

# SJÖSTRAND



## DELÅRSRAPPORT Q3 2023

## INNEHÅLLSFÖRTECKNING

|   |   |
|---|---|
| FINANSIELL ÖVERSIKT .....                           | 3 |
| VÄSENTLIGA HÄNDELSER JULI TILL SEPTEMBER 2023 ..... | 4 |
| VD HAR ORDET .....                                  | 5 |
| RESULTATRÄKNING .....                               | 6 |
| BALANSRÄKNING .....                                 | 7 |
| REDOVISNINGS- OCH VÄRDERINGSPRINCIPER.....          | 9 |

## FINANSIELL ÖVERSIKT

### **KONCERNENS FINANSIELLA ÖVERSIKT TREDJE KVARTALET 2023**

Totala intäkter uppgick till 3 887 TSEK (5 422 TSEK)  
Rörelseresultatet uppgick till -668 TSEK (-1 125 TSEK)  
Periodens resultat uppgick till -698 TSEK (-1 204 TSEK)  
Resultat per aktie uppgick till -0,01 SEK (-0,05)

*Siffror inom parentes avser tredje kvartalet 2022.*

### **MODERBOLAGETS FINANSIELLA ÖVERSIKT TREDJE KVARTALET 2023**

Totala intäkter uppgick till 255 TSEK (195 TSEK)  
Rörelseresultatet uppgick till -264 TSEK (-266 TSEK)  
Periodens resultat uppgick till -294 TSEK (-340 TSEK)  
Resultat per aktie uppgick till -0,03 SEK (-0,02)

*Siffror inom parentes avser tredje kvartalet 2022.*

## VÄSENTLIGA HÄNDELSER JULI TILL SEPTEMBER 2023

- Under augusti rapporterades en order från vår samarbetspartner i Storbritannien till ett värde av 3.1 MSEK. Affären kommer att levereras under Q4 2023.

## VD HAR ORDET

Den totala omsättningen för tredje kvartalet uppgick till 3,9 MSEK, (5,4 MSEK Q3 2022), vilket är en minskning med 28% gentemot motsvarande period föregående år.

Bruttomarginalen för det tredje kvartalet landade på 39% (27% Q3 2022) vilket är en betydande förbättring mot föregående år och det ligger också i linje med vårt mål för 2023 att ligga på en bruttomarginal mellan 38-40% för helåret.

Försäljningen under Q3 var låg då vi inte hade några större distributionsordrar som levererades under kvartalet. Orderingången var dock stark under kvartalet och vi har en orderstock med oss in i Q4 på ca 6 MSEK vilket är historiskt hög. Vi ser därför att vi kommer att leverera enligt bolagets mål för helåret 2023.

Under tredje kvartalet så har vi fortsatt att leverera enligt vår nya strategi där fokus ligger på att driva lönsam tillväxt vilket betyder att vi har en betydligt mer lönsam affär gentemot föregående år. Vi har också en viktig produktlansering under oktober så mycket av arbetet under kvartalet har fokuserats runt den här lanseringen. Vi har planerat den största lanseringen i företagets historia och vi ser den här lanseringen som ett viktigt steg i Sjöstrands tillväxt framåt.

### **Framåtblick**

Q4 kommer att bli ett späckat kvartal fullt med spännande aktiviteter. Q4 är historiskt sett vårt största och viktigaste kvartal vad gäller försäljningen och vi kommer att satsa stort på marknadsföring under kvartalet. Vi kommer också under kvartalet att lansera fyra nya produkter och vi har också en rad kampanjer planerade för att driva försäljningen. Dessa kampanjer är framförallt kopplade till våra produktlanseringar men också inför julen som är otroligt viktig för oss.

Under november och december kommer vi också att välkomna två nya kollegor. Mimmie Liepe börjar sin anställning som Head of Online under november och Max Isaksson ansluter under december som Head of Business Development. Båda dessa roller är kopplade till att driva vår tillväxt under 2024 och framåt.

Jag är stolt över vad vi har åstadkommit hitintills under 2023 och jag är väldigt förväntansfull inför Q4 och vi ser att vi har bra förutsättningar att avsluta det här året starkt.

John Ekeberg, Verkställande Direktör

Sjöstrand Coffee Int AB

Stockholm, oktober 2023

## RESULTATRÄKNING

Resultaträkning i sammandrag med jämförelsetal för motsvarande period närmast föregående räkenskapsår

| <b>Resultaträkning - Koncern</b>           |                     |                     |                     |                     |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|  | <b>Jan-Sep 2023</b> | <b>Jan-Sep 2022</b> | <b>Jul-Sep 2023</b> | <b>Jul-Sep 2022</b> |
| <i>Rörelsens intäkter</i>                  | 18 123 937          | 19 026 148          | 3 886 738           | 5 421 561           |
| <i>Rörelsens kostnader</i>                 | -18 236 932         | -21 734 000         | -4 554 294          | -6 546 457          |
| <b>Rörelseresultat</b>                     | -112 995            | -2 707 852          | -667 556            | -1 124 896          |
| <i>Resultat från finansiella poster</i>    | -91 428             | -183 192            | -30 633             | -79 229             |
| <b>Resultat efter finansiella poster</b>   | -204 423            | -2 891 044          | -698 189            | -1 204 125          |
| <b>Resultat före skatt</b>                 | -204 423            | -2 891 044          | -698 189            | -1 204 125          |
| <b>PERIODENS RESULTAT</b>                  | -204 423            | -2 891 044          | -698 189            | -1 204 125          |
| Hänförligt till moderföretagets aktieägare | -204 423            | -2 891 044          | -698 189            | -1 204 125          |
| <b>Resultat per aktie</b>                  | -0,01               | -0,11               | -0,03               | -0,05               |

| <b>Resultaträkning - Moderbolag</b>      |                     |                     |                     |                     |                     |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|  | <b>Jan-Sep 2023</b> | <b>Jan-Sep 2022</b> | <b>Jul-Sep 2023</b> | <b>Jul-Sep 2022</b> | <b>Jan-Dec 2022</b> |
| <i>Rörelsens intäkter</i>                | 766 050             | 667 397             | 254 999             | 195 000             | 1 187 895           |
| <i>Rörelsens kostnader</i>               | -1 500 101          | -1 435 931          | -519 492            | -461 125            | -2 044 448          |
| <b>Rörelseresultat</b>                   | -734 051            | -768 534            | -264 493            | -266 125            | -856 553            |
| <i>Resultat från finansiella poster</i>  | -85 836             | -156 322            | -29 090             | -73 782             | -2 057 904          |
| <b>Resultat efter finansiella poster</b> | -819 887            | -924 856            | -293 583            | -339 907            | -2 914 457          |
| <b>Resultat före skatt</b>               | -819 887            | -924 856            | -293 583            | -339 907            | -2 914 457          |
| Skatt på årets resultat                  | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| <b>PERIODENS RESULTAT</b>                | -819 887            | -924 856            | -293 583            | -339 907            | -2 914 457          |
| <b>Resultat per aktie</b>                | -0,03               | -0,04               | -0,01               | -0,01               | -0,11               |

## BALANSRÄKNING

Balansräkning i sammandrag per den aktuella rapportperiodens utgång med jämförelsesiffror för närmst föregående räkenskapsårs utgång.

| <b>Balansräkning - Koncern</b>                                       |     |                   |                  |                   |
|--|-----|-------------------|------------------|-------------------|
|  | Not | 2023-09-30        | 2022-09-30       | 2022-12-31        |
| <b>TILLGÅNGAR</b>  |     |                   |                  |                   |
| <i>Anläggningstillgångar</i>   |     |                   |                  |                   |
| Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och lik                  |     | 3 500             | 90 121           | 35 334            |
| Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter |     | 631 356           | 280 455          | 0                 |
| Inventarier, verktyg och maskiner                                    |     | 0                 | 42 495           | 0                 |
| Andra immateriella tillgångar  |     | 0                 | 0                | 0                 |
| Uppskjuten skattefordran   |     | 0                 | 0                | 0                 |
| Andra långfristiga fordringar  |     | 317 642           | 317 642          | 317 642           |
| <b>Summa anläggningstillgångar</b>                                   |     | <b>952 498</b>    | <b>730 713</b>   | <b>352 976</b>    |
| <i>Omsättningstillgångar</i>   |     |                   |                  |                   |
| Varulager och förskott till leverantör                               |     | 4 330 561         | 4 286 511        | 6 906 875         |
| <b>Kortfristiga fordringar</b>                                       |     |                   |                  |                   |
| Kundfordringar   |     | 3 113 335         | 1 082 612        | 4 081 595         |
| Aktuella skattefordringar  |     | 0                 | 0                | 260 953           |
| Övriga fordringar  |     | 1 196 625         | 145 036          | 245 728           |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter                         |     | 971 702           | 633 686          | 2 286 408         |
| Kassa och bank   |     | 973 725           | 941 098          | 2 902 296         |
| <b>Summa omsättningstillgångar</b>                                   |     | <b>10 585 948</b> | <b>7 088 943</b> | <b>14 136 494</b> |
| <b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>  |     | <b>11 538 446</b> | <b>7 819 656</b> | <b>14 489 470</b> |
| <i>EGET KAPITAL OCH SKULDER</i>                                      |     |                   |                  |                   |
| <i>Eget kapital</i>  |     |                   |                  |                   |
| Aktiekapital   |     | 2 754 718         | 2 522 900        | 2 754 718         |
| Övrigt tillskjutet kapital   |     | 13 061 384        | 11 253 203       | 13 061 384        |
| Annat eget kapital inklusive årets resultat                          |     | -14 414 506       | -12 110 401      | -13 817 620       |
| <b>Summa eget kapital</b>  |     | <b>1 401 596</b>  | <b>1 665 702</b> | <b>1 998 482</b>  |
| <i>Skulder</i>   |     |                   |                  |                   |
| Garantiavsättningar  |     | 790 061           | 266 842          | 404 998           |
| Långfristiga skulder   | 1   | 2 294 914         | 1 598 158        | 950 000           |
| Leverantörsskulder   |     | 1 296 555         | 2 314 561        | 5 333 915         |
| Övriga skulder   | 1   | 5 755 320         | 1 974 393        | 5 802 075         |
| <b>Summa skulder</b>   |     | <b>10 136 850</b> | <b>6 153 954</b> | <b>12 490 988</b> |
| <b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>                                |     | <b>11 538 446</b> | <b>7 819 656</b> | <b>14 489 470</b> |

**Not 1***Övriga kortfristiga skulder*

|              |           |           |         |
|--------------|-----------|-----------|---------|
| Upptagna lån | 3 320 919 | 1 598 156 | 950 000 |
|--------------|-----------|-----------|---------|

**Balansräkning - Moderbolag**

|   | Not | 2023-09-30       | 2022-09-30       | 2022-12-31       |
|---|-----|------------------|------------------|------------------|
| <i>TILLGÅNGAR</i>                           |     |                  |                  |                  |
| <i>Anläggningstillgångar</i>                |     |                  |                  |                  |
| Andelar i koncernföretag                    |     | 4 550 000        | 4 550 000        | 4 550 000        |
| Fordringar hos koncernföretag               |     | 2 822 022        | 3 787 999        | 1 807 015        |
| <b>Summa anläggningstillgångar</b>          |     | <b>7 372 022</b> | <b>8 337 999</b> | <b>6 357 015</b> |
| <i>Omsättningstillgångar</i>                |     |                  |                  |                  |
| Övriga fordringar                           |     | 1 248 991        | 78 862           | 372 487          |
| Kassa och bank                              |     | 43 095           | 60 570           | 1 342 957        |
| <b>Summa omsättningstillgångar</b>          |     | <b>1 292 086</b> | <b>139 432</b>   | <b>1 715 444</b> |
| <b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>                     |     | <b>8 664 108</b> | <b>8 477 431</b> | <b>8 072 459</b> |
| <i>EGET KAPITAL OCH SKULDER</i>             |     |                  |                  |                  |
| <i>Eget kapital</i>                         |     |                  |                  |                  |
| Aktiekapital                                |     | 2 754 718        | 2 522 900        | 2 754 718        |
| Övrigt tillskjutet kapital                  |     | 13 061 384       | 11 253 203       | 13 061 384       |
| Annat eget kapital inklusive årets resultat |     | -10 228 212      | -7 418 545       | -9 408 145       |
| <b>Summa eget kapital</b>                   |     | <b>5 587 890</b> | <b>6 357 558</b> | <b>6 407 957</b> |
| <i>Skulder</i>                              |     |                  |                  |                  |
| Övriga långfristiga skulder                 | 1   | 1 198 245        | 1 598 156        | 950 000          |
| Leverantörsskulder                          |     | 92 495           | 0                | 49 890           |
| Övriga skulder                              |     | 1 785 478        | 521 717          | 664 612          |
| <b>Summa skulder</b>                        |     | <b>3 076 218</b> | <b>2 119 873</b> | <b>1 664 502</b> |
| <b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>       |     | <b>8 664 108</b> | <b>8 477 431</b> | <b>8 072 459</b> |

**Not 1***Övriga kortfristiga skulder*

|              |           |           |         |
|--------------|-----------|-----------|---------|
| Upptagna lån | 2 148 245 | 1 598 156 | 950 000 |
|--------------|-----------|-----------|---------|



# REDOVISNINGS- OCH VÄRDERINGSPRINCIPER

## KONCERNFÖRHÅLLANDEN & KONCERNREDOVISNING K3

Koncernredovisningen är upprättad enligt förvärvsmetoden. Koncernredovisningen omfattar moderföretaget samt dess dotterföretag. Med dotterföretag avses de företag i vilka moderföretaget, direkt eller indirekt, har ett bestämmande inflytande. Intresseföretag ingår i koncernredovisningen enligt kapitalandelsmetoden. Som intresseföretag räknas de företag i vilka moderföretaget har ett betydande men inte bestämmande inflytande.

## ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar värderas till anskaffningsvärdet med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Immateriella och materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Linjär avskrivning görs på avskrivningsbart belopp (anskaffningsvärde med avdrag för beräknat restvärde) över tillgångarnas nyttjandeperiod enligt följande: Inventarier, verktyg, installationer och goodwill 5 år.

## VÄRDERING AV INVESTERINGAR

Värderingsprincip: Marknadsvärdet för publika innehav värderas till börskursen vid avstämningsdagen. Vid ej listade/börsnoterade innehav används sista kända externa transaktionen för varje enskilt bolag som bolagsvärde. Vid värdering av ej listade bolag används försiktighetsprincipen. RISKER Det finns flertalet risker som kan påverka bolagets verksamhet och resultat. Flertalet av de interna riskerna förebygger bolaget genom att stärka koncernens interna rutiner, men det finns yttre faktorer som koncernen inte kan påverka. Investerare ska vara aktsamma vid investeringar och ska alltid skapa sig en helhetsbild av bolaget innan en investering görs i bolaget.

DENNA RAPPORT HAR EJ GRANSKATS AV BOLAGETS REVISOR.

**Styrelsen och VD, Stockholm 2023-10-30**

Fredrik Petersson, Ordförande

Anna Hemmingsson, Ledamot

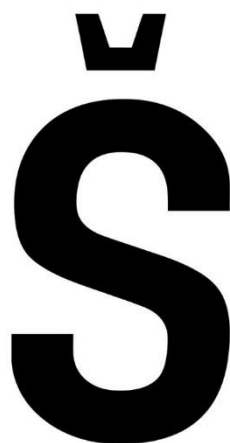
John Ekeberg, Verkställande Direktör

Karolina Ytterberg, Ledamot

Gunnar Jonsson, Ledamot

**ÖVRIGT**

Styrelseledamot Anna Hemmingsson har under kvartal 3 utöver sitt styrelseuppdrag haft ett av styrelsen beslutat konsultuppdrag med att tillfälligt stärka bolagets ekonomifunktion och har för det erhållit en ersättning med 93 700 SEK.



Sjöstrand Trading AB  
Box 55989 102 16 Stockholm  
[sjostrandcoffee.com](http://sjostrandcoffee.com)