år.

Utv. Rörelseresultat, kvartal (KSEK)



FINANSIELL ÖVERSIKT

LIKVIDITET OCH FINANSIERING

Umidas banktillgodohavanden uppgick den 30 september 2023 till 2 190 KSEK (1 685 KSEK).

Bolaget har under kvartalet amorterat 756 KSEK och betalat 345 KSEK i räntekostnader för tidigare upptagna via DBT Capital. Bolaget har börjat amortera för lånet som upptogs i samband med förvärvet av varumärket Ekobryggeriet.

Bolaget har fortsatt en fordran mot samarbetspartnern Amroth om 12 328 KSEK per den 30 september 2023. Amroth har betalat mer än 50% av initiala ordervärdet inklusive valutakurseffekter.

INVESTERINGAR

Bolaget har inte gjort några nya investeringar under kvartalet.

AVSKRIVNINGAR

I samband med förvärvet av Ekobyggeriet har Umida Brands börjat avskrivning av varumärket linjärt över en period om fem år. Avskrivningen för Ekobryggeriet uppgår till 184 KSEK på månadsbasis. Övriga avskrivningarna avser Goodwill i förvärvade bolag Brands for Fans Sweden AB, Götene Vin & Spritfabrik Holding AB och Vinfabriken AB till ett värde av 311 KSEK för kvartalet. Övriga avskrivningar är webbshoppen i Brands for Fans till ett värde av 56 KSEK per månad, förbättring annans fastighet i Götene 12 KSEK per månad och nytt kontor/inventarier 6 KSEK per månad.

EGET KAPITAL

Per den 30 september 2023 uppgick Umidas egna kapital till 13 144 KSEK med bolag med bestämmande inflytande (13 905 KSEK).

Umidas soliditet uppgick den 30 september 2023 till 19 procent (26 procent).

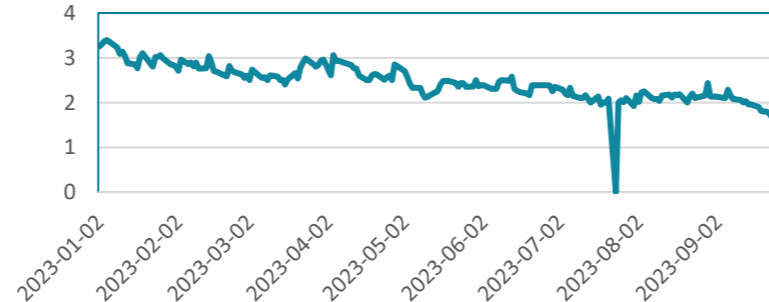
AKTIEN

Per den 30 september 2023 var aktiekapitalet i Umida fördelat på 26 940 946 aktier (22 899 230 aktier) med ett kvotvärde om SEK 0,34. Aktierna var fördelade på 100 aktier av serie A samt 26 940 846 aktier av serie B. A-aktierna har 10 röster medan B-aktierna har 1 röst.

Aktiens stängningskurs per den 30 september 2023 var 1,54 kr vilket innebär en försämring om -1,72 kronor jämfört med öppningskursen den 1 januari 2023. Bolagets stamaktie av serie B är sedan den 31 januari 2011 upptagen till handel på Spotlight stockmarket, under kortnamnet UMIDA B med ISIN-kod SE0009190788.

Umida har inget avtal om likviditetsgaranti.

Umida Group, Aktiekurs jan -sep 2023



ANSTÄLLDA

Per den 30 september 2023 hade Umida Group 9 (10) anställda samt några konsulter som är knutna till Umida, motsvarande 25% heltidstjänst.

REDOVISNINGSPRINCIPER

Rapporten är upprättad i enlighet med BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning, K3. Bolagets tillgångar och skulder upptas till anskaffningsvärdet respektive nominellt värde om ej annat framgår. Principerna är oförändrade jämfört med föregående år.

Denna rapport har ej varit föremål för översiktlig granskning av bolagets revisor.

ÖVRIG INFORMATION

KONTAKT

Ytterligare information om bolaget finns på bolagets hemsida www.umidagroup.com.

KOMMANDE RAPPORTTILLFÄLLEN

Umida Group avser att publicera finansiella rapporter enligt nedan

Bokslutskommuniké kvartal 4 januari-december 2023	2024-02-15
Delårsrapport kvartal 1 januari-mars 2024	2024-05-16
Delårsrapport kvartal 2 januari-juni 2024	2024-08-22
Delårsrapport kvartal 3 januari-september 2024	2024-11-14

STYRELSENS INTYGANDE

Styrelsen och verkställande direktören försäkrar att delårsrapporten ger en rättvisande översikt av koncernens och moderbolagets verksamhet, ställning och resultat samt beskriver väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer som företaget och de företag som ingår i koncernen står inför.

Stockholm den 16 november, 2023

Umida Group AB (publ)

Styrelsen

För ytterligare information vänligen kontakta:

Filip Lundquist

verkställande direktör Umida Group AB (publ)

Telefon: +46 (0)76-942 41 21



RESULTATRÄKNING, KONCERNEN (TSEK)

	Tredje kvartalet		9 månader		Helår
	2023-07-01 2023-09-30	2022-07-01 2022-09-30	2023-01-01 2023-09-30	2022-01-01 2022-09-30	2022-01-01 2022-12-31
Rörelsens intäkter m.m.					
Nettoomsättning	33 577	22 732	92 293	68 955	93 296
Punktskatter	-14 790	-8 711	-39 517	-25 877	-36 392
Nettoomsättning exklusive punktskatter	18 787	14 021	52 776	43 078	56 904
Aktiverat arbete för egen räkning	0	0	0	0	0
Övriga rörelseintäkter	523	2 962	1 543	4 581	2 645
	19 310	16 983	54 319	47 659	59 549
Rörelsens kostnader					
Handelsvaror	-14 803	-10 249	-41 649	-30 275	-40 572
Övriga externa kostnader	-3 192	-1 914	-8 053	-8 532	-13 154
Personalkostnader	-2 594	-3 166	-7 874	-9 635	-12 645
Av- och nedskrivningar av immateriella och materiella anläggningstillgångar	-748	-429	-2 597	-1 266	-1 845
Övriga rörelsekostnader	-44	-70	-238	-78	-14
	-21 381	-15 828	-60 411	-49 786	-68 230
Rörelseresultat	-2 071	1 155	-6 092	-2 127	-8 681
Resultat från finansiella poster					
Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar	-32	0	-32	0	-33
Övriga ränteutäkter och liknande resultatposter	170	327	616	553	1 096
Räntekostnader och liknande resultatposter	-628	-296	-1 899	-802	-1 398
Räntekostnader till koncernföretag	0	0	0	0	0
	-490	31	-1 315	-249	-335
Resultat efter finansiella poster	-2 561	1 186	-7 407	-2 376	-9 016
Resultat före skatt	-2 561	1 186	-7 407	-2 376	-9 016
Skatt på årets resultat	0	0	0	0	-447
Uppskjuten skatt	17	11	56	33	-29
Årets resultat	-2 544	1 197	-7 351	-2 343	-9 492
Hänförligt till:					
Moderföretagets aktieägare	-2 331	1 248	-7 100	-3 728	-10 085
Innehav utan bestämmande inflytande	-213	-51	-251	1 385	593

BALANSRÄKNING, KONCERNEN (TSEK)

	2023-09-30	2022-09-30	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar			
Varumärken	10 575	712	657
Goodwill	3 261	4 293	4 035
Förskott avseende immateriella anl tillgångar	658	884	828
Summa immateriella anläggningstillgångar	14 494	5 889	5 520
Materiella anläggningstillgångar			
Maskiner och andra tekniska anläggningar	56	74	69
Inventarier, verktyg och installationer	2 648	373	2 449
Förbättringsutgifter på annans fastighet	601	737	703
Summa materiella anläggningstillgångar	3 305	1 184	3 221
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	0	0	0
Andra långfristiga värdepappersinnehav	0	33	0
Andra långfristiga fordringar	1 781	1 781	1 781
Summa finansiella anläggningstillgångar	1 781	1 814	1 781
Summa anläggningstillgångar	19 580	8 887	10 522

	2023-09-30	2022-09-30	2022-12-31
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Färdiga varor och handelsvaror	12 313	11 223	9 613
Förskott till leverantörer	225	300	300
Summa varulager m.m.	12 538	11 523	9 913
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar	29 709	29 264	30 787
Fordringar hos koncernföretag	0	0	0
Aktuell skattefordran	0	31	0
Övriga fordringar	1 489	12	1 548
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	2 305	1 454	897
Summa kortfristiga fordringar	33 503	30 761	33 232
Kassa och bank			
Kassa och bank	2 190	1 685	3 222
Summa kassa och bank	2 190	1 685	3 222
Summa omsättningstillgångar	48 231	43 969	46 367
SUMMA TILLGÅNGAR	67 811	52 856	56 889

BALANSRÄKNING, KONCERNEN (TSEK)

	2023-09-30	2022-09-30	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Aktiekapital	9 247	7 860	7 860
Övrigt tillskjutet kapital	106 009	95 410	95 410
Annat eget kapital inklusive årets resultat	-104 231	-90 774	-97 131
Eget kapital hänförligt till moderföretagets aktieägare	11 025	12 496	6 139
Innehav utan bestämmande inflytande	2 119	1 409	617
Summa eget kapital, koncern	13 144	13 905	6 756
Avsättningar			
Uppskjuten skatteskuld	151	145	207
Summa avsättningar	151	145	207
Långfristiga skulder			
Checkräkningskredit	4 728	3 462	3 793
Skulder till kreditinstitut	9 298	7 899	8 276
Summa långfristiga skulder	14 026	11 361	12 069
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	3 487	2 101	3 156
Leverantörsskulder	10 747	8 245	12 149
Skulder till koncernföretag	0	0	0
Aktuell skatteskuld	605	0	752
Övriga skulder	23 503	14 587	19 156
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	2 148	2 512	2 644
Summa kortfristiga skulder	40 490	27 445	37 857
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	67 811	52 856	56 889

KASSAFLÖDESANALYS, KONCERNEN (TSEK)

	2023-07-01 2023-09-30	2022-07-01 2022-09-30	2023-01-01 2023-09-30	2022-01-01 2022-09-30	2022-01-01 2022-12-31
Den löpande verksamheten					
Rörelseresultat	-2 071	1 156	-6 092	-2 127	-8 681
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	612	-3 048	2 221	-2 211	1 712
Erhållen ränta m.m.	170	327	616	553	1 096
Erlagd ränta	-606	-296	-1 840	-802	-1 381
Betald inkomstskatt	0	0	0	0	-447
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	-1 895	-1 861	-5 095	-4 587	-7 701
Kassaflöde från förändringar av rörelsekapital					
Minskning(+)/ökning(-) av varulager/pågående arbete	-1 794	-1 856	-2 624	-2 971	-1 361
Minskning(+)/ökning(-) av kundfordringar	4 809	4 919	1 078	13 885	8 916
Minskning(+)/ökning(-) av fordringar	-1 638	-763	-1 348	-381	-1 330
Minskning(-)/ökning(+) av leverantörsskulder	-627	1 075	-1 402	-64	3 904
Minskning(-)/ökning(+) av kortfristiga skulder	-1 485	-3 414	3 704	-13 789	-8 336
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-2 630	-1 900	-5 687	-7 907	-5 908
Investeringsverksamheten					
Förvärv av övriga immateriella anläggningstillgångar	0	0	-11 000	0	0
Förvärv av inventarier, verktyg och installationer	0	0	0	-225	-225
Förvärv av koncernföretag	0	0	0	0	0
Försäljning av andelar i koncernföretag	-32	0	-32	0	0
Ny utlåning till utomstående	0	-47	0	-47	-47
Återbetalning av lån från utomstående	0	0	0	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-32	-47	-11 032	-272	-272
Finansieringsverksamheten					
Årets nyemission/personaloptioner	0	0	12 010	0	0
Erhållna aktieägartillskott	898	0	1 729	0	0
Koncernbidrag	0	0	0	0	0
Förändring långfristiga skulder	62	271	1 729	6 717	5 643
Ändring kortfristiga finansiella skulder	0	0	220	2 101	2 806
Amortering långfristiga lån	0	0	0	0	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	960	271	15 688	8 818	8 449
Förändring av likvida medel	-1 702	-1 676	-1 031	639	2 269
Kursdifferens i likvida medel	0	93	0	93	0
Likvida medel vid årets början	3 892	3 268	3 221	953	953
Likvida medel vid årets slut	2 190	1 685	2 190	1 685	3 222

FÖRÄNDRING EGET KAPITAL, KONCERNEN (TSEK)

Förändring eget kapital Q3 2023

Koncern	Aktiekapital	Övrigt tillskjutet kapital	Annat eget kapital inkl periodens resultat	Innehav utan bestämmande inflytande	Summa eget kapital
Belopp per 2023-06-30	9 247	106 009	-101 900	1 434	14 790
Förändring i koncernens struktur					0
Nyemission					0
Erhållna aktieägartillskott				898	898
Periodens resultat			-2 331	-213	-2 544
	9 247	106 009	-104 231	2 119	13 144

Förändring eget kapital år 2023

Koncern	Aktiekapital	Övrigt tillskjutet kapital	Annat eget kapital inkl periodens resultat	Innehav utan bestämmande inflytande	Summa eget kapital
Belopp per 2022-12-31	7 860	95 411	-97 131	617	6 757
Förändring i koncernens struktur				24	24
Nyemission	1 387	10 598			11 985
Erhållna aktieägartillskott				1 729	1 729
Årets resultat			-7 100	-251	-7 351
	9 247	106 009	-104 231	2 119	13 144

Förändring eget kapital Q3 2022

Koncern	Aktiekapital	Övrigt tillskjutet kapital	Annat eget kapital inkl periodens resultat	Innehav utan bestämmande inflytande	Summa eget kapital
Belopp per 2022-06-30	7 860	95 410	-92 022	1 460	12 708
Förändring i koncernens struktur					0
Nyemission					0
Erhållna aktieägartillskott					0
Periodens resultat			1 248	-51	1 197
	7 860	95 410	-90 774	1 409	13 905

Förändring eget kapital år 2022

Koncern	Aktiekapital	Övrigt tillskjutet kapital	Annat eget kapital inkl periodens resultat	Innehav utan bestämmande inflytande	Summa eget kapital
Belopp per 2021-12-31	7 860	95 410	-87 046		16 224
Förändring i koncernens struktur				24	24
Nyemission					0
Erhållna aktieägartillskott					0
Årets resultat			-10 085	593	-9 492
	7 860	95 410	-97 131	617	6 756

RESULTATRÄKNING, MODERBOLAGET (TSEK)

	2023-07-01	2022-07-01	2023-01-01	2022-01-01	2022-01-01
	2023-09-30	2022-09-30	2023-09-30	2022-09-30	2022-12-31
Rörelsens intäkter m.m.					
Nettoomsättning	3 753	4 257	11 726	13 492	13 746
Punktskatter	0	0	0	0	0
Nettoomsättning exklusive punktskatter	3 753	4 257	11 726	13 492	13 746
Aktiverat arbete för egen räkning	0	0	0	0	0
Övriga rörelseintäkter	215	255	474	1 079	1 071
	3 968	4 512	12 200	14 571	14 817
Rörelsens kostnader					
Handelsvaror	-83	-457	-152	-675	-772
Övriga externa kostnader	-1 615	-1 458	-4 938	-5 292	-6 994
Personalkostnader	-2 195	-2 673	-6 317	-8 198	-10 476
Av- och nedskrivningar av immateriella och materiella anläggningstillgångar	-17	-26	-68	-56	-81
Övriga rörelsekostnader	0	0	0	0	0
	-3 910	-4 614	-11 475	-14 221	-18 323
Rörelseresultat	58	-102	725	350	-3 506
Resultat från finansiella poster					
Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar	35	0	35		0
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	-17	0	36	0	0
Räntekostnader och liknande resultatposter	-3	-3	-6	-65	-73
Räntekostnader till koncernföretag	-84	-56	-143	-120	-212
	71	-7	133	5	14
Resultat efter finansiella poster	129	-109	858	355	-3 492
Resultat före skatt	129	-109	858	355	-3 492
Skatt på årets resultat	0	0	0	0	0
Uppskjuten skatt	0	0	0	0	0
Årets resultat	129	-109	858	355	-7 602

BALANSRÄKNING, MODERBOLAGET (TSEK)

	2023-09-30	2022-09-30	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar			
Varumärken	0	0	0
Goodwill	0	0	0
Förskott avseende immateriella anl tillgångar	0	0	0
Summa immateriella anläggningstillgångar	0	0	0
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	0	0	0
Maskiner och andra tekniska anläggningar	56	74	69
Inventarier, verktyg och installationer	297	373	352
Förbättringsutgifter på annans fastighet	0	0	0
Summa materiella anläggningstillgångar	353	447	421
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	28 685	26 851	26 851
Andelar i intresseföretag	0	0	0
Andra långfristiga värdepappersinnehav	0	0	0
Andra långfristiga fordringar	1 719	1 719	1 719
Summa finansiella anläggningstillgångar	30 404	28 570	28 570
Summa anläggningstillgångar	30 757	29 017	28 991

	2023-09-30	2022-09-30	2022-12-31
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Varor under tillverkning	0	0	0
Färdiga varor och handelsvaror	0	0	0
Förskott till leverantörer	225	300	300
Summa varulager m.m.	225	300	300
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar	213	133	285
Fordringar hos koncernföretag	14 868	10 945	4 667
Aktuell skattefordran	0	0	0
Övriga fordringar	14	8	281
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	974	822	787
Summa kortfristiga fordringar	16 069	11 908	6 020
Kassa och bank			
Kassa och bank	78	176	15
Summa kassa och bank	78	176	15
Summa omsättningstillgångar	16 372	12 384	6 335
SUMMA TILLGÅNGAR	47 129	41 401	35 326

BALANSRÄKNING, MODERBOLAGET (TSEK)

	2023-09-30	2022-09-30	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital	9 247	7 860	7 860
Ej registrerat aktiekapital	0	0	0
Fond för utvecklingsutgifter	0	0	0
	9 247	7 860	7 860
Fritt eget kapital			
Överkursfond	105 779	95 181	95 181
Balanserat resultat	-80 355	-72 754	-72 754
Årets resultat	858	355	-7 602
	26 282	22 782	14 825
Summa eget kapital, moderföretag	35 529	30 642	22 685
Avsättningar			
Uppskjuten skatteskuld	0	0	0
Summa avsättningar	0	0	0
Långfristiga skulder			
Checkräkningskredit	0	0	0
Skulder till kreditinstitut	0	0	0
Summa långfristiga skulder	0	0	0
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	0	0	0
Leverantörsskulder	887	981	1 220
Skulder till koncernföretag	6 222	4 947	7 144
Aktuell skatteskuld	220	93	316
Övriga skulder	2 765	2 879	2 054
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	1 506	1 859	1 907
Summa kortfristiga skulder	11 600	10 759	12 641
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	47 129	41 401	35 326

KASSAFLÖDESANALYS, MODERBOLAGET (TSEK)

	2023-07-01 2023-09-30	2022-07-01 2022-09-30	2023-01-01 2023-09-30	2022-01-01 2022-09-30	2022-01-01 2022-12-31
Den löpande verksamheten					
Rörelseresultat	58	-102	725	350	-3 506
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	17	25	68	55	81
Erhållen ränta m.m.	123	52	247	190	299
Erlagd ränta	-87	-59	-149	-185	-285
Betald inkomstskatt	0	0	0	0	0
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	111	-84	891	410	-3 411
Kassaflöde från förändringar av rörelsekapital					
Minskning(+)/ökning(-) av varulager/pågående arbete	0	0	75	-270	-270
Minskning(+)/ökning(-) av kundfordringar	63	-4 581	73	-4 726	-285
Minskning(+)/ökning(-) av fordringar	950	3 815	-10 122	3 533	4 981
Minskning(-)/ökning(+) av leverantörsskulder	-728	-470	-333	37	276
Minskning(-)/ökning(+) av kortfristiga skulder	869	870	-707	1 161	2 804
Kassaflöde från den löpande verksamheten	1 265	-450	-10 123	145	4 095
Investeringsverksamheten					
Förvärv av övriga immateriella anläggningstillgångar	0	0	0	0	0
Förvärv av inventarier, verktyg och installationer	0	0	0	-225	-226
Förvärv av koncernföretag	-1 859	0	-1 885	-26	-26
Försäljning av andelar i koncernföretag	85	0	85	0	0
Ny utlåning till utomstående	0	0	0	0	0
Återbetalning av lån från utomstående	0	0	0	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-1 774	0	-1 800	-251	-252
Finansieringsverksamheten					
Årets nyemission/personaloptioner	0	0	11 986	0	0
Koncernbidrag	0	0	0	0	-4 110
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	0	0	11 986	0	-4 110
Förändring av likvida medel	-509	-450	63	-106	-267
Kursdifferens i likvida medel	0	0	0	0	0
Likvida medel vid årets början	587	626	15	282	282
Likvida medel vid årets slut	78	176	78	176	15

FÖRÄNDRING EGET KAPITAL, MODERBOLAGET (TSEK)

Förändring eget kapital Q3 2023

Moderbolaget	Aktiekapital	Övrigt bundet eget kapital	Övrigt fritt eget kapital	Årets resultat	Summa fritt eget kapital
Belopp per 2023-06-30	9 247	0	25 424	729	26 153
Fond för utvecklingsutgifter					
Nyemission					0
Pågående nyemission					0
Registrerat aktiekapital					0
Personaloptionsprogram					0
Omföring föregående års resultat					0
Periodens resultat				129	129
	9 247	0	25 424	858	26 282

Förändring eget kapital 9 månader 2023

Moderbolaget	Aktiekapital	Övrigt bundet eget kapital	Övrigt fritt eget kapital	Årets resultat	Summa fritt eget kapital
Belopp per 2022-12-31	7 860	0	22 427	-7 602	14 825
Nyemission	1 387		10 599		10 599
Pågående nyemission					0
Registrerat aktiekapital					0
Fond för utvecklingsutgifter					0
Personaloptionsprogram					0
Omföring föregående års resultat			-7 602	7 602	0
Periodens resultat				858	858
	9 247	0	25 424	858	26 282

Förändring eget kapital Q3 2022

Moderbolaget	Aktiekapital	Övrigt bundet eget kapital	Övrigt fritt eget kapital	Årets resultat	Summa fritt eget kapital
Belopp per 2022-06-30	7 860	0	22 427	464	22 891
Fond för utvecklingsutgifter					0
Nyemission					0
Pågående nyemission					0
Registrerat aktiekapital					0
Personaloptionsprogram					0
Omföring föregående års resultat					0
Periodens resultat				-109	-109
	7 860	0	22 427	355	22 782

Förändring eget kapital 9 månader 2022

Moderbolaget	Aktiekapital	Övrigt bundet eget kapital	Övrigt fritt eget kapital	Årets resultat	Summa fritt eget kapital
Belopp per 2021-12-31	7 860	0	15 337	7 090	22 427
Nyemission					0
Pågående nyemission					0
Registrerat aktiekapital					0
Fond för utvecklingsutgifter					0
Personaloptionsprogram					0
Omföring föregående års resultat			7 090	-7 090	0
Periodens resultat				355	355
	7 860	0	22 427	355	22 782

NYCKELTAL (TSEK)

	2023-07-01 2023-09-30	2022-07-01 2022-09-30	2023-01-01 2023-09-30	2022-01-01 2022-09-30	2022-01-01 2022-12-31		
Lönsamhet och räntabilitet						LÖNSAMHET OCH RÄNTABILITET	
Omsättningstillväxt (%)	34,0%	-36,9%	23%	-11%	-31,6%	Omsättningstillväxt (%)	Förändring av intäkterna i procent av föregående periods intäkter
Rörelsemarginal (%)	neg	8,2%	neg	neg	neg	Rörelsemarginal (%)	Rörelseresultat i procent av omsättningen
Vinstmarginal (%)	neg	7,0%	neg	neg	neg	Vinstmarginal (%)	Periodens resultat i procent av omsättningen
Räntabilitet på eget kapital	neg	9,4%	neg	neg	neg	Räntabilitet på eget kapital (%)	Periodens resultat i procent av genomsnittligt eget kapital
Kapitalstruktur						KAPITALSTRUKTUR	
Eget kapital (KSEK)	13 144	13 905	13 144	13 905	6 969	Eget kapital (KSEK)	Eget kapital vid periodens slut
Balansomslutning (KSEK)	67 811	52 856	67 811	52 856	56 889	Balansomslutning (KSEK)	Summan av tillgångar eller summan av skulder och eget kapital
Sysselsatt kapital (KSEK)	37 191	35 439	37 191	35 439	29 022	Sysselsatt kapital (KSEK)	Balansomslutning minskad med icke räntebärande skulder inklusive latent skatt
Räntebärande nettoskuld (KSEK)	21 857	19 849	21 857	19 849	18 831	Räntebärande nettoskuld (KSEK)	Nettot av räntebärande avsättningar och skulder minus finansiella tillgångar inklusive likvida medel
Kapitalomsättningshastighet (ggr)	0,27	0,26	0,85	0,76	0,97	Kapitalomsättningshastighet (ggr)	Årets omsättning dividerat med genomsnittlig balansomslutning
Soliditet (%)	19%	26%	19%	26%	11%	Soliditet (%)	Eget kapital i procent av balansomslutningen
Skuldsättningsgrad (%)	4,16	2,80	4,16	2,80	8,17	Skuldsättningsgrad (%)	Totala skulder dividerat med eget kapital
Räntetäckningsgrad (ggr)	neg	neg	neg	neg	neg	Räntetäckningsgrad	Resultat efter finansiella poster plus finansiella kostnader dividerat med finansiella kostnader
Kassaflöde och likviditet						KASSAFLÖDE OCH LIKVIDITET	
Kassaflöde före investeringar (KSEK)	-2 630	-1 900	-5 687	-7 907	-5 908	Kassaflöde före investeringar (KSEK)	Resultat efter finansiella poster plus poster som inte påverkar kassaflöde minus förändring av rörelsekapital
Kassaflöde efter investeringar (KSEK)	-2 662	-1 947	-16 719	-8 179	-6 180	Kassaflöde efter investeringar (KSEK)	Resultat efter finansiella poster plus poster som inte påverkar kassaflödet minus förändring av rörelsekapital och investeringar
Likvid medel (KSEK)	2 190	1 685	2 190	1 685	3 222	Likvida medel (KSEK)	Banktillgodohavanden och kassa
Investeringar						MEDARBETARE	
Förvärv av övriga immateriella anläggningstillgångar			-11 000			Medelantalet anställda	Medelantalet anställda under perioden
Förvärv av inventarier, verktyg och installationer				-225	-225	Omsättning per anställd	Omsättning dividerat med medelantalet anställda
Förvärv av koncernföretag						Antalet anställda	Antalet anställda vid periodens slut
Försäljning av andelar i koncernföretag	-32		-32			DATA PER AKTIE	
Ny utlåning till utomstående		-47		-47	-47	Antal aktier	Antalet utestående aktier vid periodens slut
Återbetalning av lån från utomstående						Resultat per aktie (SEK)	Periodens resultat dividerat med antal aktier
Medarbetare							
Medelantalet anställda	9,0	9,0	8,8	9,8	10,5	Eget kapital per aktie (SEK)	Eget kapital dividerat med antal aktier
Omsättning per anställd (KSEK)	2 087	1 558	6 012	4 406	5 419		
Antal anställda	9	9	8	9	9		
Data per aktie							
Antal aktier	26 940 946	22 899 230	26 940 946	22 899 230	22 899 230		
Resultat per aktie	neg	neg	neg	neg	neg		
Eget kapital per aktie (SEK)	0,49	0,61	0,49	0,61	0,27		