

Norditek Group AB

Delårsrapport

Kvartal 2, 2022/23



"Fortsatt fin lönsamhet och tillväxt"

Sammanfattning av perioden dec 2022 - feb 2023

- Nettoomsättningen uppgick till 27 650 TSEK (33 915), en minskning med 18,5 procent mot föregående år. Q2 förra bokslutsåret hade en extra hög omsättning mycket beroende på leveransstörningar under kvartalet dessförinnan (Q1 förra bokslutsåret).
- Resultat före avskrivningar (EBITA) uppgick till 5 045 TSEK (7 596), vilket motsvarar en EBITA-marginal om 18,2 procent (22,4)
- Periodens rörelseresultat (EBIT) uppgick till 4 017 TSEK (6 593), vilket motsvarar en EBIT-marginal om 14,5 procent (19,4)
- Resultat per aktie före utspädning 0,20 kr (0,39)

Sammanfattning av perioden sept 2022 - feb 2023

- Nettoomsättningen uppgick till 59 143 TSEK (42 299), en ökning med 39,8 procent mot föregående år
- Resultat före avskrivningar (EBITA) uppgick till 14 209 TSEK (7 286), vilket motsvarar en EBITA-marginal om 24,0 procent (17,2)
- Periodens rörelseresultat (EBIT) uppgick till 12 155 TSEK (5 280), vilket motsvarar en EBIT-marginal om 20,6 procent (12,5)
- Resultat per aktie före utspädning 0,68 kr (0,31)

Händelser under perioden dec 2022 - feb 2023

- Fortsatt hög aktivitet i bolagets affärsmodell (Norditekrappan) och fortsatt god orderingång.
- Den 25 januari 2023 höll Norditek årsstämma. En sammanfattning av besluten finns på hemsidan.

Finansiell information

Belopp i TSEK	2022-12-01 2023-02-28	2021-12-01 2022-02-28	2022-09-01 2023-02-28	2021-09-01 2022-02-28	2021-09-01 2022-08-31
Nettoomsättning	27 650	33 915	59 143	42 299	71 656
Nettoomsättningstillväxt, % proforma	-18,5%	136,2%	39,8%	68,5%	2,9%
Rörelseresultat (EBIT)	4 017	6 593	12 155	5 280	9 254
Rörelsemarginal, %	14,5%	19,4%	20,6%	12,5%	12,9%
EBITDA	5 180	7 937	14 482	8 025	14 339
EBITDA-marginal, %	18,7%	23,4%	24,5%	19,0%	20,0%
EBITA	5 045	7 596	14 209	7 286	13 279
EBITA-marginal, %	18,2%	22,4%	24,0%	17,2%	18,5%
Vinstmarginal, %	12,8%	18,5%	19,1%	11,0%	11,1%
Nettoskuld/EBITDA	1,5x	0,8x ¹	1,5x	0,8x ¹	1,4x
Soliditet, %	52,0%	48,2%	52,0%	48,2%	47,0%
Antal aktier vid periodens slut	12 637 727	12 637 727	12 637 727	12 637 727	12 637 727
Resultat per aktie före utspädning (kr)	0,20	0,39	0,68	0,31	0,56

¹ Den proforma rullande ¹² månaders EBITDA har beräknats som ett indikativt belopp pga förkortat räkenskapsår

VD och koncernchef Daniel Carlbergs kommentar



Det första halvåret 2022/23 så ökade omsättningen med 40 procent jämfört med föregående år. Vi har under det senaste året upplevt stora störningar i de globala leveranskedjorna. Dessa störningar börjar nu att avta. Vi ser också att omsättningen mellan kvartal varierar en del beroende på när större leveranser sker. Vi kommer över tid, i och med att vi växer se att dessa fluktuationer blir mindre. Vi fortsätter att överträffa vårt finansiella lönsamhetsmål under perioden. Vår EBITA marginal under kvartalet uppgår till 18,2% procent jämfört med det finansiella målet på 17 procent.

Under Q2 har ett antal maskiner köpts och tillverkats för att ha möjlighet att snabbt levereras till kunder under Q3 och Q4, för såväl hyrköps-processen i Norditekrappan som direktförsäljning. Detta sammantaget har gjort att vi har ökat vårt varulager med ett inköpsvärde på ca 15 MSEK. Under våren och sommaren är det viktigt att ha maskiner för att kunna möta det ökade behovet av återvinning av sten från schaktmassor och rening av förorenade jordar från infrastrukturprojekt i hela landet. Jag ser därför att vår likviditet kommande kvartal kommer att förbättras allteftersom detta varulager betas av.

Under kvartalet har vi gjort flera viktiga investeringar i vår produktutveckling för att öka tempot ytterligare. Vi har även gjort investeringar för att utveckla våra egna lokaler och därmed kunna utöka kapaciteten i produktionen av egentillverkade maskiner. Vi har också utökat serviceverkstaden för att kunna ta emot och renovera fler kundmaskiner.

Vi har tecknat en leasingram för våra uthyrningsmaskiner med vår bank som ger en utjämnande effekt på vårt kassaflöde och en bättre likviditet.

Vi har fortsatt hög aktivitet i Norditekrappan och räknar därför med en fortsatt god tillväxt. Våra produkt- och tjänsteerbjudanden uppskattas och varje dag som går så hittar vi tillsammans med våra kunder nya applikationer för att öka återvinningen i vårt samhälle.

De rekryteringar som vi gjort under året har börjat bära frukt. Vi är nu rustade för vidare tillväxt och för att på bästa sätt kunna omvandla de kundbehov vi ser till nya affärer. Vår organisation har nästan dubblerats sedan noteringen och vi är nu fjorton anställda.

Välkommen att fortsätta följa vår resa mot att göra världen mer cirkulär.

► Daniel Carlberg, VD och koncernchef, Norditek Group AB, Göteborg den 11 april 2023



Välkommen att följa oss på vår resa
att göra vår värld mer cirkulär.

Om Norditek

Norditek är ett miljöteknikbolag som utvecklar, säljer och levererar mobila återvinningsanläggningar. Bolaget har en gedigen erfarenhet med sin 25-åriga historia i branschen, och ett väl beprövat erbjudande som möjliggör ökade vinster för sina kunder i form av den högre grad av materialsortering Bolagets anläggningar och koncept kan erbjuda, samtidigt som både Bolaget och dess kunder bidrar till ett mer cirkulärt samhälle.

AFFÄRSMODELL

Bolaget har en genomarbetad försäljningsprocess, den av Bolaget kallade "Norditekrattan", bestående av flertalet steg. Norditekrattan 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 avfallshantering 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.

VISION

Norditek arbetar för ett cirkulärt samhälle, där jordens resurser räcker över kommande 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 omsättnings-tillväxt om 15 procent per år, en EBITA-marginal på över 17 procent och en nettoskuldsättning understigande 3 gånger EBITDA.



Norditeks försäljningsprocess, kallad Norditekrattan

Om Norditek

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*). Fortfarande faller dock stora mängder material ur den svenska ekonomin, uppskattningsvis 55 miljarder kronor per år (*Ett värdebeständigt svenskt materialsystem, 2022*) om vi bara ser till stål, papper, plast, aluminium och cement. Värdet på detta material motsvarar 1,2 % av Sveriges BNP eller 12 000 kr per svenskt hushåll.

Idag bevaras endast 24 % av detta materials värde efter en användning. Det motsvarar en värdeförlust på 42 miljarder kronor per år. Merparten av det material som faller ur användning kan återvinnas och bli till nytt material. Det säger något om hur stor potentialen är i den svenska avfallsmarknaden.

I ett internationellt perspektiv ligger Sverige i framkant inom materialåtervinning. Inom hushållsavfallet är det endast en procent som 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.

Finansiell information

KONCERNEN, SAMMANFATTNING DEC 2022 – FEB 2023

Omsättning och resultat

Nettoomsättningen uppgick till 27 650 TSEK (33 915), vilket är en minskning med 18,5 procent jämfört med motsvarande period föregående år. Q2 förra bokslutsåret hade en extra hög omsättning mycket beroende på leveransstörningar under kvartalet dessförinnan (Q1 förra bokslutsåret). Nettoomsättningen relaterad till hyresintäkter var 11,9 procent (14,1) av koncernens totala nettoomsättning.

EBITA för kvartalet uppgick till 5 045 TSEK (7 596), vilket motsvarar en EBITA-marginal om 18,2 procent (22,4). Rörelseresultat (EBIT) uppgick till 4 017 TSEK (6 593) och har under perioden belastats med avskrivningar av immateriella tillgångar med -1 028 TSEK (-1 003). Räntekostnader och liknande resultatposter uppgick till -480 TSEK (-329). Skatter uppgick till -951 TSEK (-1 394). Resultatet efter skatt uppgick till 2 586 TSEK (4 870).

KONCERNEN, SAMMANFATTNING SEPT 2022 – FEB 2023

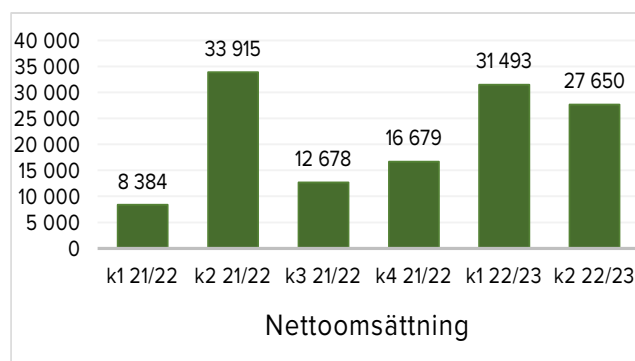
Omsättning och resultat

Nettoomsättningen uppgick till 59 143 TSEK (42 299), vilket är en ökning med 39,8 procent jämfört med motsvarande period föregående år. En stor del av den försäljning som uteblev under slutet av föregående år, på grund av bland annat komponentbrist och problem i de globala leveranskedjorna, har blivit förskjuten till första kvartalet. Nettoomsättningen relaterad till hyresintäkter var 12,2 procent (20,8) av koncernens totala nettoomsättning.

EBITA uppgick till 14 209 TSEK (7 286), vilket motsvarar en EBITA-marginal om 24,0 procent (17,2). Rörelseresultat (EBIT) uppgick till 12 155 TSEK (5 280) och har under perioden belastats med avskrivningar av immateriella tillgångar med -2 054 TSEK (-2 006). Räntekostnader och liknande resultatposter uppgick till -856 TSEK (-639). Skatter uppgick till -2 751 TSEK (-1 235). Resultatet efter skatt uppgick till 8 548 TSEK (3 406).

Likviditet och finansiell ställning

Koncernens totala kassaflöde uppgick till -12 227 TSEK (18 734). Den löpande verksamheten genererade ett kassaflöde om -9 751 TSEK (-6 522). Kassaflödet från den löpande verksamheten är negativt på grund av stora investeringar i varulagret.



Immateriella tillgångar uppgick till 32 828 TSEK (34 823) där goodwill utgjorde 32 210 TSEK (34 182) och där resterande del var hänförligt till balanserade utvecklingskostnader. Investeringar i materiella och immateriella anläggningstillgångar under perioden gav ett kassaflöde om -247 TSEK (-750).

Totala räntebärande skulder till kreditinstitut uppgick per den 28 februari 2023 till 34 267 TSEK (36 728) fördelat på långfristiga räntebärande skulder på 24 068 TSEK (25 304) samt kortfristiga räntebärande skulder på 10 199 TSEK (11 424). Minskning jämfört med föregående års utgång förklaras av amorteringar samt förändring i utnyttjad checkkredit.

Koncernens likvida medel uppgick till 4 119 TSEK (16 346) vid periodens slut. Utöver dessa likvida medel fanns utnyttjade checkkrediter på ca 6 000 TSEK (3 832).

Skuldsättningen, beräknad som räntebärande nettoskuld/EBITDA under den senaste tolv månadersperioden, var 1,5 ggr (1,4 ggr) vid utgången av perioden.

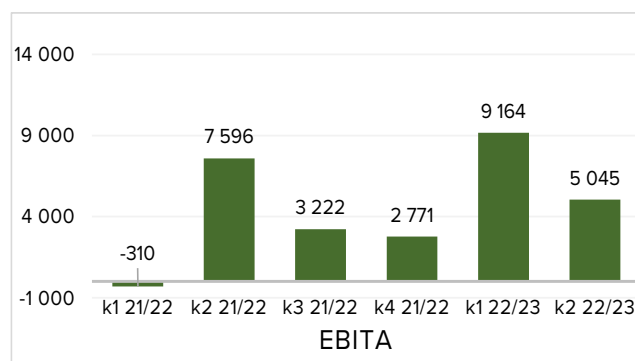
Eget kapital uppgick till 74 636 TSEK (65 856). Eget kapital ökade med 8 780 TSEK under perioden och är främst hänförligt till nettoresultatet. Soliditeten blev 52,0 procent (47,0). Totala tillgångar uppgick den 28 februari 2023 till 143 592 TSEK (140 092).

Moderbolaget

Koncernens moderbolag, Norditek Group AB, är ett holdingbolag vars huvuduppgift är att äga och förvalta aktier i andra koncernbolag samt tillhandahålla koncerngemensamma tjänster. Rörelsekostnader för kvartalet uppgick till -514 TSEK (-206). Räntekostnader och liknande resultatposter uppgick till -276 TSEK (-193). Periodens resultat uppgick till -634 TSEK (-240). För halvåret uppgick rörelsekostnader till -757 TSEK (-363) medan nettoresultatet var -1 022 TSEK (-613).

Anställda

Antalet anställda uppgick vid kvartalets utgång till 14 personer (10) totalt i koncernen. Vid utgången av räkenskapsåret sept 2021-aug 2022 var antalet anställda 10.



Finansiell information

De största aktieägarna 2023-02-28	Antal aktier	Andel av kapital och röster, %
Avok Invest AB (Daniel Carlberg)	4 000 000	31,7%
Fore C Investment Holding AB (Göran Nordlund)	2 610 000	20,7%
EMK Holding AB (Martin Larsson)	2 590 909	20,5%
Kire Holding AB (Eric Johansson)	1 000 000	7,9%
Övriga aktieägare	2 436 818	19,2%
Summa	12 637 727	100,0%

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 200 MSEK den 28 februari 2023.

Teckningsoptioner

Bolaget har totalt fyra utestående aktierelaterade incitamentsprogram i form av teckningsoptionsprogram. För ytterligare information, se koncernens hemsida, www.norditek.se.

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 2,4 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 2,9 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 närståendepersoner i bolagen.

Händelser efter periodens utgång

Inga väsentliga händelser att rapportera efter periodens utgång.

Finansiell kalender

- Delårsrapport Q3 – 25 jul 2023
- Bokslutskommuniké – 24 okt 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 Norditek Groups årsredovisning 2021/2022. 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.

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.

Risker- och osäkerhetsfaktorer

Bolaget är främst exponerat för bransch- och verksamhetsrelaterade risker liksom legala och regulatoriska risker. Styrelsens bedömning av väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer är oförändrande jämfört med senaste räkenskapsåret och finns beskrivna i senaste avgivna årsredovisning.

Revisorsgranskning

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

Certified adviser

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

Offentliggörande

Denna information är sådan information som Norditek Group AB är skyldigt att offentliggöra enligt EU:s marknadsmissbruksförordning (MAR). Informationen lämnades, genom nedanstående kontaktpersons försorg, för offentliggörande den 11 april 2023 klockan 08:30 CET.

Kontakt

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

Finansiell information

Koncernens resultaträkning i sammandrag

Belopp i TSEK	2022-12-01 2023-02-28	2021-12-01 2022-02-28	2022-09-01 2023-02-28	2021-09-01 2022-02-28	2021-09-01 2022-08-31
Nettoomsättning	27 650	33 915	59 143	42 299	71 656
Övriga rörelseintäkter	221	2	221	14	1 276
Summa rörelseintäkter	27 871	33 917	59 364	42 313	72 932
Rörelsens kostnader					
Råvaror och förnödenheter ¹	-16 249	-21 253	-32 900	-25 857	-40 283
Övriga externa kostnader ¹	-3 393	-2 369	-6 134	-4 332	-9 237
Personalkostnader	-3 003	-1 708	-5 446	-3 432	-8 401
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	-135	-341	-273	-739	-1 060
Avskrivningar av immateriella anläggningstillgångar	-1 028	-1 003	-2 054	-2 006	-4 025
Övriga rörelsekostnader	-46	-650	-402	-667	-672
Summa rörelsekostnader	-23 854	-27 324	-47 209	-37 033	-63 678
Rörelseresultat (EBIT)	4 017	6 593	12 155	5 280	9 254
Resultat från finansiella poster					
Räntekostnader och liknande resultatposter	-480	-329	-856	-639	-1 273
Resultat efter finansiella poster	3 537	6 264	11 299	4 641	7 981
Skatt på årets resultat	-951	-1 394	-2 751	-1 235	-1 276
Periodens resultat	2 586	4 870	8 548	3 406	6 705
<i>Periodens resultat hänförligt till:</i>					
Moderbolagets aktieägare	2 586	4 870	8 548	3 406	6 705
Resultat per aktie, kronor					
Resultat per aktier före utspädning (kr)	0,20	0,39	0,68	0,31	0,56
Resultat per aktier efter utspädning (kr)	0,19	0,37	0,64	0,30	0,55

Finansiell information

Koncernens rapport över finansiell ställning i sammandrag

Belopp i TSEK	2023-02-28	2022-02-28	2022-08-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar	32 828	36 604	34 823
Materiella anläggningstillgångar	969	1 423	1 145
Övriga finansiella anläggningstillgångar	326	1 372	152
Summa anläggningstillgångar	34 123	39 399	36 120
Omsättningstillgångar			
Varulager	93 701	47 521	76 781
Kundfordringar	8 130	21 235	9 337
Övriga fordringar	3 519	969	1 508
Kassa och bank	4 119	22 740	16 346
Summa omsättningstillgångar	109 469	92 465	103 972
Summa tillgångar	143 592	131 864	140 092
Eget kapital och skulder			
Eget kapital	74 636	63 520	65 856
Avsättningar	3 956	4 045	3 961
Skulder			
Långfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	24 068	26 720	25 304
Övriga skulder	5 234	5 131	5 182
Summa långfristiga skulder	29 302	31 851	30 486
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	10 199	9 474	11 424
Leverantörsskulder	18 818	14 479	19 582
Övriga kortfristiga skulder	6 681	8 495	8 783
Summa kortfristiga skulder	35 698	32 448	39 789
Summa eget kapital och skulder	143 592	131 864	140 092

Finansiell information

Koncernens förändring av eget kapital i sammandrag

Belopp i TSEK	Aktiekapital	Övrigt tillskjutet eget kapital	Annat eget kapital inkl. årets resultat	Summa eget kapital
Ingående balans 2022-09-01	1 264	39 350	25 242	65 856
Periodens resultat			8 548	8 548
Summa totalresultat	-	-	8 548	8 548
<i>Transaktioner med aktieägare i deras egenskap av ägare</i>				
Teckningsoptioner	-	-	232	232
Utgående balans 2023-02-28	1 264	39 350	34 022	74 636

Koncernens rapport över kassaflöden i sammandrag

Belopp i TSEK	2022-12-01 2023-02-28	2021-12-01 2022-02-28	2022-09-01 2023-02-28	2021-09-01 2022-02-28	2021-09-01 2022-08-31
Den löpande verksamheten					
Rörelseresultat (EBIT)	4 017	6 593	12 155	5 280	9 254
<i>Justering för poster som ej ingår i kassaflödet</i>	1 255	-1 469	2 418	-69	2 304
Finansiella kostnader	-454	-304	-804	-588	-1 139
Betald skatt	-1 107	-391	-2 285	-1 610	-2 396
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar rörelsekapitalet	3 711	4 428	11 484	3 013	8 023
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital	-4 822	-11 774	-21 235	-9 535	-21 160
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-1 111	-7 346	-9 751	-6 522	-13 137
Investeringsverksamheten					
Investeringar i anläggningstillgångar	-101	-205	-247	-402	-750
Avyttring av materiella anläggningstillgångar	-	4 428	-	4 428	4 463
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-101	4 223	-247	4 026	3 713
Finansieringsverksamheten					
Nyemission	-	-123	-	24 339	24 339
Teckningsoptioner	108	-	232	197	197
Förändring checkräkningskredit	259	-	-1 908	-	2 168
Upptagna lån	5 884	2 466	5 884	2 466	4 262
Amortering av lån	-4 123	-3 705	-6 437	-5 772	-9 202
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	2 128	-1 362	-2 229	21 230	21 764
Periodens kassaflöde	916	-4 485	-12 227	18 734	12 340
Likvida medel vid periodens början	3 203	27 225	16 346	4 006	4 006
Likvida medel vid periodens slut	4 119	22 740	4 119	22 740	16 346

Finansiell information

Moderbolagets resultaträkning i sammandrag

Belopp i TSEK	2022-12-01 2023-02-28	2021-12-01 2022-02-28	2022-09-01 2023-02-28	2021-09-01 2022-02-28	2021-09-01 2022-08-31
Rörelsekostnader					
Övriga externa kostnader	-448	-206	-691	-363	-677
Personalkostnader	-66	-	-66	-	-
Summa rörelsens kostnader	-514	-206	-757	-363	-677
Rörelseresultat	-514	-206	-757	-363	-677
Räntekostnader och liknande resultatposter	-276	-193	-522	-409	-813
Resultat före skatt	-790	-399	-1 279	-772	-1 490
Bokslutsdispositioner	-	-	-	-	6 436
Skatt	156	159	257	159	-
Periodens resultat	-634	-240	-1 022	-613	4 946

Moderbolagets balansräkning i sammandrag

Belopp i TSEK	2023-02-28	2022-02-28	2022-08-31
Tillgångar			
Finansiella anläggningstillgångar	65 257	66 122	65 000
Omsättningstillgångar	17 021	21 637	21 137
Summa tillgångar	82 278	87 759	86 137
Eget kapital och skulder			
Eget kapital			
Bundet eget kapital	1 264	1 264	1 264
Fritt eget kapital	59 683	55 877	60 473
Summa eget kapital	60 947	57 141	61 737
Långfristiga skulder	14 625	21 125	17 875
Kortfristiga skulder	6 706	9 493	6 525
Summa eget kapital och skulder	82 278	87 759	86 137

Finansiell information

Moderbolagets förändring av eget kapital i sammandrag

Belopp i TSEK	Bundet eget kapital		Fritt eget kapital	
	Aktiekapital	Överkursfond	Balanserat resultat inkl. årests resultat	Summa eget kapital
Ingående balans 2022-09-01	1 264	39 350	21 123	61 737
Periodens resultat			-1 022	-1 022
Summa totalresultat	-	-	-1 022	-1 022
<i>Transaktioner med aktieägare i deras egenskap av ägare</i>				
Teckningsoptioner	-	-	232	232
Utgående balans 2023-02-28	1 264	39 350	20 333	60 947

Definitioner

Nedan presenteras en tabell över nyckeltalen och definitioner för nyckeltalen som inte är definierade enligt BFNAR 2012:1.

Nyckeltal	Defintion
RÖRELSERESULTAT (EBIT)	Periodens resultat före 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.
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER	Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.
VINSTMARGINAL	Resultat efter finansnetto i förhållande till nettoomsättning.
NETTOSKULD	Räntebärande skulder till kreditinstitut med avdrag för likvida medel.
NETTOSKULD/EBITDA	Nettoskuld i förhållande till EBITDA beräknat på rullande 12.
SOLIDITET	Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) 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.