

Norditek Delårsrapport

September - November 2021



“Kraftigt övertecknad emission och hög aktivitet på vår marknad”

Sammanfattning av perioden

- Nettoomsättningen uppgick till 8 384 TSEK, en minskning proforma med 22,0 procent mot föregående år (se Proforma nedan)
- Periodens rörelseresultat (EBIT) uppgick till -1 313 TSEK, vilket motsvarar en EBIT-marginal om -15,7 procent
- Resultat före avskrivningar (EBITA) uppgick till -310 TSEK, vilket motsvarar en EBITA-marginal om -3,7 procent
- Resultat per aktie före utspädning -0,15 kr

Proforma

Norditek Group AB är ett nystartat bolag och därför finns inga jämförbara siffror för perioder för föregående år. Den rörelsedrivande verksamheten i Norditek förvärvades under första halvåret 2021. Den förvärvade koncernen Norditek Holding AB omsatte för räkenskapsåret sept 2020-aug 2021 ca 71 MSEK med en EBITA om ca 11 MSEK. Koncernen levererar större mobila återvinningssanläggningar och normala fluktuationer i omsättning mellan kvartal beror på när större leveranser infaller.

Händelser under perioden september - november 2021

- Norditek Group AB (publ) noterades på Nasdaq First North den 10 november under ticker NOTEK.
- Nyemission om ca. 26 MSEK genomfördes och övertecknades till över 450 procent och en riktad emission på 3 MSEK genomfördes samtidigt.
- Mycket hög aktivitet inom Norditek, med bl.a. nysatsningar och nyrekryteringar.
- Potentiella förvärvskandidater har identifierats och kontaktats.
- Hyresfaktureringen var proforma 14 procent högre under perioden jämfört med föregående år, vilket indikerar en hög marknadsaktivitet och framtida tillväxt.

Finansiell information

Belopp i TSEK	2021-09-01 2021-11-30	2021-03-17 2021-08-31 ¹
Nettoomsättning	8 384	26 094
Nettoomsättningstillväxt, % proforma	22,0%	n/a
Rörelseresultat (EBIT)	-1 313	3 365
Rörelsemarginal, %	-15,7%	12,9%
EBITDA	88	5 337
EBITDA-marginal, %	1,0%	20,5%
EBITA	-310	7 490
EBITA-marginal, %	-3,7%	28,7%
Vinstmarginal, %	-19,4%	11,4%
Soliditet, %	48,6%	35,3%
Antal aktie vid periodens slut	12 637 727	10 000 000
Resultat per aktie före och efter utspädning (kr)	-0,15	0,21

¹ Förkortat räkenskapsår (se Proforma ovan).

VD och koncernchef Daniel Carlbergs kommentar

Under hösten genomförde vi en lyckad börsintroduktion med stort intresse att delta i den samtidiga nyemissionen. Vi är stolta över att emissionen på 26 MSEK blev kraftigt övertecknad med över 450 procent. Bolaget fick i samband med emissionen knappt 1500 st nya aktieägare. Det förtroendet vill vi tacka alla aktieägare för och vi ser nu fram emot att förverkliga vår tillväxtplan för de kommande åren.

Hög aktivitet i Q1

Omsättningen under Q1, proforma den rörelsedrivande verksamheten, blev cirka 2 MSEK lägre än Q1 föregående år. På grund av förseningar i leverantörsledet och till viss del andra förseningar relaterade till Covid-19 kan det konstateras att flera planerade leveranser har blivit förskjutna från Q1 till Q2.

Antalet hyresfaktureringar ökade med cirka 14 procent från föregående år, vilket tack vare vår affärsmodell, den s.k. Norditek-trappen, kommer ge ett positivt genomslag längre fram. Hyresfaktureringarna avspeglar det ökade antal förfrågningar som vi sett från både nya och gamla kunder under perioden.

Utveckling av verksamheten i Q1

Vi har genomfört en rekrytering av regionchef till Mälardalen för att stärka lokal närvaro i en region med mycket hög aktivitet. Regionchefen kommer att ansvara för försäljning av maskiner samt etablering av en välutrustad lokal maskinhall med för demonstration av våra anläggningar.

Genom en ny leverantör av slitdelar har vi stärkt vårt reservdelserbjudande. Vi har även genomfört flertalet marknadsföringssatsningar under perioden med bland annat en ny hemsida, för att synliggöra vårt kunderbjudande bättre.

Fortsatt hög aktivitet i Q2

Under Q2 pågår hög aktivitet kring leveranser av kundbeställda maskiner och koncept. Även uthyrning av maskiner för att genomföra skarpa återvinningstester av kunders material går i hög takt. Vi har utökat vår ordinarie demoflotta med två mobila tvättanläggningar för återvinning av schaktmassor och jord. Maskinerna har beräknat leverans i april/maj.

Vi har genomfört en rekryteringsprocess för att stärka service och support mot våra kunder. Samtidigt fortsätter vi att utveckla vår digitala satsning genom att underlätta för offertförfrågningar och reservdelsbeställning även utanför kontorstid.

Sedan noteringen har även förvärvskandidater identifierats och kontaktats. Vi ser stora möjligheter till att genomföra förvärv, vilket vi ser kommer bidra till ett stärkt kunderbjudande och starten på vår nya tillväxtresa.

Covid Q1 och Q2

Komponentbrist till följd av Covid har orsakat prishöjningar och leveransförseningar av maskiner och komponenter, detta är ett globalt problem och påverkar samtliga maskinleverantörer, men även våra egenproducerande maskiner. Norditeks strategi för att möta detta är prishöjningar, en än mer noggrann planering och en längre framförhållning vid beställning av maskiner och reservdelar. Än så länge fungerar denna strategi väl.

Positivt intresse från media

I samband med vår börsintroduktion och i media generellt ser vi just nu ett stort genomslag för frågor kopplade till den cirkulära omställningen av materialhantering. Vi hör om cementkris, energikris, höga metallpriser, plaståtervinning, återvinning av schaktmassor och annat relaterat till den teknik och de maskiner som Norditek erbjuder marknaden.

Det här är en mycket positiv utveckling för branschen, samhället och Norditek. Med den vinden i ryggen, tillsammans med en hög aktivitet i verksamheten just nu, så fortsätter vi arbetet mot en cirkulär framtid.

Daniel Carlberg, VD och koncernchef, Norditek Group AB
Göteborg den 31 januari 2022



“Det här är en mycket positiv utveckling för branschen, samhället och Norditek. Med den vinden i ryggen, tillsammans med en hög aktivitet i verksamheten just nu, så fortsätter vi arbetet mot en cirkulär framtid.”

Affärsmodell, marknad och kunder

VISION

Norditek arbetar för ett cirkulärt samhälle, där jordens resurser räcker över ett oändligt antal generationer.

MÅL

Norditek har som mål att utveckla nya och bättre materialåtervinningslösningar. Dessa lösningar skapar nytta för våra kunder både miljömässigt och ekonomiskt. Genom en ökad återvinningsgrad i våra samhällen, starkt drivet av en mer finfördelad sortering av avfall och massor, minskar människans ohållbara framställning av nya material och förbättrar framtidsutsikterna för våra kommande generationer.

FINANSIELLA MÅL

Norditeks finansiella mål är en organisk omsättningstillväxt om 15 procent per år, en EBITA-marginal på över 17 procent och en nettoskuldssättning understigande 3 gånger EBITDA.

AFFÄRSMODELL

Bolaget har en genomarbetad försäljningsprocess, den av Bolaget kallade "Norditekrappan", bestående av flertalet steg. Norditekrappan utgörs av ett tillvägagångssätt där Bolaget, för att hitta rätt lösning åt kunden, först genomför djupgående analyser av det avfall som kunden önskar återvinna samt vilka materialtyper och fraktionsstorlekar som hen önskar få ut. Baserat på hur kundens individuella situation ser ut erbjuder Bolaget en lösning i form av en eller flera sorteringsanläggningar som kan modulbyggas efter kundens behov. Norditeks breda maskinpark innebär ett flexibelt erbjudande och lösningarna kan därför helt anpassas till kundens behov och på så sätt, i de situationer kunden har behov av det, optimera avfallshanteringen genom noggrannare sortering. Denna effekt uppstår genom den kombination av anläggningar som erbjuds genom bolagets olika modullösningar. När en passande lösning för kunden tagits fram erbjuder Norditek kunden att först hyra anläggningen för att verifiera resultatet, där kunden sedan kan köpa loss anläggningen.

MARKNADSÖVERSIKT

Bolaget är aktivt på den svenska marknaden för avfallshantering, vilken omfattar sortering och återvinning av avfall. Bolagets huvudsegment inom marknaden utgörs av allmänt avfall, grus och berg-återvinning samt biomassa. Sverige är en stor importör av avfall från andra länder, men har också en stor inhemsk avfallsproduktion, primärt kopplat till Sveriges höga levnadsstandard och konsumtion. Gruvavfall utgör en stor del av det totala genererade avfallet på den svenska marknaden. Totalt sett präglas marknaden för avfall av en allt högre grad av materialåtervinning, en utveckling som drivs av miljörelaterade aspekter kopplade till en strävan mot en minskning av andelen nytt material som förs in i produktionsprocesser (Avfall Sverige, 2). Inom materialåtervinning ligger Sverige i framkant, endast en procent av det svenska hushållsavfallet skickas på deponering, 52 procent bränns för att generera energi och, 47 procent återvinns. I jämförbara länder inom Europa så som exempelvis Storbritannien, återvinns 44 procent av hushållsavfallet. Efterfrågan på materialåtervinningslösningar på den svenska marknaden är hög och förutspås växa i takt med ökade mängder avfall. Den svenska marknaden för avfallshantering är fragmenterad och består av ett fåtal större aktörer samt flertalet mindre, ofta familjeägda bolag som i många fall är fokuserade på specifika kundgrupper eller produktområden.

KUNDSEGMENT

AVFALL

Avfall är Bolagets primära affärsområde, inom vilket konceptlösningarna är mest utvecklade. Det är även inom detta kundsegment som Bolagets egenproducerade produkter befinner sig. Affärsområdet utgör cirka 60 procent av Bolagets omsättning. Kunder inom detta affärsområde utgörs primärt av materialägare som själva samlar in, hanterar och behöver återvinna stora mängder avfall för att sälja detta vidare efter sortering. Dessa kunder kan vara renodlade återvinningsföretag eller, exempelvis, leverantörer av material till byggsektorn.

GRUS OCH BERG

Inom affärsområdet Grus & Berg fokuserar Norditeks koncept på krossning av nytt bergmaterial för framställning av ny ballast. Grus & Berg är Bolagets näst största affärsområde och utgör cirka 15 procent av omsättningen. Kunderna inom detta segment utgörs av materialägare inom exempelvis bygg- och anläggningssektorn bestående av både bostadsbyggare och bolag riktade mot diverse infrastrukturprojekt där materialåtgången av grus, ballast och likartade produkter är stor.

BIOMASSA

Inom segmentet Biomassa kan Bolagets koncept rensa ut sten och grus ur avfallet från exempelvis, skog- och jordbruk för en effektivare framställning av ett mer högkvalitativt biobränsle. Kunder inom detta segment utgörs även de av materialägare, i form av exempelvis skogsägare. Kunder kan också bestå av trädgårdsföretag och jordproducenter.

Finansiella resultat

Koncernen, sammanfattning september - november 2021

RÖRELSEFÖRVÄV

Koncernen Norditek bildades under 2021 genom att dess rörelsedrivande dotterbolag förvärvades den 7 maj 2021. Därmed finns det inga rapporterade jämförelsesiffror att tillgå som avser Q1 föregående år.

OMSÄTTNING OCH RESULTAT

Nettoomsättningen uppgick till 8 384 TSEK, vilket är en minskning med 22 procent, jämfört med proforma 10 747 MSEK motsvarande period föregående år. Minskningen av intäkterna är främst på grund av förseningar i leverantörsledet och till viss del andra förseningar relaterade till Covid-19 där planerade leveranser har blivit förskjutna från Q1 till Q2. Nettoomsättningen relaterad till hyresintäkter var 47,8 procent av koncernens totala nettoomsättning. Rörelsekostnader uppgick till -9 709 TSEK. EBITA för kvartalet uppgick till -310 TSEK. Rörelseresultat (EBIT) uppgick till -1 313 TSEK och har under perioden belastats med avskrivningar av immateriella tillgångar med -1 003 TSEK. Räntekostnader och liknande resultatposter uppgick till -310 TSEK. Resultatet efter skatt uppgick till -1 464 TSEK.

LIKVIDITET OCH FINANSIELL STÄLLNING

Koncernens totala kassaflöde uppgick till 27 225 TSEK (4 006). Den löpande verksamheten gav ett kassaflöde om 824 TSEK (-3 564) och beror framförallt på den positiva förändringen av rörelsekapitalet. Den enskilt största posten som påverkade rörelsekapitalet var leverantörsskulder.

Immateriella tillgångar uppgick till 37 540 TSEK (38 412) där goodwill utgjorde 37 140 TSEK (38 126) och där resterande del var hänförligt till balanserade utvecklingskostnader och övriga immateriella tillgångar. Investeringar i övriga immateriella tillgångar under perioden gav ett kassaflöde om -197 TSEK (1 629) MSEK. Föregående år är hänförlig till avyttring av maskiner.

Totala räntebärande skulder till kreditinstitut uppgick per den 30 november 2021 till 42 541 TSEK (44 581) fördelat på långfristiga räntebärande skulder på 32 744 TSEK (35 557) samt kortfristiga räntebärande skulder på 9 797 TSEK (9 024). Förändringen förklaras av amortering av lån med -2 067 TSEK (-3 635).

Eget kapital uppgick till 57 810 TSEK (34 615). Eget kapital ökade med 23 195 TSEK under perioden och var främst hänförligt till nyemission. Soliditeten blev 48,6 procent (35,3). Totala tillgångar uppgick den 30 november 2021 till 118 974 TSEK (98 149). Den stora ökningen av tillgångar förklaras av ökade likvida medel efter att nyemission genomfördes.

MODERBOLAGET

Koncernens moderbolag, Norditek Group AB, skapades den 17 mars 2021 och är ett holdingbolag vars huvuduppgift är att äga och förvalta aktier i andra koncernbolag samt tillhandahålla koncerngemensamma tjänster. Norditek Group AB kan betraktas som nystartat och därför finns inga jämförelsesiffror för perioden under föregående år. Rörelsekostnader uppgick till -157 TSEK. Räntekostnader och liknande resultatposter uppgick till -216 TSEK. Periodens resultat uppgick till -373 TSEK.

ANSTÄLLDA

Antalet anställda uppgick vid kvartalets utgång till 9 personer totalt i koncernen. Vid utgången av räkenskapsåret sept 2020-aug 2021 var antalet anställda 9.

HÄNDELSER EFTER PERIODENS UTGÅNG

Inga väsentliga händelser att rapportera efter periodens utgång.

TRANSAKTIONER MED NÄRSTÅENDE

Bolagets VD och styrelseledamot Daniel Carlberg har genom sitt bolag Avok Invest AB en fordran avseende beslutad men ej verkställd utdelning på Norditek AB, vilken uppgår till ca 2,3 MSEK. Bolagets Vice VD tillika styrelseledamot Eric Johansson har genom sitt bolag Kire Holding AB en fordran avseende beslutad men ej verkställd utdelning på Norditek AB, vilken uppgår till cirka 2,8 MSEK. Beslutet om utdelning fattades på årsstämman i Norditek AB avseende räkenskapsåret 2018/2019, vilken hölls den 20 december 2019. På fordringarna belöper årlig ränta motsvarande 2 procent. Fordringarna är efterställda vissa banklån och kommer att betalas tillbaka tidigast efter att sådana banklån är återbetalda. Utöver löner och ersättningar till VD och styrelseledamöter har inga ersättningar utgått till närstående personer i bolagen.

AKTIEÄGARE OCH AKTIEN

Aktiekapitalet i Norditek Group AB uppgår till 1 263 772,70 kronor, fördelat på 12 637 727 aktier, en var med ett kvotvärde om 0,10 SEK. Samtliga aktier har en (1) röst vardera och äger lika rätt till andel i bolagets tillgångar och vinst. Norditek Groups börsvärde uppgick till ca 190 MSEK den 30 november 2021.

De största aktieägarna 2021-11-30	Andel av kapital	
	Antal aktier	och röster, %
Avok Invest AB	4 000 000	31,7%
EMK Holding AB	2 590 909	20,5%
Fore C Investment Holding AB	2 590 909	20,5%
Kire Holding BA	1 000 000	7,9%
Övriga aktieägare	2 455 909	19,4%
Summa	12 637 727	100,0%

TECKNINGSOPTIONER

Den 30 augusti 2021 fattade bolagsstämman beslut om att införa två teckningsoptionsprogram riktade mot bolagets anställda med utgivande av 300 000 teckningsoptioner samt till en enskild styrelseledamot med utgivande om 50 000 teckningsoptioner. Det totala antalet teckningsoptioner som har emitterats i de båda teckningsoptionsprogrammen blev fullt tecknat under perioden. Genom detta uppstår en potentiell utspädningsseffekt om 2,8 procent av aktiekapitalet efter emissionens genomförande. Teckning av aktier enligt Optionsprogrammet ska ske under tiden från och med den 1 november 2024 till och med den 30 november 2024 samt teckning av aktier enligt optionsprogrammet för styrelseledamot ska ske under tiden från och med den 1 november 2025 till och med den 31 november 2025. Till följd av att teckningsoptionerna överläts på marknadsmässiga villkor kommer inga kostnader för arbetsgivaravgifter att åläggas bolaget med anledning av teckningsoptionsprogrammen. För ytterligare information, se koncernens hemsida, www.norditek.se.

RIKTAD EMISSION

Den 7 oktober 2021 fattade styrelsen beslut om att genomföra en riktad emission till Kjetil Holta och Johan Kjell som anses vara intressanta ur både långsiktig och strategisk synvinkel. Det är styrelsens bedömning är att de nya ägarna kommer att kunna tillföra Bolaget mycket i framtiden, både i form av kunskande och finansiell styrka. Den riktade emissionen har genomförts på samma villkor som föreliggande Erbjudande, dvs en teckningskurs om 11 kr per aktie. Emissionen har registrerats hos Bolagsverket den 14 oktober 2021. Antalet aktier i Bolaget ökade från 10 000 000 till 10 272 727 och aktiekapitalet ökade från 100 000 till 127 272,7 efter den riktade emissionen.

NYEMISSION

Bolaget genomfört en nyemission i samband med Bolagets notering på Nasdaq First North Growth Market av 2 365 000 aktier motsvarande 26 MSEK. Genom emissionen ökade aktiekapitalet med 264 TSEK från 1 000 TSEK till 1 264 TSEK och antalet aktier ökade med 2 365 000 från 10 272 727 aktier till 12 637 727 aktier.

FRAMÅTRIKTAD INFORMATION

Företaget lämnar inga prognoser. Framåtriktad information i denna rapport baseras på företagsledningens förväntan vid tidpunkten för rapporten. Även om styrelsen och ledningen bedömer att förväntningarna är rimliga, är det inte någon garanti för att förväntningarna är eller kommer att visa sig vara korrekta. Följaktligen kan informationen ändras beroende på bland annat ändrade marknadsförutsättningar för koncernens tjänster eller mer generellt ändrade förutsättningar avseende ekonomi, marknad och konkurrens, förändringar i lagkrav och andra politiska åtgärder och variationer i valutakurser. Bolaget åtar sig inte att uppdatera eller rätta sådan framåtriktad information annat än vad som stipuleras i lag.

FINANSIELL KALENDER

- Delårsrapport Q2 – 12 april 2022
- Delårsrapport Q3 – 29 jul 2022
- Bokslutskommuniké – 25 okt 2022
- Delårsrapport Q1 – 31 jan 2023
- Årsstämma – 31 jan 2023

REDOVISNINGSPRINCIPER

Bolaget tillämpar årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3) vid upprättande av finansiella rapporter. Mer information om tillämpade redovisningsprinciper finns i Norditeks 2020 årsredovisning. Belopp anges i svenska kronor, avrundade till närmaste tusental om inget annat anges. Avrundningar till tusentals kronor kan innebära att beloppen inte stämmer om de summeras.

RISKER- OCH OSÄKERHETSFAKTORER

Bolaget är främst exponerat för bransch- och verksamhetsrelaterade risker liksom legala och regulatoriska risker. Beskrivningen av dessa risker finns upptagna i bolagsbeskrivningen som Norditek offentliggjorde den 15 oktober 2021 på sidorna 10–13. En omvärldsrisk som tillkommit och hanteras av bolaget är Covid-19. Till dessa risker har tillkommit risken för brist av komponenter, vilket kan leda till leveransförseningar till kunderna. Inga ytterligare risker eller känslighetsfaktorer bedöms föreligga på balansdagen

REVISROSGRANSKNING

Denna delårsrapport har inte varit föremål för granskning av bolagets revisor.

CERTIFIED ADVISOR

Partner Fondkommission AB (telefon 031-761 22 30 / www.partnerfk.com) är bolagets Certified Adviser på Nasdaq First North Growth Market.

KONTAKT

Daniel Carlberg, Norditek Group AB (publ), Org. Nr. 559307-6986

Koncernens resultaträkning i sammandrag

<i>Belopp i TSEK</i>	2021-09-01 2021-11-30	2021-03-17 2021-08-31
Nettomsättning	8 384	26 094
Övriga rörelseintäkter	12	337
Summa rörelseintäkter	8 396	26 431
Rörelsens kostnader		
Råvaror och förnödenheter	-3 348	-15 112
Övriga externa kostnader	-3 219	-2 769
Personalkostnader	-1 724	-3 199
Avskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-1 401	-1 972
Övriga rörelsekostnader	-17	-14
Summa rörelsekostnader	-9 709	-23 066
Rörelseresultat (EBIT)	-1 313	3 365
Resultat från finansiella poster		
Räntekostnader och liknande resultatposter	-310	-384
Resultat efter finansiella poster	-1 623	2 981
Skatt på årets resultat	159	-891
Periodens resultat	-1 464	2 090
<i>Periodens resultat hänförligt till:</i>		
Moderbolagets aktieägare	-1 464	2 090
Resultat per aktie, kronor		
Resultat per aktier före och efter utspädning (kr)	-0,15	0,21

Koncernens rapport över finansiell ställning

Belopp i TSEK	2021-11-30	2021-08-31
Tillgångar		
Anläggningstillgångar		
Immateriella anläggningstillgångar	37 540	38 412
Materiella anläggningstillgångar	3 242	3 574
Övriga finansiella anläggningstillgångar	216	154
Summa anläggningstillgångar	40 998	42 140
Omsättningstillgångar		
Varulager	45 183	40 758
Kundfordringar	4 707	8 775
Övriga fordringar	861	2 470
Kassa och bank	27 225	4 006
Summa omsättningstillgångar	77 976	56 009
Summa tillgångar	118 974	98 149
Eget kapital och skulder		
Eget kapital	57 810	34 615
Avsättningar	4 037	4 165
Skulder		
Långfristiga skulder		
Skulder till kreditinstitut	27 638	30 477
Övriga skulder	5 106	5 080
Summa långfristiga skulder	32 744	35 557
Kortfristiga skulder		
Skulder till kreditinstitut	9 797	9 024
Leverantörsskulder	10 784	7 630
Övriga kortfristiga skulder	3 802	7 158
Summa kortfristiga skulder	24 383	23 812
Summa eget kapital och skulder	118 974	98 149

Koncernens förändring av eget kapital i sammandrag

<i>Belopp i TSEK</i>	Aktiekapital	Övrigt tillskjutet eget kapital	Annat eget kapital inkl. årests resultat	Summa eget kapital
Ingående balans	1 000	15 275	18 340	34 615
Periodens resultat			-1 464	-1 464
Summa totalresultat	-	-	-1 464	-1 464
<i>Transaktioner med aktieägare i deras egenskap av ägare</i>				
Nyemission	264	24 198	-	24 462
Teckningsoptioner	-	-	197	197
Utgående balans	1 264	39 473	17 073	57 810

Koncernens rapport över kassaflöden i sammandrag

<i>Belopp i TSEK</i>	2021-09-01 2021-11-30	2021-03-17 2021-08-31
Den löpande verksamheten		
Rörelseresultat (EBIT)	-1 313	3 365
<i>Justering för poster som ej ingår i kassaflödet</i>	1 401	1 007
Finansiella intäkter	0	9
Finansiella kostnader	-284	-363
Betald skatt	-1 219	-386
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar rörelsekapitalet	-1 415	3 632
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital	2 239	-7 196
Kassaflöde från den löpande verksamheten	824	-3 564
Investeringsverksamheten		
Investeringar i anläggningstillgångar	-197	-189
Avyttring av materiella anläggningstillgångar	-	2 217
Förvärv av dotterbolag	-	-55 848
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-197	-53 820
Finansieringsverksamheten		
Erhållna aktieägartillskott	-	16 250
Nyemission	24 462	16 250
Nybildning	-	25
Teckningsoptioner	197	-
Upptagna lån	-	32 500
Amortering av lån	-2 067	-3 635
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	22 592	61 390
Periodens kassaflöde	23 219	4 006
Likvida medel vid periodens början	4 006	-
Likvida medel vid periodens slut	27 225	4 006

Moderbolagets resultaträkning i sammandrag

Belopp i TSEK	2021-09-01 2021-11-30	2021-03-17 2021-08-31
Rörelsekostnader		
Övriga externa kostnader	-157	-
Summa rörelsens kostnader	-157	-
Rörelseresultat	-157	-
Räntekostnader och liknande resultatposter	-216	-270
Resultat före skatt	-373	-270
Skatt	-	-
Periodens resultat	-373	-270

Periodens totalresultat överensstämmer med periodens resultat.

Moderbolagets balansräkning i sammandrag

Belopp i TSEK	2021-11-30	2021-08-31
Tillgångar		
Finansiella anläggningstillgångar	65 000	65 000
Omsättningstillgångar	27 168	27
Summa tillgångar	92 168	65 027
Eget kapital och skulder		
Eget kapital		
Bundet eget kapital	1 264	1 000
Fritt eget kapital	55 276	31 255
Summa eget kapital	56 540	32 255
Långfristiga skulder	22 750	24 375
Kortfristiga skulder	12 878	8 397
Summa eget kapital och skulder	92 168	65 027

Moderbolagets förändring av eget kapital i sammandrag

Belopp i TSEK	Bundet eget kapital		Fritt eget kapital	
	Aktiekapital	Överkursfond	Balanserat resultat inkl. årets resultat	Summa eget kapital
Ingående balans	1 000	15 275	15 980	32 255
Periodens resultat			-373	-373
Summa totalresultat	-	-	-373	-373
<i>Transaktioner med aktieägare i deras egenskap av ägare</i>				
Nyemission	264	24 198	-	24 462
Teckningsoptioner	-	-	197	197
Utgående balans	1 264	39 473	15 804	56 540

Nyckeltal

Belopp i TSEK	2021-09-01 2021-11-30	2021-03-17 2021-08-31
Nettoomsättning	8 384	26 094
Nettoomsättningstillväxt, % proforma	22,0%	n/a
Rörelseresultat (EBIT)	-1 313	3 365
Rörelsemarginal, %	-15,7%	12,9%
EBITDA	88	5 337
EBITDA-marginal, %	1,0%	20,5%
EBITA	-310	7 490
EBITA-marginal, %	-3,7%	28,7%
Vinstmarginal, %	-19,4%	11,4%
Soliditet, %	48,6%	35,3%
Antal aktie vid periodens slut	12 637 727	10 000 000
Resultat per aktie före och efter utspädning (kr)	-0,15	0,21

Definitioner

Nedan presenteras en tabell över nyckeltalen, definitioner för nyckeltalen samt motiveringen för användandet av finansiella nyckeltal som inte är definierade enligt BFNAR 2012:1.

Nyckeltal	Defintion
RÖRELSERESULTAT (EBIT)	Periodens resultat exklusive skatt och finansiella poster.
EBIT-MARGINAL	EBIT i förhållande till periodens nettoomsättning.
EBITA	Rörelseresultat före av- och nedskrivningar av immateriella anläggningstillgångar.
EBITA-MARGINAL	EBITA i förhållande till nettoomsättningen
EBITDA	Rörelseresultat före av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar.
EBITDA-MARGINAL	EBITDA i förhållande till nettoomsättningen
VINSTMARGINAL	Resultat efter finansnetto i förhållande till nettoomsättning.
SOLIDITET	Eget kapital i procent av balansomslutning.
ANTAL AKTIER VID PERIODENS SLUT	Antal aktier per balansdagen.
RESULTAT PER AKTIE FÖRE UTSPÄDNING	Periodens resultat i relation till Bolagets vägt genomsnittligt antal utestående aktier.
RESULTAT PER AKTIE EFTER UTSPÄDNING	Periodens resultat i relation till Bolagets vägt genomsnittligt antal utestående aktier justerat för tillkommande antal aktier för optioner med utspädningseffekt.