



1 JANUARI — 31 DECEMBER 2022

Bokslutskommuniké 2022

Strength and security in all elements

Astor

Styrelsen och verkställande direktören för Scandinavian Astor Group AB (publ) avger härmed rapport för verksamhetsåret 2022.

Sammanfattning av bokslutskommuniké

Koncernen sammanfattning perioden oktober – december 2022

- Nettoomsättningen uppgick till 10 862 (636) TSEK
- EBITDA uppgick till -12 002 (-5 136) TSEK
 - Justerat* EBITDA uppgick till -513 (-5 136) TSEK
- Resultat efter finansiella poster uppgick till -13 670 (-7 613) TSEK. Inkluderar engångspost listningskostnad.
 - Justerat* resultat efter finansiella poster uppgick till -1 155 (-7 613) TSEK.
- Periodens kassaflöde uppgick till -1 416 (1 359) TSEK
- Resultatet per aktie uppgick till -0,70 SEK (-0,40)**

Koncernen sammanfattning perioden januari – december 2022

- Nettoomsättningen ökade till 52 807 (7 659) TSEK
- EBITDA uppgick till -6 225 (-12 028) TSEK.
 - Justerat* EBITDA uppgick till 6 290 (-12 028) TSEK.
- Resultat efter finansiella poster uppgick till -10 505 (-17 033) TSEK. Inkluderar engångspost listningskostnad.
 - Justerat* resultat efter finansiella poster uppgick till 2 010 (-17 033) TSEK.
- Periodens kassaflöde uppgick till 167 (-9 288) TSEK
- Resultatet per aktie uppgick till -0,53 SEK (-0,90)**
- Soliditeten uppgick till 33 % (67 %)
- Styrelsen föreslår att ingen utdelning lämnas för räkenskapsåret 2022.

* Justerat EBITDA exkluderar en beräknad listningskostnad som uppstått på koncernnivå som en effekt av det omvända förvärvet, som beskrivs närmare under rubriken ”kostnader av engångskaraktär”. Även effekten av en omvärdering av tidigare aktiverade utvecklingsutgifter och upplupna intäkter, är exkluderad.

**Resultat per aktie: Periodens resultat dividerat med 18 962 000 aktier per 2022-12-31. För jämförelsesiffran har samma antal aktier används.

Soliditet: Eget kapital dividerat med totalt kapital.

Belopp inom parentes: Jämförande period föregående år.

Med Bolaget eller Astor Group avses Scandinavian Astor Group AB (publ) med organisationsnummer 559353–3922.

Händelser under perioden oktober–december 2022

- Den 22 december 2022 meddelar Renewable Ventures Nordic 2 AB (”RVN2”) att namnändringen till Scandinavian Astor Group AB (”Astor Group”) registrerats hos Bolagsverket. Samma dag offentliggörs avsikten att genomföra en notering på Spotlight Stock Market och bolaget offentliggör ett memorandum.

Händelser efter perioden oktober–december 2022

- Den 12:e januari 2023 genomfördes en notering av Scandinavian Astor Group på Spotlight Stock Market.
- Den 23 januari 2023 meddelar Astor Group att dotterbolaget Marstrom Composite AB, ökade under helåret 2022 omsättningen med cirka 34% till totalt 55 MSEK med en förbättrad vinstmarginal jämfört med året innan.
- Astor Group AB meddelar den 23 januari 2023 att dotterbolaget My-Konsult Teknik AB har förvärvat patent för att momentant göra ett mottagarsystem bredbandigt med hjälp av frekvenskodning.

VD Odd Werin kommenterar

Astor Group är nu äntligen noterade! Under 2022 avslutade vi året med de sista förberedelserna inför en lyckad notering på Spotlight Stock Market som genomfördes den 12 januari 2023. Utöver att vi gjorde ett omvänt förvärv och tog bolaget till börsen såg vi även stora framgångar i dotterbolagen. På kompositsidan kan vi konstatera att Marstrom Composite och JPC levererat bra resultat och har i stort sett fulla orderböcker för 2023, där marginalerna ökar vartefter verksamheten växer. Vidare kan vi konstatera att utvecklingsstegen för området radarstörning också varit lyckade där vi bäddat för kommersialisering av systemet ASTOR IV och positionerat oss för att fördjupa dialoger med svenska och utländska kunder. Genom strategiska beslut kommer Astor Group att utvecklas i snabb takt.

Parallellt med framgångarna för Astor Group kan vi samtidigt konstatera att den globala säkerhetsordningen har förändrats under 2022 med anledning av kriget i Ukraina och ökade spänningar i det säkerhetspolitiska läget, både i närområdet och globalt. En följd av detta är att försvarsutgifter kommer att öka där marknaden för telekrigföring, ett av segmenten som Bolaget verkar inom avseende radarstörning, förväntas växa till 37,6 miljarder USD fram till år 2029. Sektorn uppskattades vara värd 23,45 miljarder USD år 2021. Området för komposit ser också en växande andel inom försvarsindustrin där intäkterna sedan 2020 ökat med 110%. Idag utgör affärsområdet Försvar 20% av omsättningen i Marstrom och vi ser att området kommer växa ytterligare.

Rörelseintäkterna i koncernen ökade kraftigt som följd av våra förvärv, något vi avser att fortsätta med utifrån vår finansiella målsättning om att växa genom lönsamma förvärv parallellt med organisk tillväxt. Med vår kombination av den avancerade radarstötningsutrustningen tillsammans med kompositsegmentet har vi stora möjligheter och är väl positionerade för att göra detta.

My-konsult har sikte på kommersialisering av Astor IV och är i slutfasen av utvecklingen av radarstörningssystemet, vilket också enligt förväntan ger en negativ påverkan på årets koncernresultat. Samarbetet med Frankrike går på högvarv med den franska motsvarigheten till FMV i spetsen. Utprovningsen av systemet påbörjas med start i maj. Dessa sker i Frankrike med flygningar mot olika radarsystem. Affärsdiskussioner fördjupas med det franska målflygbolaget SDTS. Intresset för systemet är stort inte minst utifrån aktuellt säkerhetspolitiskt läge. Lyckade provresultat bedöms kunna skynda på annars tämligen långsamma beslutsprocesser för den här typen av försvarsmateriel. Utöver dialoger med utländska aktörer ser vi även ett intresse från vår inhemska marknad och för dialoger i syfte att växla upp kommersialiseringen även där.

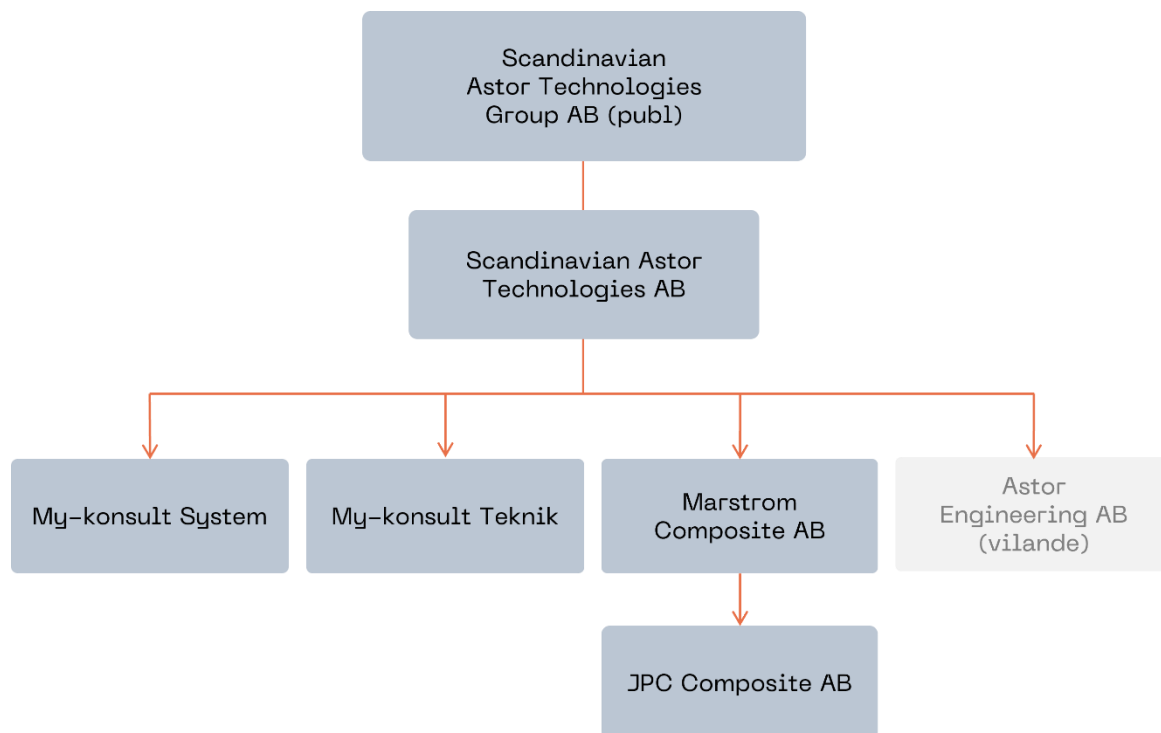
Under verksamhetsåret har vi skapat goda förutsättningar för Astor Groups fortsatta expansion och tillväxt. Som noterat bolag ökar vi nu vår synlighet och möjlighet att genomföra förvärv som stärker och kompletterar vår affär och koncern. Den förändrade säkerhetsmiljön och den pågående oron i vår omvärld har skapat en ökad efterfrågan på våra produkter och tjänster. Med Astor Groups två framstående affärsområden, kolfiberprodukter samt övningsutrustning för elektronisk krigföring bedömer vi att våra produkter är mer efterfrågade än någonsin.

Jag ser nu med stor tillförsikt fram emot 2023 och att vidareutveckla vår affär och öka tillväxttakten i koncernen. Jag välkomnar alla nya och befintliga aktieägare att följa med på vår resa!



Kort om Scandinavian Astor Group

Koncernen Scandinavian Astor Group Ab (publ) ("Astor Group") består av flera dotterbolag där Astor Group äger 100 % av aktierna i Scandinavia Astor Technologies AB ("Astor Technologies") och all verksamhet bedrivs i dotterbolaget. Koncernens verksamhet är uppdelad i två huvudsakliga områden, radarstörning och komposit. Inom radarstörningsområdet finns två bolag, My-konsult Teknik AB och My-konsult System AB. Kompositområdets två bolag organiseras med Marstrom Composite AB som moderbolag och med JPC Composite AB som dotterbolag. Scandinavian Astor Engineering AB, arbetar med radarstörning och har på sikt som ambition att utveckla och sälja tjänster och produkter anpassat för den civila marknaden. Bolaget är för närvarande vilande och har således ingen verksamhet.



Verksamhetsområden

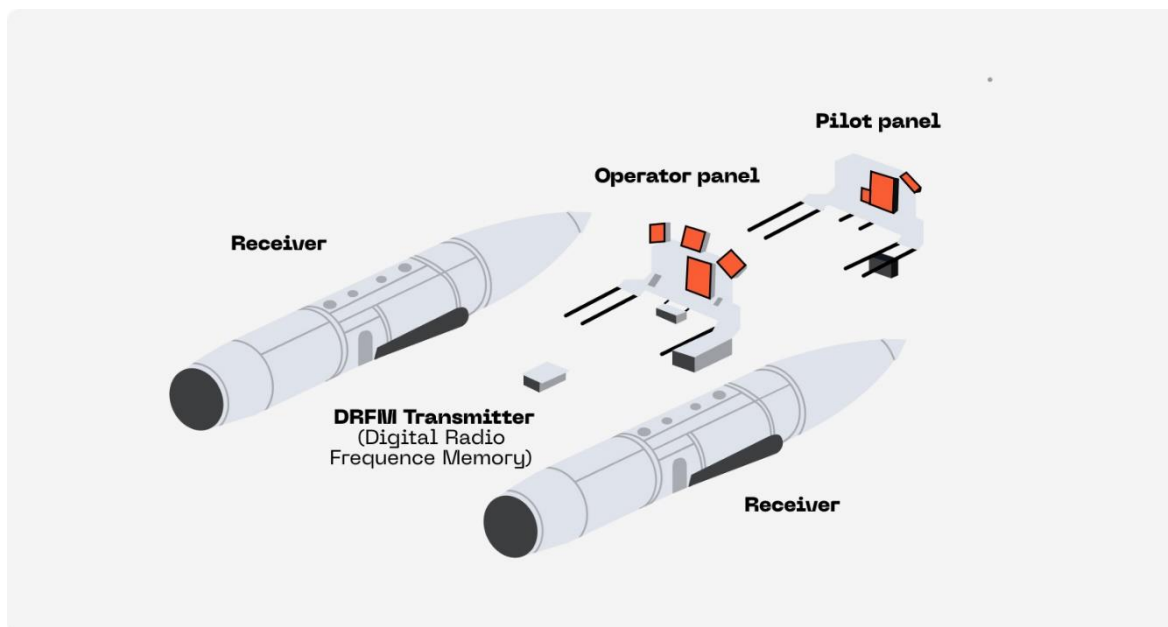
Astor Group verkar med sina produkter och tjänster både på den svenska och internationella marknaden. Verksamheten har två affärsområden; produkter inom övningsutrustning för elektronisk krigföring (försvarsmateriel, radarteknik) och lättviktsmaterial/kolfiber. De produkter och tjänster som företagen i gruppen levererar marknadsförs på marknader för både civilt och militärt bruk. Produkterna och tjänsterna kännetecknas av hög teknisk kunskap inom respektive område, lättviktsmaterial, framförallt kolfiber och elektroniskt försvarsmateriel, framförallt radarteknik.

Bolagets geografiska marknader är Sverige, Europa, USA och Asien. Målet för bolaget är att vara närvarande globalt. I och med att bolaget marknadsför försvarsprodukter påverkas verksamheten av det politiska och ekonomiska läget i världen. Verksamheten förväntas växa då branschen för försvar och samhällsskydd växer i och med den situation som råder i världen. Även marknaden för lättviktsmaterial, med kolfiber som bas, förväntas att växa. Lägre vikt men med bibehållen hållfasthet är ett sätt att bibehålla eller till och med öka prestandan inom till exempel segment som fordon, flygplan men även fartyg. Kolfiber är en av vägarna framåt när det gäller klimatsmarta lösningar.

Astor Group är i en expansionsfas och har identifierat fler möjliga företag att förvärva för att bredda sig inom i huvudsak försvarssektorn och närliggande områden.

Produkter inom övningsutrustning för elektronisk krigföring

I en orolig värld läggs alltmer fokus på högteknologiskt försvarsmateriel. Inom affärsområdet utvecklas elektroniskt försvars- och utbildningsmateriel. Produkterna är framför allt utrustning som kan manipulera radarsignaler från fartyg, flygplan, mobila eller fasta installationer. Det kallas till vardags för radarstörning. Tekniken är mycket avancerad och företagets kunskap inom segmentet är av världsklass. Tekniken går att använda i störningssammanhang men även i samband med träning och utbildning. Ett antal produkter har utvecklats under åren och finns idag i drift hos företagets kunder.



Kolfiber

Då det blir alltmer viktigt att hushålla, spara energi och energieffektivisera riktas fokus alltmer mot att utveckla lätta, hållbara material för olika typer av fordon, transportmedel och liknande. Viktigt är också att i många andra sammanhang använda lätta, starka material för att så effektivt som möjligt kunna generera energi, exempelvis i turbiner och vindkraftsvingar. Med kolfiber kan man uppnå mycket hög styvhet och dessutom är materialet både lätt och starkt. Till skillnad från olika metaller så finns ingen risk för korrosion. Inom affärsområdet kolfiber tillverkas och levereras produkter, tillverkade i kompositmaterial, inom en rad olika segment däribland försvar, marin, industri och fritid. Marknaden för kompositmaterial växer och Marstrom Composite AB har tillsammans med sitt dotterbolag JPC Composite AB, i Avesta en ledande position inom segmentet idag.



Vår affärsidé, strategi och finansiella målsättning

Affärsidé

Astor Group är experter inom radartechnologi och kompositmaterial. Dagens och framtidens försvar samt den klimatsmarta industriproduktionen är vår marknad.

Strategi

Strategin är erbjuda produkter och tjänster som efterfrågas utifrån den förändrade försvars- och säkerhetspolitiska miljön. De ska vara kostnadseffektiva ur ett kundperspektiv. Därutöver ska företaget även erbjuda en bred portfölj av tjänster och produkter utifrån den civila marknadens efterfrågan. I strategin ingår också att arbeta för att leverera både hållbara och klimatsmarta produkter och tjänster.

Finansiell målsättning

Bolagets långsiktiga mål är att ha en årlig tillväxt om 10–15 % organiskt och via förvärv med en positiv EBITDA. Styrelsen avser att under 2023 uppdatera koncernens mål, givet den starka utvecklingen vi framför allt ser i kompositbolagen.



Finansiell översikt

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, däremot har samtliga dotterbolags bokslut varit föremål för revision.

Riskfaktorer

En utförlig beskrivning av riskexponering och riskhantering återfinns i det memorandum som upprättades för Astor Group i samband med noteringen på Spotlight Stock Market. Bolaget gör idag samma riskbedömning som vid tillfället för notering.

Inledande kommentarer om den finansiella ställningen

Från och med registreringsdatumet 2021-12-15 till 2022-12-08 var Scandinavian Astor Group AB (tidigare Renewable Ventures Nordic 2 AB) ett förvärvsföretag utan dotterföretag.

Koncernredovisning upprättats utifrån reglerna om omvänt förvärv och under principen att Scandinavian Astor Technologies AB förvärvar Scandinavian Astor Group AB, trots att det senare juridiskt sett är moderbolag. Vi har valt att som jämförelsetal redovisa helåret 2021 för underkoncernen Scandinavian Astor Technologies för att ge en så bra överblick som möjligt. För helåret 2022 har underkoncernen konsoliderats in i sin helhet i Scandinavian Astor Group AB.

Marstrom Composite AB förvärvades under 2022 och inkluderas i koncernens rapportering från och med april 2022.

Siffrorna redovisade i memorandumets proforma för perioden 2022-01-01 – 2022-09-30 skiljer sig från redovisade siffror i detta dokument då JPC ska betraktas i sin helhet då modern vid ingången av 2022 hade ett bestämmande inflytande över bolaget. Till skillnad från memorandumets proforma är alltså JPC redovisat till 100 % av dess omsättning och kostnader och ses som hänförligt till modern. Vi har valt att räkna om siffrorna för helåret 2022 för att få en rättvisande bild, i stället för att låta denna omräkning påverka endast Q4. Detta kommer att ge en bättre jämförbarhet i kommande rapporter.

Utvecklingen av Astor IV fortskrider enligt plan i My-Konsult Teknik och My-Konsult System. Produktutvecklingen kräver investeringar som genererar ett negativt kassaflöde och ett negativt resultat. Koncernens andra ben, kompositprodukter, finansierar delvis investeringarna i My-konsult och genererar ett positivt resultat med god tillväxt. För att fortsätta utvecklingstakten av Astor IV bedömer styrelsen att externt kapital är nödvändigt att ta in inom en snar framtid. Styrelsen utvärderar bolagets kapitalbehov löpande och bedömer att tillgången till erforderliga finansieringsalternativ är god.

Astor Groups långsiktiga mål är att ha en årlig tillväxt om 10–15 % organiskt och via förvärv med en positiv EBITDA. För helåret 2022 ökade omsättningen för koncernen med ca 600 %, till följd av förvärvet av Marstrom som har uppvisat en stark tillväxt under året.

Nettoomsättning och resultatutveckling

Nettoomsättning under fjärde kvartalet uppgick till 10 862 (636) TSEK. Rörelseresultat på EBITDA-nivå uppgick under kvartalet till -12 002 (-5 136) TSEK och rörelseresultat på EBIT-nivå uppgick till -12 614 (-7 302) TSEK. Finansnettot för kvartalet uppgick till -1 056 (-311) TSEK. Kvartalets resultat uppgick till -13 251 (-7 568) TSEK. För perioden januari – december ökade koncernens nettoomsättning till 52 807 (7 659) TSEK. EBITDA-resultatet förbättrades under samma period till -6 225 (-12 028) TSEK och EBIT-resultatet förbättrades till -9 097 (-16 625) TSEK. Finansnettot försämrades till -1 408 (-408) TSEK och årets resultat förbättrades till -10 086 (-17 040).

Kostnader

Investeringar i Astor IV är fortsatt en kostnadsdrivande post i koncernens verksamhet, rörelsekostnaderna i radarstörningsverksamheten har dock minskat med 946 TSEK helåret 2022 jämfört med helåret 2021 till följd av kostnadsbesparingar.

Övriga externa kostnader har ökat till 16 184 (4 523), ökningen beror främst på kostnader i Marstrom Composite AB som tillhör koncernen från och med april 2022, vilket måste beaktas i jämförelsen. Personalkostnader har ökat till 23 742 (11 458) TSEK, ökningen är ett resultat av förvärvet av Marstrom Composite AB liksom ökningen av råvaror och förnödenheter 26 088 (5 627) TSEK.

Kostnader av engångskaraktär

Det omvända förvärvet av Astor Technologies får en negativ resultateffekt enligt nedan beskrivning.

Listningskostnad om 6 977 TSEK avser mellanskillnaden av värdet i det rörelsedrivande bolaget som de tidigare ägarna av det legala dotterföretaget avhänder sig till ägarna av det legala moderföretaget, och det egna kapitalet i det legala moderföretaget. Eftersom det rör sig om ett omvänt förvärv där det förvärvande bolaget inte är rörelsedrivande så klassar vi inte förvärvet som ett rörelseförvärv som genererar en goodwillpost. Därmed blir den redovisningsmässiga effekten av förvärvet en listningskostnad som är av engångskaraktär och läggs mot koncernresultaträkningen.

Det ska förtydligas att listningskostnaden är en redovisningsmässig effekt av det omvända förvärvet på koncernen och inte någon avgift till börsplatsen. Den har heller ingen påverkan på koncernens beskattningsbara inkomst.

I helårssiffrorna för 2022, ingår även en kostnad på 5 538 TSEK som är en effekt av en omvärdering av tidigare aktiverade utvecklingsutgifter och upplupna intäkter.

Total påverkan från dessa två poster på rörelseresultatet var -12 515 TSEK. Det justerade rörelseresultat på EBITDA-nivå blir då för helåret 6 290 (-12 028) TSEK.

Finansiell ställning

Koncernens egna kapital ökade och uppgick vid periodens slut till 37 889 (21 247) TSEK och soliditeten minskade till 33 (62) %. Koncernens räntebärande skulder uppgick till 19 863 (5 707) TSEK och koncernens kassa vid periodens slut uppgick till 1 907 (1 740) TSEK.

Likviditet och finansiering

Likviditeten för koncernen är fortsatt ansträngd till följd av investeringarna i Astor IV och radarstörningsverksamheten. Kompositverksamheten har god likviditet och ser inga finansieringsbehov på kort sikt. Under verksamhetsåret har lån från ägare tagits upp med 3 000 TSEK för att tillgodose de likviditetsbehov radarstörningsverksamheten har haft.

Styrelsen utvärderar bolagets kapitalbehov löpande och bedömer att tillgången till erforderliga finansieringsalternativ är god.

Under räkenskapsåret 2022 togs ett förvärvslån upp om 17 000 TSEK, detta för att finansiera köpet av Marstrom Composite AB. Detta lån amorteras med 225 TSEK per månad.

Investeringar

Koncernen har under 2022 fortsatt investera i tillverkningen av Astor IV. Tester av Astor IV, tillsammans med samarbetspartners, har gett goda resultat och en potentiell affär bedöms som nära. Investeringsbehovet 2023 kommer att vara lika stort som det har varit under 2022. Kompositverksamheten ser inga större investeringsbehov

på kort sikt. På längre sikt är större investeringar i fastighet och produktionsanläggningar planerade för att möjliggöra expansion, vilket kommer kräva ytterligare finansiering.

Avskrivningar

Avskrivningarna har minskat till -2 874 (-4 597) TSEK till följd av att Astor III är helt avskriven från och med helåret 2022 och att det under 2022 återfördes avskrivningar om 1 504 TSEK i My-konsult System relaterat till kostnader som var hänförliga till utvecklingen av Astor IV. Avskrivningarna i det fjärde kvartalet uppgår till 612 (-2 166) TSEK, vilket är en effekt av återföringen av avskrivningar för Astor IV samt att Astor III är helt avskriven.

Eget kapital

Per den 31 december 2022 uppgick det egna kapitalet till 37 889 (21 247) TSEK.

Aktien

Per den 31 december 2022 var aktiekapitalet 5 000 TSEK fördelat på 18 962 000 aktier med ett kvotvärde om SEK 0,264. Bolagets aktie är sedan 12 januari 2023 listat på Spotlight Stock Market under kortnamnet ASTOR med ISIN-kod SE0019175274. Astor Group har inget avtal om likviditetsgarant.

Teckningsoptioner

I januari 2023, tilldelades samtliga aktieägare i Scandinavian Astor Group, 3 792 400 teckningsoptioner i bolaget. Bolagets aktiekapital kommer vid fullt utnyttjande av teckningsoptionerna att kunna ökas med högst 1 000 TSEK. Rätt att teckna teckningsoptionerna är innehavare av teckningsoptionerna. Teckningsoptionerna är inte föremål för handel. Varje teckningsoption medför rätten att teckna en ny aktie i bolaget till en kurs om 70 % av den volymvägda genomsnittskursen under perioden 27 februari – 10 mars 2023, dock högst 6 kronor och lägst kvotvärdet. Teckning av aktier med stöd av teckningsoptionerna ska, i enlighet med villkoren för teckningsoptionerna ske från och med den 15–29 mars 2023. Om samtliga teckningsoptioner utnyttjas kan Bolaget tillföras maximalt 22 754 400 SEK. Utspädningen om samtliga teckningsoptioner utnyttjas uppgår till cirka 16,7 %. Mer information om teckningsoptionerna finns att läsa i det memorandum som upprättades i samband med Bolagets listning på Spotlight Stock Market.

Anställda

Per den 31 december 2022 hade Astor Group 51 (19) anställda. Förändringen i antal anställda beror framförallt på förvärvet av Marstrom Composite AB.

Föreslagen utdelning

Styrelsen föreslår ingen utdelning för verksamhetsåret 2022.

Kommande rapporttillfällen

Astor Group avser publicera finansiella rapporter enligt nedan:

- | | |
|--|------------|
| • Delårsrapport januari – mars 2023 | 2023-05-11 |
| • Delårsrapport januari – juni 2023 | 2023-08-25 |
| • Delårsrapport januari – september 2023 | 2023-11-28 |
| • Bokslutskommuniké 2023 | 2024-02-22 |

Årsredovisning 2022 kommer att publiceras den 24 april 2023 via Astor Groups hemsida samt på Spotlight Stock Markets hemsida. Årsstämman är planerad till den 11 maj 2023 i Kista, specifik lokal kommer att anges i kallelsen till stämman.

RESULTATRÄKNING, KONCERNEN (TSEK)

	Fjärde kvartalet		Helår	
	2022-10-31 2022-12-31	2021-10-31 2021-12-31	2022-01-31 2022-12-31	2021-01-31 2021-12-31
Rörelsens intäkter m.m.				
Nettoomsättning	10 862	636	52 807	7 659
Förändring av lager, produkter i arbete m.m.	3 492	0	3 492	
Aktiverat arbete för egen räkning	2 551	395	8 471	900
Övriga rörelseintäkter	509	139	2 022	1 022
	17 414	1 170	66 792	9 581
Rörelsens kostnader				
Råvaror och förnödenheter	-9 385	-1 687	-26 088	-5 627
Övriga externa kostnader	-6 900	-1 230	-16 184	-4 523
Personalkostnader	-7 367	-3 388	-23 742	-11 458
Listningskostnad	-6 977	0	-6 977	0
Av- och nedskrivningar av immateriella och materiella anläggningstillgångar	612	-2 166	-2 872	-4 597
Övriga rörelsekostnader	-11	-1	-26	-1
	-30 028	-8 472	-75 889	-26 206
Rörelseresultat	-12 614	-7 302	-9 097	-16 625
Resultat från finansiella poster				
Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar	0	-1	0	-1
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	-567	-261	3	-299
Räntekostnader och liknande resultatposter	-489	-49	-1 411	-108
	-1 056	-311	-1 408	-408
Resultat efter finansiella poster	-13 670	-7 613	-10 505	-17 033
Resultat före skatt	-13 670	-7 613	-10 505	-17 033
Skatt på årets resultat	-81	-16	-81	-47
Uppskjuten skatt	500	61	500	40
Årets resultat	-13 251	-7 568	-10 086	-17 040

BALANSRÄKNING, KONCERNEN (TSEK)

Tillgångar	2022-12-31	2021-12-31
Anläggningstillgångar		
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>		
Balanserade utgifter för utveckling	14 701	2 460
Koncessioner, patent, licenser och liknande.	4 033	8 745
Goodwill	2 797	0
Summa Immateriella anläggningstillgångar	21 531	11 205
 <i>Materiella anläggningstillgångar</i>		
Byggnader och mark	28 373	0
Maskiner och andra tekniska anläggningar	3 982	200
Inventarier, verktyg och installationer	1 115	778
Pågående nyanläggningar och förskott avs. materiella anläggningstillgångar	1 399	0
Summa materiella anläggningstillgångar	34 869	978
 Summa anläggningstillgångar	56 400	12 183
 Omsättningstillgångar		
 Varulager m.m.		
Råvaror och förnödenheter	28 908	12 555
Varor under tillverkning	9 061	0
Färdiga varor och handelsvaror	1 011	0
Förskott till leverantörer	4 181	298
Summa varulager m.m.	43 161	12 853
 Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	12 118	853
Fordringar hos koncernföretag	0	0
Övriga fordringar	1 409	593
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	587	5 999
Summa kortfristiga fordringar	14 114	7 445
 Kassa och bank	1 907	1 740
Kortfristiga placeringar	240	200
Summa kassa och bank	2 147	1 940
 Summa omsättningstillgångar	59 422	22 238
 Summa tillgångar	115 822	34 421

BALANSRÄKNING FORTS., KONCERNEN (TSEK)

EGET KAPITAL OCH SKULDER	2022-12-31	2021-12-31
Eget kapital		
Aktiekapital	5 000	1 000
Övrigt tillskjutet kapital	0	10 246
Balanserat resultat inkl. årets resultat		
Eget kapitaldel i obeskattade reserver	118	2 047
Fria reserver, övriga		
Balanserad vinst eller förlust	1 036	21 138
Erhållna aktieägartillskott	253	253
Överkursfond	39 639	3 450
Årets avsättningar till EK-del i obeskattade reserver	1 929	153
Årets resultat	-10 086	-17 040
Summa balanserat resultat inkl. årets resultat	32 889	10 001
Summa eget kapital hänförligt till moderföretaget	37 889	21 247
Avsättningar		
Avsättningar för uppskjuten skatt	5 334	531
Övriga avsättningar	872	0
Summa avsättningar	6 206	531
Långfristiga skulder		
Checkräkningskredit	2 757	1 977
Övr. skulder till kreditinstitut	14 286	530
Övr. långfristiga skulder	0	3 200
Summa långfristiga skulder	17 043	5 707
Kortfristiga skulder		
Skulder till kreditinstitut	2 820	0
Förskott till kunder	27 838	0
Leverantörsskulder	6 786	781
Skatteskulder	3 388	3 108
Övriga kortfristiga skulder	7 543	1 421
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	6 309	1 626
Summa kortfristiga skulder	54 684	6 936
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	115 822	34 421

KASSAFLÖDESANALYS, KONCERNEN (TSEK)

TSEK	Fjärde kvartalet		Helår	
	2022-10-01 2022-12-31	2021-10-01 2021-12-31	2022-01-01 2022-12-31	2021-01-01 2021-12-31
Den löpande verksamheten				
Resultat efter finansiella poster	-13 670	-7 613	-10 505	-17 033
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	-612	2 166	5 020	4 597
Betald inkomstskatt	-81	-16	-81	-47
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	-14 363	-5 463	-5 566	-12 483
Kassaflöde från förändringar av rörelsekapital				
Minskning (+) /ökning (-) av varulager/pågående arbete	-10 926	56	-30 308	-254
Minskning (+) /ökning (-) av kundfordringar	1 232	1 954	-11 265	228
Minskning (+) /ökning (-) av övriga fordringar	14 287	3 789	4 596	3 845
Minskning (-) /ökning (+) av leverantörsskulder	-738	-555	6 005	86
Minskning (-) / ökning (+) av kortfristiga skulder	7 888	729	41 743	-348
Kassaflöde från den löpande verksamheten	11 743	5 973	10 771	3 557
Investeringsverksamheten				
Förvärv av övriga immateriella anläggningstillgångar	-3 323	-1 783	-11 761	-2 430
Försäljning av övriga immateriella anläggningstillgångar			0	0
Förvärv av byggnader och mark			-25 744	0
Förvärv av övriga materiella anläggningstillgångar	-680	-91	-2 079	-825
Förvärv av dotterbolagsaktier			-650	
Förvärv av kortfristiga placeringar			-40	-200
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-4 003	-1 874	-40 274	-3 455
Finansieringsverksamheten				
Årets nyemission/personaloptioner	23 900		23 900	2 395
Förändring av checkräkningskredit	-14	-394	780	-3 032
Förändring långfristiga skulder	-18 679	3 117	10 556	3 730
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	5 207	2 723	35 236	3 093
Förändring av likvida medel	-1 416	1 359	167	-9 288
Kursdifferens i likvida medel				
Likvida medel vid periodens början	3 323	381	1 740	11 028
Likvida medel vid årets slut	1 907	1 740	1 907	1 740

FÖRÄNDRING EGET KAPITAL, KONCERNEN (TSEK)

Förändring av eget kapital för 2022 Scandinavian Astor Group AB koncernen

TSEK	Aktiekapital	Tillskjutet kapital	Balanserad vinst inkl. årets vinst	Summa eget kapital
Vid årets början	1 000	10 246	10 001	21 247
Omräkningsdifferens	-	-	-88	-88
Nyemission/omvänt förvärv	4 000	-10 246	33 712	27 466
Förvärv av tidigare minoritetsintresse	-	-	-650	-
Årets resultat	-	-	-10 086	-10 086
Vid årets slut	5 000	0	32 889	37 889

RESULTATRÄKNING, MODERBOLAGET (TSEK)

TSEK	2022-10-31 -2022-12-31	2021-12-15 -2022-12-31
Rörelsens intäkter m.m.		
Nettoomsättning	200	200
	200	200
Rörelsens kostnader		
Övriga externa kostnader	-377	-377
	-377	-377
Rörelseresultat	-177	-177
Resultat från finansiella poster		
Resultat från andelar i koncernföretag	200	200
	200	200
Resultat efter finansiella poster	23	23
Resultat före skatt	23	23
Skatt på årets resultat	-	-
Årets resultat	23	23

BALANSRÄKNING, MODERBOLAGET (TSEK)

TILLGÅNGAR	2022-12-31
Anläggningstillgångar	
Finansiella anläggningstillgångar	
Andelar i koncernföretag	67 500
Summa finansiella anläggningstillgångar	67 500
Summa anläggningstillgångar	67 500
Omsättningstillgångar	
Kortfristiga fordringar	
Fordringar hos koncernföretag	450
Övriga fordringar	11
Summa kortfristiga fordringar	461
Kassa och bank	161
Summa kassa och bank	161
Summa omsättningstillgångar	622
SUMMA TILLGÅNGAR	68 122
EGET KAPITAL OCH SKULDER	
Eget kapital	
Bundet eget kapital	
Aktiekapital	5 000
Summa bundet eget kapital	5 000
Fritt eget kapital	
Fri överkursfond	63 000
Årets resultat	23
Summa fritt eget kapital	63 023
Summa eget kapital	68 023
Kortfristiga skulder	
Leverantörsskulder	18
Övriga skulder	1
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	80
Summa kortfristiga skulder	99
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	68 122

KASSAFLÖDESANALYS, MODERBOLAGET (TSEK)

	2022-10-01 -2022-12-31	2021-12-15 -2022-12-31
Den löpande verksamheten		
Resultat efter finansiella poster	23	23
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	23	23
Kassaflöde från förändringar av rörelsekapital		
Minskning (+) / ökning (-) av övriga fordringar	3 165	-461
Minskning (-) / ökning (+) av leverantörsskulder	18	18
Minskning (-) / ökning (+) av kortfristiga skulder	-3 544	81
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-361	-362
Investeringsverksamheten		
Förvärv av dotterbolagsaktier	-67 500	-67 500
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-67 500	-67 500
Finansieringsverksamheten		
Årets nyemission/personaloptioner	67 500	68 000
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	67 500	68 000
Förändring av likvida medel	-338	161
Likvida medel vid periodens början	499	0
Likvida medel vid årets slut	161	161

FÖRÄNDRING EGET KAPITAL, MODERBOLAGET (TSEK)

Förändring av eget kapital för 2022 Scandinavian Astor Group AB moderbolaget

TSEK	Aktiekapital	Tillskjutet kapital	Överkursfond	Summa eget kapital
Insättning aktiekapital	500	-	-	500
Apportemission /omvänt förvärv	4 500	-	63 000	67 500
Årets resultat	-	-	23	23
Vid årets slut	5 000	0	63 023	68 023

För ytterligare information vänligen kontakta:

Odd Werin

Verkställande direktör Scandinavian Astor Group

Mail: odd.werin@astorgroup.se

Lars Granbom

Styrelseordförande Scandinavian Astor Group

Mail: lars.granbom@astorgroup.se

Styrelsens intygande

Styrelsen och verkställande direktören intygar härmed att bokslutskommunikén ger en rättvisande översikt av Astor Groups verksamhet och avlämnar härmed delårsrapport för det fjärde kvartalet och helåret 2022.

Stockholm, den 27 februari 2023

Scandinavian Astor Group AB (publ)



Läs mer om vår verksamhet på:

www.astorgroup.se

Strength and security in all elements

Astor