

Norditek Group AB

Bokslutskommuniké

Kvartal 4, 2023/24



Sammanfattning av perioden jun 2024 - aug 2024

- Nettoomsättningen uppgick till 27 180 TSEK (11 080), en ökning med 145,3 procent mot föregående år.
- Resultat före avskrivningar (EBITA) uppgick till 2 543 TSEK (-1 997), vilket motsvarar en EBITA-marginal om 9,4 procent (-18,0).
- Periodens rörelseresultat (EBIT) uppgick till 1 516 TSEK (-3 019), vilket motsvarar en EBIT-marginal om 5,6 procent (-27,2).
- Resultat per aktie före utspädning 0,05 kr (-0,26).

Sammanfattning av perioden sept 2023 - aug 2024

- Nettoomsättningen uppgick till 78 295 TSEK (91 641), en minskning med -14,6 procent mot föregående år.
- Resultat före avskrivningar (EBITA) uppgick till 9 760 TSEK (13 811), vilket motsvarar en EBITA-marginal om 12,5 procent (15,1).
- Periodens rörelseresultat (EBIT) uppgick till 5 651 TSEK (9 722), vilket motsvarar en EBIT-marginal om 7,2 procent (10,6).
- Resultat per aktie före utspädning 0,06 kr (0,38).

Väsentliga händelser under perioden jun 2024- aug 2024

- Inga väsentliga händelser under perioden.

Finansiell information

Belopp i TSEK	2024-06-01	2023-06-01	2023-09-01	2022-09-01
	2024-08-31	2023-08-31	2024-08-31	2023-08-31
Nettoomsättning	27 180	11 080	78 295	91 641
Nettoomsättningstillväxt, %	145,3%	-33,6%	-14,6%	27,9%
Rörelseresultat (EBIT)	1 516	-3 019	5 651	9 722
Rörelsemarginal, %	5,6%	-27,2%	7,2%	10,6%
EBITDA	2 629	-1 922	10 085	14 306
EBITDA-marginal, %	9,7%	-17,3%	12,9%	15,6%
EBITA	2 543	-1 997	9 760	13 811
EBITA-marginal, %	9,4%	-18,0%	12,5%	15,1%
Vinstmarginal, %	2,9%	-34,9%	2,7%	7,8%
Nettoskuld/EBITDA	2,69x	3,22x	2,69x	3,22x
Soliditet, %	50,2%	50,3%	50,2%	50,3%
Antal aktier vid periodens slut	12 637 727	12 637 727	12 637 727	12 637 727
Resultat per aktie före utspädning (kr)	0,05	-0,26	0,06	0,38
Resultat per aktie efter utspädning (kr)	0,05	-0,25	0,06	0,36

VD och koncernchef Daniel Carlbergs kommentar



Bokslutskommuniké: Delårsrapport för Kvartal 4

Vår omsättning har för helåret 2023/24 minskat med 14,6 procent jämfört med föregående år. Omsättningen varierar fortsatt kvartalsvis baserat på när större projektleveranser inträffar. Med fortsatt tillväxt förväntar vi oss att dessa variationer minskar. Under det fjärde kvartalet ökade vår omsättning med 145,3 procent jämfört med samma period föregående år. EBITA-marginalen under kvartalet var 9,4 procent jämfört med -18 procent samma period föregående år.

Vi når inte våra tillväxt och EBITA-mål under året på grund av kvarvarande eftersläpning av pandemi och krigsoroligheter. Däremot är nu försäljningen på kvartalsbasis och aktiviteter på marknaden på en hög nivå vilket indikerar att bolaget kommer att vara tillbaka på tillväxt under nästa räkenskapsår

Fint kassaflöde och många leveranser under kvartalet

Kvartalets positiva kassaflöde gör att likviditetssituation kraftigt förbättrats och gör att vi uppfyller vårt mål för Nettoskuldssättning/EBITDA. Vår offerstock och ordergång fortsätter att öka under kvartalet vilket pekar på en framtida tillväxt. Det är också hög aktivitet på marknaden och många maskiner på hyrköp i "Norditektrappan" och vanlig uthyrning.

Effektiviseringsprogram

Vårt effektiviseringsprogram fortlöper enligt plan, dock har omstruktureringskostnader såsom dubbla hyror, maskintransporter m.m belastat kvartalet med cirka 1,3 MSEK. Dessa kostnader är av engångskaraktär och ingår som en del i effektiviseringsprocessen för framtida tillväxt. Vi räknar med att dessa omstruktureringskostnader helt avtar mot slutet av 2024.

Norditek House

Norditek har påbörjat projekteringen av vårt nya testcenter och huvudkontor, som även kommer att fungera som ett showroom för återvinningsteknik. Här kommer både kommuner och företag att ges möjlighet att se hur vi arbetar med smarta och hållbara lösningar. Eftersom vi vill sätta återbruk och återvinning i fokus både i byggnaden och i vårt dagliga arbete, ser vi stor potential i att använda återbrukat tegel till projektet, där vi har varit delaktiga i utvecklingen av processlinan.

Vi har även hjälpt kunder med cirkulering av betong, bergmaterial från schaktmassor, isolering, gipsskivor, trä, metaller med mera. Flera av dessa material har vi redan säkrat för användning i byggnationen. Vi planerar att flytta in i de nya lokalerna under senare delen av 2025.



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

Kundleveranser under kvartalet

Under kvartalet har vi levererat och driftsatt flera återvinningssystem. Ett helt eldrivet system för återvinning av byggavfall med en kapacitet på 60 ton/h, som maximerar återvinningen av sten, trä, plast, magnetisk och icke-magnetisk metall. En maskin med kapacitet på 150 ton/h för återvinning av betong och armeringsjärn. En eldriven maskin med kapacitet på 200 ton/h för produktion av nytt bergmaterial med lågt koldioxidavtryck. Vi har även driftsatt ett system med en kapacitet på 250 ton/h för återvinning av sand och sten från schaktmassor. Dessa leveranser ger stort kundvärde samtidigt som klimatavtrycket minskar avsevärt.

Utökad organisation i Göteborg

Under kvartalet har vår nytillsatte ekonomichef i Göteborg påbörjat sitt arbete med att effektivisera och digitalisera ekonomiavdelningen för ett snabbare flöde i vårt ekonomiska system. Vi har även anställt en ny produktutvecklingsansvarig för att accelerera vår fysiska och digitala produktutveckling. Vi tror att dessa rekryteringar kommer att ge oss ytterligare möjligheter till en effektiv och lönsam tillväxt framöver.

Välkommen att följa med på vår tillväxtresa framåt!

► Daniel Carlberg, VD och koncernchef, Norditek Group AB,
Göteborg den 22 oktober 2024

Om Norditek

Norditek är ett miljöteknikbolag som utvecklar, säljer och levererar mobila återvinningsanläggningar. Bolaget har en gedigen erfarenhet med sin ca 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 "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.

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 nettoskuldssättning understigande 3 gånger EBITDA.



Norditeks försäljningsprocess, kallad Norditektrappan

Om Norditek

MARKNADSÖVERSIKT

Den cirkulära omställningen i EU och Sverige präglas av ambitiösa mål och strategier för att minska resursanvändning och klimatpåverkan genom ökad återvinning och återbruk. På europeisk nivå driver EU en ambitiös handlingsplan för cirkulär ekonomi med målet att halvera mängden avfall som går till förbränning och deponi senast 2030 och att uppnå en återvinningsgrad på 70 procent för kommunalt avfall. EU har också lagt stort fokus på att öka andelen återvunnet material i nya produkter för att minska beroendet av jungfruliga resurser och förbättra säkerheten och kvaliteten på återvunna material.

Norditek började under 2024 att marknadsföra sitt erbjudande på den europeiska marknaden i och med framträdandet på världens största miljöteknikmessa IFAT i München.

- I Nord- och Mellaneuropa är marknaden väl utvecklad och kommer därför vara prioriterad framöver

Sveriges regering har satt upp ett centralt mål att nå nettonollutsläpp senast 2045, vilket innebär en gradvis övergång från jungfruliga till återvunna material. Regeringen har identifierat bygg- och rivningsavfall som en prioriterad sektor där stora delar av resurser ska återvinnas, samt en bredare omställning till cirkulära affärsmodeller för att minska miljöpåverkan. En annan viktig åtgärd som kom under 2023 är förändringar i miljötestningsprocesserna som ska göra det enklare och snabbare att implementera ny återvinningsteknik, särskilt inom bygg- och rivningsavfall. Denna reform syftar till att effektivisera tillståndsprocesser utan att kompromissa på miljöskyddet, vilket gör det möjligt för företag att snabbare anpassa sig till cirkulära affärsmodeller.

I Göteborgs kommun arbetar man, som en del av sitt mål att vara en klimatneutral stad med nära noll klimatavtryck 2030, med att minska utsläppen från exempelvis masshantering. 2030 har man som mål att 50 procent av inköpen av berg- och jordprodukter ska utgöras av återanvända eller återvunna material. Kommunen fokuserar också på att öka återanvändningen av byggmaterial och minska avfallet från bygg- och anläggningsprojekt. Genom effektivare hantering av schaktmassor och andra byggavfall ska kommunen bidra till att minska stadens totala klimatpåverkan med 70 procent till 2030.

- Marknaden för cirkulär masshantering är tydligt på gång i Sverige med nya styrmedel från myndigheter som Naturvårdsverket

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. 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. 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 JUN 2024– AUG 2024

Omsättning och resultat

Nettoomsättningen uppgick till 27 180 TSEK (11 080), vilket är en ökning med 145,3 procent jämfört med motsvarande period föregående år. Nettoomsättningen relaterad till hyresintäkter var 15,0 procent (21,6 procent) av koncernens totala nettoomsättning.

EBITA för kvartalet uppgick till 2 543 TSEK (-1 997), vilket motsvarar en EBITA-marginal om 9,4 procent (-18,0). Rörelseresultat (EBIT) uppgick till 1 516 TSEK (-3 019). Räntekostnader och liknande resultatposter uppgick till -736 TSEK (-851). Skatter uppgick till -115 TSEK (545). Resultatet efter skatt uppgick till 665 TSEK (-3 325).

KONCERNEN, SAMMANFATTNING SEPT 2023– AUG 2024

Omsättning och resultat

Nettoomsättningen uppgick till 78 295 TSEK (91 641), vilket är en minskning med -14,6 procent jämfört med motsvarande period föregående år. Föregående år inkluderar förskjutning av en stor del av försäljning som uteblev under slutet av året innan, på grund av bland annat komponentbrist och problem i de globala leveranskedjorna. Nettoomsättningen relaterad till hyresintäkter var 17,4 procent (15,2 procent) av koncernens totala nettoomsättning.

EBITA för året uppgick till 9 760 TSEK (13 811), vilket motsvarar en EBITA-marginal om 12,5 procent (15,1). Rörelseresultat (EBIT) uppgick till 5 651 TSEK (9 722). Räntekostnader och liknande resultatposter uppgick till -3 523 TSEK (-2 543). Ökningen är främst till följd av ökade leasingkulder samt högre räntor. Skatter uppgick till -1 432 TSEK (-2 375). Resultatet efter skatt uppgick till 696 TSEK (4 804).

Likviditet och finansiell ställning

Koncernens totala kassaflöde uppgick till 10 895 TSEK (-15 728). Den löpande verksamheten genererade ett kassaflöde om 22 574 TSEK (-12 781). Den positiva förändringen i rörelsekapitalet förklaras främst av minskade lager.

Immateriella tillgångar uppgick till 26 683 TSEK (30 793) där goodwill utgjorde 26 294 TSEK (30 238) och där resterande del var hänförligt till balanserade utvecklingskostnader. Investeringar i materiella och immateriella anläggningstillgångar under perioden gav ett kassaflöde om -15 TSEK (-101).

Under kvartalet har koncernen omförhandlat vissa banklån och ändrat finansiering av maskiner från leasing till maskinlån. Totala räntebärande skulder till kreditinstitut uppgick per den 31 augusti 2024 till 38 232 TSEK (46 441) fördelat på långfristiga räntebärande skulder på 26 661 TSEK (29 848) samt kortfristiga räntebärande skulder på 11 571 TSEK (16 593). Minskningen är främst hänförlig till amortering av lån och återbetalning av checkkredit. Skuldsättningen, beräknad som räntebärande nettoskuld/EBITDA under den senaste tolv månadersperioden, var 2,7 ggr (3,2 ggr) vid utgången av perioden.

Koncernens likvida medel uppgick till 11 088 TSEK (369) vid periodens slut. Utöver dessa likvida medel fanns outnyttjade checkkrediter på 10 000 TSEK (2 323).

Eget kapital uppgick till 71 937 TSEK (71 187). Eget kapital ökade med 750 TSEK under perioden och är mest hänförligt till nettoresultatet. Soliditeten blev 50,2 procent (50,3). Totala tillgångar uppgick den 31 augusti 2024 till 143 335 TSEK (141 395).

Moderbolaget

Koncernens moderbolag, Norditek Group AB, är ett holdingbolag vars huvuduppgift är att äga och förvalta aktier i andra koncernbolag samt tillhandahålla koncerngemensamma tjänster.

Omsättningen i moderbolaget uppgick under kvartalet till 269 TSEK (-). Moderbolagets intäkter består huvudsakligen av fakturering av koncerngemensamma tjänster, s.k. management fee till bolagen inom koncernen. Rörelsekostnader för kvartalet uppgick till -612 TSEK (-543). Räntekostnader och liknande resultatposter uppgick till -100 TSEK (-302). Periodens resultat uppgick till 1 600 TSEK (1 754) och inkluderar bokslutsdispositioner på 2 460 TSEK (3 046). För helåret uppgick rörelsekostnader till -2 332 TSEK (-1 832) TSEK medan nettoresultatet var -7 TSEK (92).

De största aktieägarna 2024-08-31

	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%

Finansiella resultat

Anställda

Antalet anställda uppgick vid kvartalets utgång till 12 (15) personer totalt i koncernen.

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. Eric Johansson har genom sitt bolag Kire Holding AB en fordran avseende beslutad men ej verkställd utdelning på Norditek AB, vilken uppgår till cirka 3,0 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 ska först återbetalas då vissa banklån är återbetalda. Utöver löner och ersättningar till VD och styrelseledamöter har inga ersättningar utgått till närståendepersoner i bolagen.

Väsentliga händelser efter periodens utgång

Inga väsentliga händelser att rapportera efter periodens utgång.

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 125 MSEK den 31 augusti 2024.

Teckningsoptioner

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

Finansiell kalender

- Delårsrapport Q1 och Årsstämma – 23 jan 2025
- Delårsrapport Q2 – 15 apr 2025
- Delårsrapport Q3 – 22 jul 2025
- Bokslutskommuniké 24/25 – 21 okt 2025

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 2022/2023. 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. Jämförelsetal avseende 2022/2023 i denna kvartalsrapport har i förekommande fall uppdaterats för att stämma överens med Norditek koncernens publicerade årsredovisning 2022/2023.

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.

Förslag till vinst disposition

Styrelsen föreslår att ingen utdelning lämnas för verksamhetsåret 2023/2024.

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 22 oktober 2024 klockan 08:30 CET.

Kontakt

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

Finansiella resultat

Koncernens resultaträkning i sammandrag

<i>Belopp i TSEK</i>	2024-06-01 2024-08-31	2023-06-01 2023-08-31	2023-09-01 2024-08-31	2022-09-01 2023-08-31
Nettoomsättning	27 180	11 080	78 295	91 641
Övriga rörelseintäkter	442	92	715	207
Summa rörelseintäkter	27 622	11 172	79 010	91 848
Rörelsens kostnader				
Råvaror och förnödenheter	-19 335	-6 857	-43 105	-52 413
Övriga externa kostnader	-2 897	-2 895	-12 370	-12 327
Personalkostnader	-2 748	-2 986	-13 435	-11 464
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	-85	-75	-325	-495
Avskrivningar av immateriella anläggningstillgångar	-1 027	-1 022	-4 110	-4 089
Övriga rörelsekostnader	-14	-356	-14	-1 338
Summa rörelsekostnader	-26 106	-14 191	-73 359	-82 126
Rörelseresultat (EBIT)	1 516	-3 019	5 651	9 722
Resultat från finansiella poster				
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	24	-18	43	6
Räntekostnader och liknande resultatposter	-760	-833	-3 566	-2 549
Resultat efter finansiella poster	780	-3 870	2 128	7 179
Skatt på årets resultat	-115	545	-1 432	-2 375
Periodens resultat	665	-3 325	696	4 804
<i>Periodens resultat hänförligt till:</i>				
Moderbolagets aktieägare	665	-3 325	696	4 804
Resultat per aktie, kronor				
Resultat per aktier före utspädning (kr)	0,05	-0,26	0,06	0,38
Resultat per aktier efter utspädning (kr)	0,05	-0,25	0,06	0,36

Finansiella resultat

Koncernens rapport över finansiell ställning i sammandrag

<i>Belopp i TSEK</i>	2024-08-31	2023-08-31
Tillgångar		
Anläggningstillgångar		
Immateriella anläggningstillgångar	26 683	30 793
Materiella anläggningstillgångar	1 237	914
Övriga finansiella anläggningstillgångar	30	54
Summa anläggningstillgångar	27 950	31 761
Omsättningstillgångar		
Varulager	91 014	101 243
Kundfordringar	6 555	5 851
Övriga fordringar	6 728	2 171
Kassa och bank	11 088	369
Summa omsättningstillgångar	115 385	109 634
Summa tillgångar	143 335	141 395
Eget kapital och skulder		
Eget kapital	71 937	71 187
Avsättningar	4 737	4 324
Skulder		
Långfristiga skulder		
Skulder till kreditinstitut	26 661	20 375
Leasingskuld	-	9 473
Övriga skulder	5 391	5 286
Summa långfristiga skulder	32 052	35 134
Kortfristiga skulder		
Skulder till kreditinstitut	11 571	13 966
Leverantörsskulder	13 163	10 179
Leasingskuld	-	2 627
Övriga kortfristiga skulder	9 875	3 978
Summa kortfristiga skulder	34 609	30 750
Summa eget kapital och skulder	143 335	141 395

Finansiella resultat

Koncernens förändring av eget kapital i sammandrag

<i>Belopp i TSEK</i>	Aktiekapital	Övrigt tillskjutet eget kapital	Annat eget kapital inkl. årets resultat	Summa eget kapital
Ingående balans 2023-09-01	1 264	39 350	30 573	71 187
Periodens resultat			696	696
Summa totalresultat	-	-	696	696
<i>Transaktioner med aktieägare i deras egenskap av ägare:</i>				
Teckningsoptioner			54	54
Utgående balans 2024-08-31	1 264	39 350	31 323	71 937

Koncernens rapport över kassaflöden i sammandrag

<i>Belopp i TSEK</i>	2024-06-30 2024-08-31	2023-06-30 2023-08-31	2023-09-01 2024-08-31	2022-09-30 2023-08-31
Den löpande verksamheten				
Rörelseresultat (EBIT)	1 516	-3 019	5 651	9 722
<i>Justering för poster som ej ingår i kassaflödet¹</i>	842	1 565	4 181	6 460
Finansiella kostnader ¹	-405	-1 069	-2 874	-2 440
Betald skatt	-631	-305	-2 169	-2 724
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar i rörelsekapitalet	1 322	-2 828	4 789	11 018
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital	19 084	2 209	17 785	-23 799
Kassaflöde från den löpande verksamheten	20 406	-619	22 574	-12 781
Investeringsverksamheten				
Investeringar i anläggningstillgångar	-15	-101	-647	-508
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-15	-101	-647	-508
Finansieringsverksamheten				
Teckningsoptioner	54	-	54	527
Förändring checkräkningskredit	-9 953	3 194	-3 677	1 510
Amortering leasingsskuld	-519	-579	-3 024	-579
Upptagna lån	-	-	4 000	7 628
Effekt av omförhandling lån	2 083	-	-2 046	-
Amortering av lån	-868	-2 573	-6 339	-11 525
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-9 202	42	-11 032	-2 439
Periodens kassaflöde	11 189	-678	10 895	-15 728
Valutaförändringar i likvida medel ¹	-104	-6	-176	-249
Likvida medel vid periodens början	3	1 053	369	16 346
Likvida medel vid periodens slut	11 088	369	11 088	369

¹ Omklassificering av belopp har gjorts för jämförelseperioden.

Finansiella resultat

Moderbolagets resultaträkning i sammandrag

<i>Belopp i TSEK</i>	2024-06-30 2024-08-31	2023-06-30 2023-08-31	2023-09-01 2024-08-31	2022-09-01 2023-08-31
Nettoomsättning	269	-	807	-
Summa rörelseintäkter	269	-	807	-
Rörelsekostnader				
Övriga externa kostnader	-358	-198	-1 109	-1 057
Personalkostnader	-254	-345	-1 223	-775
Summa rörelsens kostnader	-612	-543	-2 332	-1 832
Rörelseresultat	-343	-543	-1 525	-1 832
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	-	-	10	6
Räntekostnader och liknande resultatposter	-100	-302	-952	-1 128
Resultat före skatt	-443	-845	-2 467	-2 954
Bokslutsdispositioner	2 460	3 046	2 460	3 046
Skatt	-417	-447	-	-
Periodens resultat	1 600	1 754	-7	92

Moderbolagets balansräkning i sammandrag

<i>Belopp i TSEK</i>	2024-08-31	2023-08-31
Tillgångar		
Finansiella anläggningstillgångar	65 000	65 000
Omsättningstillgångar	2 100	15 569
Summa tillgångar	67 100	80 569
Eget kapital och skulder		
Eget kapital		
Bundet eget kapital	1 264	1 264
Fritt eget kapital	61 085	61 092
Summa eget kapital	62 349	62 356
Långfristiga skulder	-	11 375
Kortfristiga skulder	4 751	6 838
Summa eget kapital och skulder	67 100	80 569

Finansiella resultat

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 2023-09-01	1 264	39 350	21 742	62 356
Periodens resultat			-7	-7
Summa totalresultat	-	-	-7	-7
Utgående balans 2024-08-31	1 264	39 350	21 735	62 349

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 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.