

Norditek Delårsrapport

December 2021 - Februari 2022



“Fin tillväxt och bra marginal”

Sammanfattning av perioden december 2021 - februari 2022

- Nettoomsättningen uppgick till 33 915 TSEK, en ökning proforma med 136,2 procent mot föregående år (se Proforma nedan)
- Resultat före avskrivningar (EBITA) uppgick till 7 596 TSEK, vilket motsvarar en EBITA-marginal om 22,4 procent
- Periodens rörelseresultat (EBIT) uppgick till 6 593 TSEK, vilket motsvarar en EBIT-marginal om 19,4 procent
- Resultat per aktie före utspädning 0,39 kr

Sammanfattning av perioden september 2021 - februari 2022

- Nettoomsättningen uppgick till 42 299 TSEK, en ökning proforma med 68,5 procent mot föregående år (se Proforma nedan)
- Resultat före avskrivningar (EBITA) uppgick till 7 286 TSEK, vilket motsvarar en EBITA-marginal om 17,2 procent
- Periodens rörelseresultat (EBIT) uppgick till 5 280 TSEK, vilket motsvarar en EBIT-marginal om 12,5 procent
- Resultat per aktie före utspädning 0,30 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 återvinningsanläggningar och normala fluktuationer i omsättning mellan kvartal beror på när större leveranser infaller.

Händelser under perioden december 2021 - februari 2022

- Fortsatt hög marknadsaktivitet i Norditektrappan, med testkörningar, kundförfrågningar och uthyrning.
- Förvärvsdiskussioner pågår.
- Hyresfaktureringen för perioden var 100 procent högre än samma period föregående år enligt proforma, vilket indikerar en hög marknadsaktivitet och fortsatt tillväxt.

Finansiell information

Belopp i TSEK	2021-12-01 2022-02-28	2021-09-01 2022-02-28	2021-03-17 2021-08-31 ¹
Nettoomsättning	33 915	42 299	26 094
Nettoomsättningstillväxt, % proforma	136,2%	68,5%	n/a
Rörelseresultat (EBIT)	6 593	5 280	3 365
Rörelsemarginal, %	19,4%	12,5%	12,9%
EBITDA	7 937	8 025	5 337
EBITDA-marginal, %	23,4%	19,0%	20,5%
EBITA	7 596	7 286	4 699
EBITA-marginal, %	22,4%	17,2%	18,0%
Vinstmarginal, %	18,5%	11,0%	11,4%
Soliditet, %	48,2%	52,7%	35,3%
Antal aktie vid periodens slut	12 637 727	12 637 727	10 000 000
Resultat per aktie före och efter utspädning (kr)	0,39	0,30	0,21

¹ Förkortat räkenskapsår (se Proforma ovan).

VD och koncernchef Daniel Carlbergs kommentar

Q2 blev ett kvartal med fortsatt hög aktivitet i försäljning, leveranser och i utvecklingen av verksamheten. Flera nya moduler som ökar återvinningsgraden av kundernas material har utvecklats och lanserats under kvartalet.

Ekonomisk aktivitet i Q2

Omsättningen för Q2 ökade med 136 procent jämfört med samma period föregående år enligt proforma. Bakomliggande faktorer är en bra försäljningsökning men även framskjutna leveranser från föregående kvartal. Vi kan inte utesluta ytterligare framtida förseningar i leverantörsledet vilket kan påverka enskilda leveranser från ett kvartal till ett annat. Hos våra kunder ser vi alltjämt en fortsatt hög aktivitet i antal förfrågningar och uthyrningar av maskiner för produktionstester av kundernas material.

Hyresfaktureringen för Q2 ökade med cirka 100 procent jämfört med samma period föregående år enligt proforma, vilket tack vare vår affärsmodell (läs Norditektrappan) ger ett förväntat positivt genomslag också på försäljningsintäkter längre fram. Hyresfaktureringarna avspeglar det ökade antalet förfrågningar som vi sett från både nya och gamla kunder under perioden.

Vi ser under kvartalet att vi ligger i linje med våra finansiella mål.

Förstärkningar i verksamheten under Q2

Vår nye regionchef för Mälardalen startade under Q2 och där ser vi redan en positiv effekt på försäljningssidan.

Under Q2 levererades den första egenproducerade modulen vattenbad, VB1400, till flera kunder vilken ökar återvinningsgraden av trä från byggavfall. Den har mottagits väl av kunderna.

Den nya modulen Luftsug, LS15, för ökad återvinning av plaster har varit ute för testkörning av material med plaster med positivt resultat. Under Q3/Q4 kommer vi att kunna leverera nyproducerade maskiner.

Under Q1 utökade vi demoflottan med mobila tvättanläggningar för området schaktmassor och jord, vilket givit direkt resultat genom uthyrningar för testkörning av material i Q2.

Under Q2 har vi även tillsatt en ny tjänst i form av en ansvarig för teknisk support med start under Q3. Syftet är att lyfta servicenivån till den allt viktigare eftermarknaden.

Fortsatta diskussioner kring förvärv pågår för att identifiera intressanta objekt. Arbetet sker parallellt med vår satsning på att fortsätta växa verksamheten organiskt.

Sedan Q1 har även ett arbete med varumärket Norditek pågått vilket nu realiserar i form av en ny visuell identitet som tydliggör Norditeks erbjudande kring modulära koncept. Målet är att stärka vår unika position på marknaden ytterligare.

Omvärld

Covid och Ukrainakrisen har påverkat vår omvärld påtagligt i Q1 och Q2. Prishöjningar och leveransförseningar av maskiner och komponenter påverkar oss men detta är ett globalt problem och påverkar samtliga maskinleverantörer. Norditeks medicin mot detta har varit och kommer att vara noggrann planering och lång framförhållning vid beställning av maskiner och reservdelar.

Vi ser också att oroligheterna i omvärlden leder till en snabbare omställning mot både ökade råvarupriser och alternativ energiförsörjning vilket skapar goda möjligheter för vår verksamhet. De höga råvarupriserna gör det ännu mer lönsamt för våra kunder att återvinna material. Återvinningen av metall är till exempel ett område där vi levererar ett mycket lönsamt koncept till kunder med avfall som innehåller såväl magnetiska som icke-magnetiska metaller. Vi ligger även långt fram i att erbjuda maskiner som drivs av el, där i stort sett alla anläggningar kan försörjas genom el och där alla våra egenutvecklade maskiner idag är eldrivna.

Välkomna att följa med på vår resa mot en mer cirkulär värld.

Daniel Carlberg, VD och koncernchef, Norditek Group AB
Göteborg den 12 april 2022



“Välkomna att följa med på vår resa mot en mer cirkulär värld”

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 "Norditektrappan", bestående av flertalet steg. Norditektrappan 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.



Norditeks försäljningsprocess, kallad Norditektrappan

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 förutsågs 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 december 2021 - februari 2022

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 andra kvartalet samt halvåret föregående år.

SAMMANFATTNING DECEMBER 2021 – FEBRUARI 2022

OMSÄTTNING OCH RESULTAT

Nettoomsättningen uppgick till 33 915 TSEK, vilket är en ökning med 136,2 procent, jämfört med proforma 14 360 TSEK motsvarande period föregående år. Ökningen av intäkterna beror främst på ökad försäljningsvolym, men och till viss del även av att leveranser som var planerade till Q1 blev förskjutna till Q2. Nettoomsättningen relaterad till hyresintäkter var 14,1 procent av koncernens totala nettoomsättning. Rörelsekostnader uppgick till -27 324 TSEK. EBITA för kvartalet uppgick till 7 596 TSEK, vilket motsvarar en EBITA-marginal om 22,4 procent. Rörelseresultat (EBIT) uppgick till 6 593 TSEK och har under perioden belastats med avskrivningar av immateriella tillgångar med -2 006 TSEK. Räntekostnader och liknande resultatposter uppgick till -329 TSEK. Skatter uppgick till -1 394 TSEK, vilket motsvarar en effektiv skattesats på 22,3 procent. Resultatet efter skatt uppgick till 4 870 TSEK.

SAMMANFATTNING SEPTEMBER 2021 – FEBRUARI 2022

OMSÄTTNING OCH RESULTAT

Nettoomsättningen uppgick till 42 299 TSEK, vilket är en ökning med 68,5 procent, jämfört med proforma 25 107 TSEK motsvarande period föregående år. Nettoomsättningen relaterad till hyresintäkter var 20,8 procent av koncernens totala nettoomsättning. EBITA för halvåret uppgick till 7 286 TSEK. Rörelseresultat (EBIT) uppgick till 5 280 TSEK. Räntekostnader och liknande resultatposter uppgick till -639 TSEK. Skatter uppgick till -1 235 TSEK. Resultatet efter skatt uppgick till 3 406 TSEK.

LIKVIDITET OCH FINANSIELL STÄLLNING

Koncernens totala kassaflöde uppgick till 18 734 TSEK (4 006). Den löpande verksamheten gav ett kassaflöde om -6 522 TSEK (-3 564) och beror framförallt på den förändringen av rörelsekapitalet.

Immateriella tillgångar uppgick till 36 604 TSEK (38 412) där goodwill utgjorde 36 154 TSEK (38 126) och där resterande del var hänförligt till balanserade utvecklingskostnader. Investeringar i materiella och immateriella anläggningstillgångar under perioden gav ett kassaflöde om -402 TSEK (-189) medan avyttring av maskiner gav ett positivt kassaflöde på 4 428 TSEK (2 217).

Totala räntebärande skulder till kreditinstitut uppgick per den 28 februari 2022 till 36 194 TSEK (39 501) fördelat på långfristiga räntebärande skulder på 26 720 TSEK (30 477) samt kortfristiga räntebärande skulder på 9 474 TSEK (9 024). Förändringen förklaras av amortering av lån med -3 306 TSEK (-3 635).

Eget kapital uppgick till 63 520 TSEK (34 615). Eget kapital ökade med 28 905 TSEK under perioden och var främst hänförligt till nyemission. Soliditeten blev 48,2 procent (35,3). Totala tillgångar uppgick den 28 februari 2022 till 131 864 TSEK (98 149). Den stora ökningen av tillgångar förklaras av ökade likvida medel efter att nyemission genomfördes.

MODERBOLAGET

Koncernens moderbolag, Norditek Group AB, bildades 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 nys-tartat och därför finns inga jämförelsesiffror för perioden under föregående år. Rörelsekostnader för det andra kvartalet uppgick till -206 TSEK. Räntekostnader och liknande resultatposter uppgick till -193 TSEK. Periodens resultat uppgick till -240 TSEK. För halvåret uppgick rörelsekostnader till -363 TSEK medan nettoresultatet var -613 TSEK.

ANSTÄLLDA

Antalet anställda uppgick vid kvartalets utgång till 10 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 150 MSEK den 28 februari 2022.

De största aktieägarna 2022-02-28	Antal aktier	Andel av kapital och röster, %
Avok Invest AB	4 000 000	31,7%
Fore C Investment Holding AB	2 610 000	20,7%
EMK Holding AB	2 590 909	20,5%
Kire Holding AB	1 000 000	7,9%
Övriga aktieägare	2 436 818	19,2%
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 utspädningseffekt 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 kunnande 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 1 000 TSEK till 1 027 TSEK efter den riktade emissionen.

NYEMISSION

Bolaget har 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 237 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 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 Norditek's årsredovisning 2020. 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>	2021-12-01 2022-02-28	2021-09-01 2022-02-28	2021-03-17 2021-08-31
Nettoomsättning	33 915	42 299	26 094
Övriga rörelseintäkter	2	14	337
Summa rörelseintäkter	33 917	42 313	26 431
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter	-19 501	-22 849	-15 112
Övriga externa kostnader	-4 121	-7 340	-2 769
Personalkostnader	-1 708	-3 432	-3 199
Avskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-1 344	-2 745	-1 972
Övriga rörelsekostnader	-650	-667	-14
Summa rörelsekostnader	-27 324	-37 033	-23 066
Rörelseresultat (EBIT)	6 593	5 280	3 365
Resultat från finansiella poster			
Räntekostnader och liknande resultatposter	-329	-639	-384
Resultat efter finansiella poster	6 264	4 641	2 981
Skatt på årets resultat	-1 394	-1 235	-891
Periodens resultat	4 870	3 406	2 090
<i>Periodens resultat hänförligt till:</i>			
Moderbolagets aktieägare	4 870	3 406	2 090
Resultat per aktie, kronor			
Resultat per aktier före och efter utspädning (kr)	0,39	0,30	0,21

Koncernens rapport över finansiell ställning

Belopp i TSEK

2022-02-28

2021-08-31

Tillgångar		
Anläggningstillgångar		
Immateriella anläggningstillgångar	36 604	38 412
Materiella anläggningstillgångar	1 423	3 574
Övriga finansiella anläggningstillgångar	1 372	154
Summa anläggningstillgångar	39 399	42 140
Omsättningstillgångar		
Varulager	47 521	40 758
Kundfordringar	21 235	8 775
Övriga fordringar	969	2 470
Kassa och bank	22 740	4 006
Summa omsättningstillgångar	92 465	56 009
Summa tillgångar	131 864	98 149
Eget kapital och skulder		
Eget kapital	63 520	34 615
Avsättningar	4 045	4 165
Skulder		
Långfristiga skulder		
Skulder till kreditinstitut	26 720	30 477
Övriga skulder	5 131	5 080
Summa långfristiga skulder	31 851	35 557
Kortfristiga skulder		
Skulder till kreditinstitut	9 474	9 024
Leverantörsskulder	14 479	7 630
Övriga kortfristiga skulder	8 495	7 158
Summa kortfristiga skulder	32 448	23 812
Summa eget kapital och skulder	131 864	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			3 406	3 406
Summa totalresultat	-	-	3 406	3 406
<i>Transaktioner med aktieägare i deras egenskap av ägare</i>				
Nyemission	264	25 038	-	25 302
Teckningsoptioner	-	-	197	197
Utgående balans	1 264	40 313	21 943	63 520

Koncernens rapport över kassaflöden i sammandrag

<i>Belopp i TSEK</i>	2021-09-01 2022-02-28	2021-03-17 2021-08-31
Den löpande verksamheten		
Rörelseresultat (EBIT)	5 280	3 365
<i>Justering för poster som ej ingår i kassaflödet</i>	-69	1 007
Finansiella intäkter	0	9
Finansiella kostnader	-588	-363
Betald skatt	-1 610	-386
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar rörelsekapitalet	3 013	3 632
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital	-9 535	-7 196
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-6 522	-3 564
Investeringsverksamheten		
Investeringar i anläggningstillgångar	-402	-189
Avyttring av materiella anläggningstillgångar	4 428	2 217
Förvärv av dotterbolag	-	-55 848
Kassaflöde från investeringsverksamheten	4 026	-53 820
Finansieringsverksamheten		
Erhållna aktieägartillskott	-	16 250
Nyemission	24 339	16 250
Nybildning	-	25
Teckningsoptioner	197	-
Upptagna lån	-	32 500
Amortering av lån	-3 306	-3 635
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	21 230	61 390
Periodens kassaflöde	18 734	4 006
Likvida medel vid periodens början	4 006	-
Likvida medel vid periodens slut	22 740	4 006

Moderbolagets resultaträkning i sammandrag

Belopp i TSEK	2021-12-01 2022-02-28	2021-09-01 2022-02-28	2021-03-17 2021-08-31
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader	-206	-363	-
Summa rörelsens kostnader	-206	-363	-
Rörelseresultat	-206	-363	-
Räntekostnader och liknande resultatposter	-193	-409	-270
Resultat före skatt	-399	-772	-270
Skatt	159	159	-
Periodens resultat	-240	-613	-270

Periodens totalresultat överensstämmer med periodens resultat.

Moderbolagets balansräkning i sammandrag

Belopp i TSEK	2022-02-28	2021-08-31
Tillgångar		
Finansiella anläggningstillgångar	66 122	65 000
Omsättningstillgångar	21 637	27
Summa tillgångar	87 759	65 027
Eget kapital och skulder		
Eget kapital		
Bundet eget kapital	1 264	1 000
Fritt eget kapital	55 877	31 255
Summa eget kapital	57 141	32 255
Långfristiga skulder	21 125	24 375
Kortfristiga skulder	9 493	8 397
Summa eget kapital och skulder	87 759	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	-	-	-613	-613
Summa totalresultat	-	-	-613	-613
<i>Transaktioner med aktieägare i deras egenskap av ägare</i>				
Nyemission	264	25 038	-	25 302
Teckningsoptioner	-	-	197	197
Utgående balans	1 264	40 313	15 564	57 141

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.