

PRECOMPSOLUTIONS

Delårsrapport januari – september 2021



DELÅRSRAPPORT

1 januari – 30 september 2021

Perioden januari - september 2021 i sammandrag

- Nettoomsättningen för perioden januari - september uppgick till 146,5 Mkr (97,4)
- EBIT-resultatet för årets första nio månader uppgick till 8,2 Mkr (-1,9)
- EBITDA-resultatet för årets första nio månader uppgick till 11,6 Mkr (1,4)
- Resultatet efter skatt uppgick till 6,5 Mkr (-3,5)
- Soliditeten uppgår till 34,0 % (20,4 %)
- Kassaflöde från den löpande verksamheten 11,8 Mkr (3,9)

Tredje kvartalet 2021 i sammandrag

- Nettoomsättningen för perioden juli - september uppgick till 41,1 Mkr (35,0)
- EBIT-resultatet för årets tredje kvartal uppgick till 1,4 Mkr (1,2)
- EBITDA-resultatet för årets tredje kvartal uppgick till 2,5 Mkr (2,3)
- Resultatet efter skatt uppgick till 0,8 Mkr (0,8)
- Fortsatt stabil utveckling

Kvartalsöversikt	jul – sep 2021	apr – jun 2021	jan – mar 2021	okt – dec 2020	jul – sep 2020	Helår 2020
Nettoomsättning, Mkr	41,1	54,7	50,7	46,1	35,0	143,5
EBIT (Rörelseresultat), Mkr	1,4	3,2	3,6	0,9	1,2	-1,0
EBITDA, Mkr	2,5	4,4	4,7	2,5	2,3	3,9
EBIT-marginal (Rörelsemarginal), %	3,2	6,0	7,0	1,9	3,4	neg
Resultat per aktie, kr	0,04	0,12	0,13	0,00	0,03	neg

Kommentar från VD och koncernchef Peter Sprigg

Den positiva utvecklingen fortsätter i bolaget med ökande omsättning och resultat. Vår omsättning för året uppgår till 146,5 Mkr (97,4) vilket ger en ökning om 50 % mot samma period föregående år. EBITDA resultat uppgår till +11,6 Mkr (+1,4) med en EBIT om +8,2 Mkr (-1,9).

Kvartalets utveckling är stabil, med en omsättning om 41 Mkr (35) vilket är en ökning med +17 %. EBIT har i jämförelse med föregående års kvartal utvecklats med +17 % vilket ger en EBIT om +1,4 Mkr (+1,2). EBITDA landar för kvartalet om +2,5 Mkr (+2,3) vilket ger en ökning med 9 %.

Vid en jämförelse mot kvartal 3 2020, ska det noteras att statliga bidrag påverkade kvartal 3 2020 positivt med 0,8 Mkr.

Trots de stora utmaningarna som finns på marknaden kan vi se tillbaka på ett kvartal med ökande resultat. Vi fortsätter att notera en stark efterfrågan från våra kunder och ordervolymen har ökat med 16 % under kvartalet.

Vi omgärdas fortsatt av ett instabilt leverantörs läge, vilket kräver stor flexibilitet i vår produktion och en anpassningsförmåga i nära dialog med våra kunder för att säkerställa hög leveransprecision i detta labila försörjningsläge. Vi ser att de rationaliseringar och förbättringar vi genomfört i vår fabrik gjort att vi kan klara våra åtaganden gällande leverans och kvalitet på ett förbättrat sätt än tidigare.

Vårt fokus på hållbarhetsarbete fortsätter. Vi kan visa på en god utveckling av minskade CO₂-utsläpp från vår svenska anläggning, och arbetar också vidare med ständiga förbättringar inom miljöarbetet generellt inom ramen för vårt certifierade miljöledningssystem enligt ISO 14 001. Vår anläggning i Bulgarien är certifierad enligt den internationella energiledningsstandarden ISO 50 001, vilket bland annat innebär att vi har sjösatt en systematisk arbetsmetodik för att ha ett helhetsperspektiv på energianvändningen, inklusive för att följa upp och styra den. Vi har också löpande uppföljningar för att ta beslut om strategiska åtgärder för att minska vår klimatpåverkan i våra anläggningar, med fokus på att reducera behovet av fossila bränslen.

Utsikter för helåret 2021

Vi ser en fortsatt stark marknad med bra ordervolym, även om den globala osäkerheten består. Effektiviseringar i våra fabriker gör att vi har ett bra utgångsläge.

Väsentliga händelser under Q3 2021

Vi har under kvartalet haft en negativ påverkan i omsättning, om ca. 1,5 Mkr (4 %), som kan härledas till våra kunders minskade behov, beroende på bristen av halvledare och den globala instabiliteten som råder i leverantörs läget av komponenter.

Väsentliga händelser efter rapportperiodens utgång

Vi har erhållit en återbetalning av AFA försäkringar som är en kollektivavtalsförsäkring för perioden 2004-2008 som uppgår till 2,5 Mkr vilken kommer att påverka resultatet positivt i kvartal 4.

Koncernens resultaträkning i sammandrag

Mkr	jul – sep 2021	jul – sep 2020	jan – sep 2021	jan – sep 2020	Helår 2020
Nettoomsättning	41,1	35,0	146,5	97,4	143,5
Kostnad sålda varor	-36,4	-30,8	-128,3	-92,9	-136,3
Bruttoresultat	4,7	4,2	18,2	4,5	7,2
Försäljningskostnader	-0,4	-1,7	-1,8	-3,7	-5,4
Administrationskostnader	-2,5	-2,5	-7,8	-7,9	-10,7
Övriga rörelseintäkter/kostnader	-0,4	1,2	-0,4	5,2	7,9
Rörelseresultat	1,4	1,2	8,2	-1,9	-1,0
Räntekostnader och liknande	-0,6	-0,4	-1,8	-1,7	-2,6
Resultat efter finansiella poster	0,8	0,8	6,4	-3,6	-3,6
Skatt	0,0	0,0	0,1	0,1	0,1
Periodens resultat	0,8	0,8	6,5	-3,5	-3,5

Koncernens balansräkning i sammandrag

Mkr	30 sep 2021	30 sep 2020	31 dec 2020
TILLGÅNGAR			
Immateriella anläggningstillgångar	0,3	0,5	0,3
Materiella anläggningstillgångar	39,1	40,1	39,2
Finansiella anläggningstillgångar	4,1	4,1	4,1
Summa anläggningstillgångar	43,5	44,7	43,6
Varulager	23,1	18,3	21,5
Kortfristiga fordringar	9,8	33,7	16,5
Kassa och bank	4,9	6,9	1,8
Summa omsättningstillgångar	37,8	58,9	39,8
SUMMA TILLGÅNGAR	81,3	103,6	83,4
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Aktiekapital	22,8	22,8	22,8
Övrigt tillskjutet kapital	13,6	13,6	13,6
Annat eget kapital inkl. årets resultat	-8,8	-15,2	-15,6
Summa eget kapital	27,6	21,2	20,8
Uppskjutna skatteskulder	4,5	4,6	4,6
Räntebärande långfristiga skulder	10,5	12,8	10,8
Icke räntebärande kortfristiga skulder	36,9	39,4	40,4
Räntebärande kortfristiga skulder	1,8	25,6	6,8
Summa skulder	53,7	82,4	62,6
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	81,3	103,6	83,4
Ställda säkerheter			
Fastighetsinteckningar	27,2	27,2	27,2
Företagsinteckningar	70,2	70,2	70,2
Övrigt	0,3	21,7	1,6
Ansvarsförbindelser	1,0	1,0	1,0

Förändring av koncernens egna kapital i sammandrag

Mkr	jan – sep 2021	jan – sep 2020	Helår 2020
Ingående eget kapital	20,8	15,0	15,0
Nyemission	0,0	9,8	9,8
Omräkningsdifferenser	0,3	-0,1	-0,5
Periodens resultat	6,5	-3,5	-3,5
Utgående eget kapital	27,6	21,2	20,8

Koncernens kassaflödesanalyser i sammandrag

Mkr	jan – sep 2021	jan – sep 2020	Helår 2020
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital och investeringar	10,1	-0,4	0,9
Förändring av rörelsekapital	1,7	4,3	19,3
Kassaflöde från den löpande verksamheten	11,8	3,9	20,2
Investeringsverksamhet	-0,7	-0,3	-0,1
Kassaflöde efter investeringar	11,1	3,6	20,1
Finansieringsverksamheten	-8,0	2,9	-18,7
Periodens kassaflöde	3,1	6,5	1,4
Likvida medel vid periodens ingång	1,8	0,4	0,4
Likvida medel vid periodens slut	4,9	6,9	1,8

Moderbolagets resultaträkning i sammandrag

Mkr	jul – sep 2021	jul – sep 2020	jan – sep 2021	jan – sep 2020	Helår 2020
Nettoomsättning	38,8	32,2	135,8	89,7	133,0
Kostnad sålda varor	-34,7	-28,1	-119,7	-86,4	-128,0
Bruttoresultat	4,1	4,1	16,1	3,3	5,0
Försäljningskostnader	-0,5	-1,5	-1,8	-3,1	-4,6
Administrationskostnader	-2,4	-2,2	-7,5	-7,1	-9,7
Övriga rörelseintäkter/kostnader	-0,2	1,4	0,4	5,9	8,9
Rörelseresultat	1,0	1,8	7,2	-1,0	-0,4
Räntekostnader och liknande	-0,5	-0,4	-1,6	-1,7	-2,5
Resultat efter finansiella poster	0,5	1,4	5,6	-2,7	-2,9
Skatt	0,0	0,0	0,1	0,1	0,1
Periodens resultat	0,5	1,4	5,7	-2,6	-2,8

Moderbolagets balansräkning i sammandrag

Mkr	30 sep 2021	30 sep 2020	31 dec 2020
TILLGÅNGAR			
Immateriella anläggningstillgångar	0,2	0,3	0,3
Materiella anläggningstillgångar	36,3	38,9	38,0
Finansiella anläggningstillgångar	12,4	12,4	12,4
Summa anläggningstillgångar	48,9	51,6	50,7
Varulager	20,3	16,0	18,8
Kortfristiga fordringar	7,5	30,6	13,4
Kassa och bank	4,7	6,4	1,3
Summa omsättningstillgångar	32,5	53,0	33,5
SUMMA TILLGÅNGAR	81,4	104,6	84,2
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Bundet eget kapital	38,0	38,5	38,4
Fritt eget kapital	-11,7	-17,7	-17,8
Summa eget kapital	26,3	20,8	20,6
Uppskjutna skatteskulder	4,5	4,6	4,6
Räntebärande långfristiga skulder	8,8	12,4	9,5
Icke räntebärande kortfristiga skulder	35,5	38,6	39,6
Skulder koncernbolag	5,3	3,1	2,6
Räntebärande kortfristiga skulder	1,0	25,1	7,3
Summa skulder	55,1	83,8	63,6
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	81,4	104,6	84,2

Koncernens nyckeltal i sammandrag

Mkr	jan – sep 2021	jan – sep 2020	Helår 2020
Rörelseresultat, Mkr	8,2	-1,9	-1,0
Rörelsemarginal, %	5,6	neg	neg
Resultat efter finansiella poster, Mkr	6,4	-3,7	-3,6
Vinstmarginal, %	4,4	neg	neg
Avkastning på operativt kapital, %	27,0	neg	neg
Avkastning på eget kapital, %	28,1	neg	neg
Soliditet, %	34,0	20,4	24,9
Resultat per aktie, kr	0,29	neg	neg
Eget kapital per aktie, kr	1,21	0,93	0,91
Antal anställda	131	135	133
Antal aktier vid slutet av perioden	22 802 466	22 802 466	22 802 466
Genomsnittligt antal aktier under perioden	22 802 466	13 027 185	15 358 022

Aktiedatatabel

Data per aktie	jul – sep 2021	jul – sep 2020	jan – sep 2021	jan – sep 2020	Helår 2020
Antal aktier vid periodens ingång	22 802 466	12 802 466	22 802 466	12 802 466	12 802 466
Antal aktier vid periodens slut	22 802 466	22 802 466	22 802 466	22 802 466	22 802 466
Resultat per aktie, kr	0,04	0,03	0,29	neg	neg
Genomsnittligt antal aktier under perioden	22 802 466	12 802 466	22 802 466	12 802 466	15 358 022

Definitioner

Rörelsemarginal

Rörelseresultat i förhållande till nettoomsättning

Vinstmarginal

Resultat efter finansiella poster i förhållande till nettoomsättning

Operativt kapital

Balansomslutning minskad med likvida medel i form av kassa, bank och övriga finansiella tillgångar samt icke räntebärande skulder, beräknat som årsgenomsnitt

Avkastning på operativt kapital

Rörelseresultat i förhållande till genomsnittligt operativt kapital

Avkastning på eget kapital

Resultat efter finansiella poster med avdrag för 20,6 % schablonskatt i förhållande till genomsnittligt eget kapital

Soliditet

Eget kapital i förhållande till balansomslutningen

Eget kapital per aktie

Eget kapital dividerat med antal aktier

Redovisningsprinciper Koncern

Delårsrapporten har upprättats enligt årsredovisningslagen (1995:1554) och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Kommande rapporter

Bokslutsrapport för 2022 kommer att publiceras den 22:e februari 2022. Kompletterande information avseende koncernen finns på Precomp Solutions ABs hemsida www.precomp.com

Ulricehamn den 4:e november 2021

Precomp Solutions AB (publ)

Styrelsen

Denna delårsrapport har inte granskats av bolagets revisorer.

Certified Adviser: Erik Penser Bank AB