



## Delårsrapport Drillcon AB (publ)

Q3, juli – september 2023

### STARK TILLVÄXT MED FÖRBÄTTRAT RESULTAT

---

#### *Perioden juli – september 2023*

- Nettoomsättning ökade med 15% till 120 Mkr (104)
- Rörelseresultat EBITDA uppgick till 20,3 Mkr (8,1), vilket ger en marginal om 16,8%
- Rörelseresultat EBIT uppgick till 12,8 Mkr (0,6), vilket ger en marginal om 10,6%
- Resultat efter skatt uppgick till 7,3 Mkr (0,5)
- Kassaflöde från löpande verksamhet 7,9 Mkr (0,024)
- Resultat per aktie uppgick till 0,16 kr (0,01)

#### *Perioden januari – september 2023*

- Nettoomsättning ökade med 15% till 357 Mkr (311)
- Rörelseresultat EBITDA uppgick till 40,2 (16,3), vilket ger en marginal om 11,3%
- Rörelseresultat EBIT uppgick till 18,1 Mkr (-7,0), vilket ger en marginal om 5,1%
- Resultat efter skatt uppgick till 11,5 Mkr (-6,2)
- Kassaflöde från löpande verksamhet 23,7 Mkr (-19,3)
- Resultat per aktie uppgick till 0,26 kr (-0,14)

#### *Väsentliga händelser under kvartalet*

- Starkt förbättrat rörelseresultat efter avskrivningar (EBIT), vilket motsvarar 10,6 procent av omsättning
- Ny vd i Drillcon Iberia, Pedro Martinez-Herrera tillträdde

#### *Kortsiktig framåtblick*

- Fortsatt god efterfrågan och investeringsvilja från kunder trots en orolig omvärld.
- Lönsamhet före tillväxt



Patrik Rylander, vd & koncernchef



## VD:S KOMMENTAR

### Fokuserat arbete ger resultat

Det tredje kvartalet uppvisar en starkt förbättrad rörelsemarginal. Kostnadseffektivitet, flexibilitet och hårt arbete under året ger nu fullt utslag i det tredje kvartalet, vilket är drivet av engagerade och motiverade medarbetare i Drillcon. Våra intäkter ökade med 15% till 120 Mkr. Rörelseresultatet efter avskrivningar (EBIT) förbättrades starkt och uppgick för perioden till 12,8 Mkr, vilket motsvarar 10,6% av rörelsens omsättning.

Det operativa kassaflödet förbättrades med 8,0 Mkr och avkastning på eget kapital för perioden och hamnade på 4,8 procent (0,4 procent).

Det svenska dotterbolaget Drillcon Scandinavia har gjort ett starkt tredje kvartal där rörelseresultatet efter avskrivningar (EBIT) slutade på 12,9% eller 7,6 Mkr. Detta har skett genom riktade åtgärder i syfte att förbättra rörelsemarginalen. Scandinavia har under ett par år burit kostnader och lånat ut personal för etableringen på Irland, där Drillcon erhållit flera kontrakt i Europas största zinkgruva, Tara. När Drillcons nya dotterbolaget där väl nådde lönsamhet tog kunden tyvärr i juni 2023 ett beslut att lägga Tara-gruvan i malpåse. Samtliga kostnader som uppskattades i rapporten för andra kvartalet rörande avvecklingen i Tara är nu tagna, vilket innebär att det underliggande resultatet för Drillcon är 3 Mkr bättre. Omställningen har präglats av engagemang, flexibilitet och en drivkraft från medarbetare som gör mig stolt att vara en del av Drillcon.

Efterfrågan på Drillcon's tjänster i det tredje kvartalet var ungefär densamma som under det första halvåret. Drivkrafterna för en strukturell lönsam tillväxt och investeringsvilja är fortsatt oförändrad. Drillcon har en kontrakterad produktion som växer, och i nuläget motsvarar cirka 900 Mkr, vilket är den

största volymen kontrakterade orders någonsin. Kunderna har viss flexibilitet att förändra dessa volymer, men det ger en trygghet och visar att Drillcon är en prioriterad leverantör.

### Händelserikt första 9-månader

Ett svagt första kvartal följdes upp med beskedet i början av juni att Tara-gruvan på Irland läggs i malpåse. Återigen visar organisation en styrka när det krävs snabba omställningar som anpassas till nya förutsättningar i omvärlden.

Drillcon Iberias nya vd har förtjänstfullt tagit upp arbetet att skapa en långsiktig hållbar organisation som är mindre individberoende. Initialt är det viktigt att etablera relationer med befintliga och nya kunder. På sikt är uppdraget att skapa en mer robust organisation med lokal förankring i både Portugal och Spanien. Vi ser en god potential att växa på Iberiska halvön.

### Kortsiktig framåtblick – fortsatt positivt

Förfrågningar på nya projekt fortsätter att komma in i samtliga bolag, samtidigt som vi har en ökad kontrakterad produktion. Sammantaget skapar det förutsättningar för en fortsatt lönsam tillväxt. Jag tolkar det som en kvittens på att våra kunder fortsätter att premiera vår förmåga att leverera borttjänster med hög kvalitet och säkerhet vilket skapar mervärde för deras produktion.

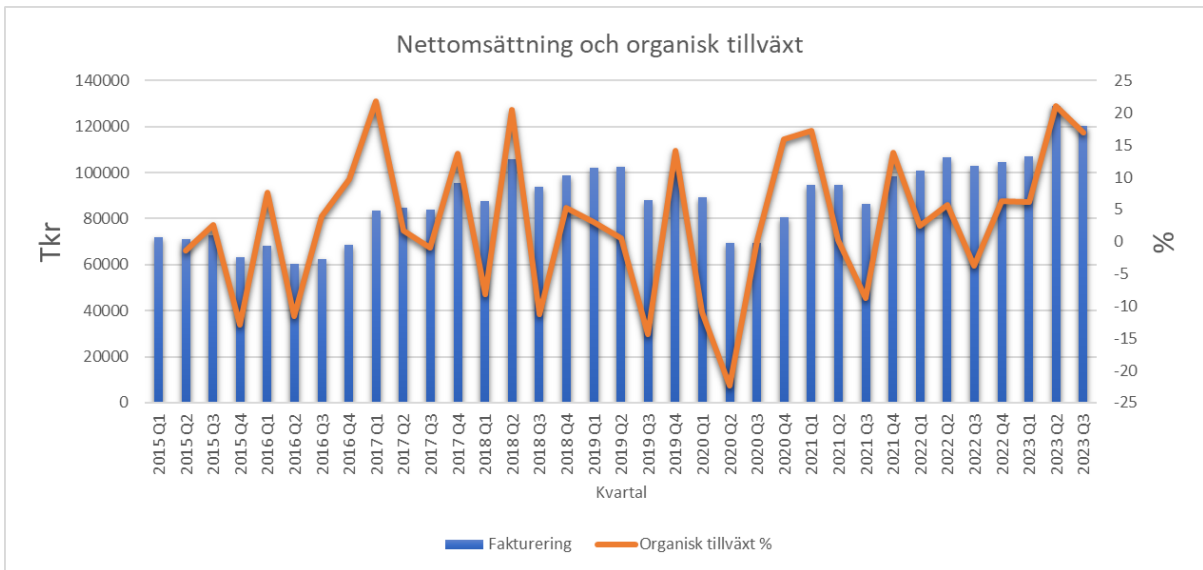
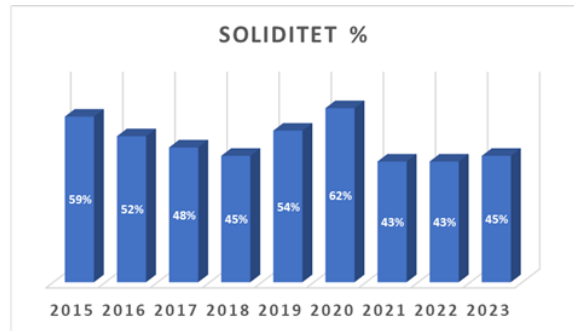
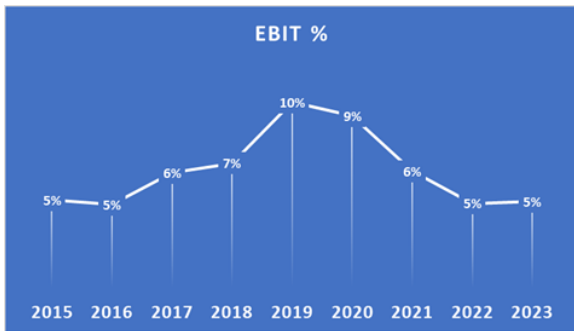
På kort sikt förväntas den underliggande efterfrågan för våra olika borttjänster fortsätta vara kvar på en hög nivå.

**Finansiella mål:**

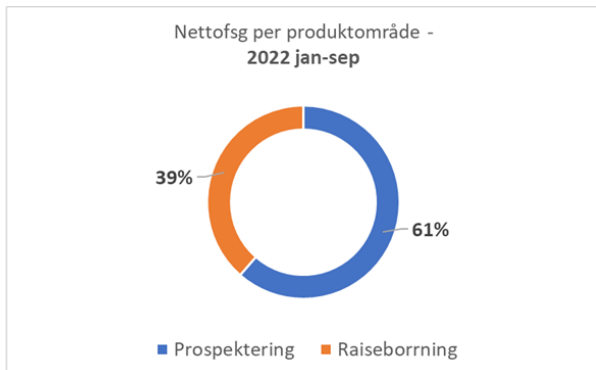
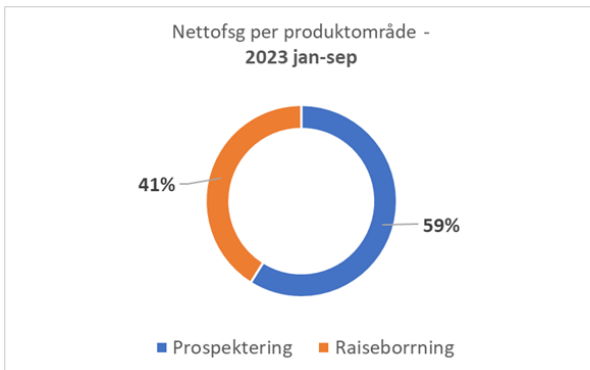
**Utfall, 30/9 2023:**

• EBIT >9 procent över en konjunkturcykel	• EBIT; 5 procent under senaste konjunkturcykel
• Soliditet >35 procent	• Soliditet; 45 procent
• Att ha en tillväxt på minst 10 procent och år	• Tillväxt; 15 procent under kvartalet

Fortsatt förbättrad rörelsemarginal efter avskrivningar och betalningsförmåga på längre sikt.



**Försäljningsvolym fördelat på produktområde**



## SAMMANSTÄLLNING KONCERNENS UTVECKLING

Sammanställning koncernens utveckling	Jul-Sep 2023	Jul-Sep 2022	Jan-Sep 2023	Jan-Sep 2022	Helår 2022
Nettoomsättning (tkr)	120 223	104 497	356 533	310 514	415 260
Res f avskrivningar EBITDA (tkr)	20 255	8 103	40 233	16 274	36 254
Res f avskrivningar, EBITDA %	16,8%	7,8%	11,3%	5,2%	8,7%
Rörelseresultat EBIT (tkr)	12 779	611	18 040	-6 987	3 399
Rörelsemarginal EBIT %	10,6%	0,6%	5,1%	-2,3%	0,8%
Resultat efter skatt (tkr)	7 239	546	11 507	-6 121	3 636
Likvida medel (tkr)	22 583	13 478	22 583	13 478	19 599
Soliditet	45%	37%	45%	37%	43%

## RÖRELSESEGMENT

Intäkter från externa kunder tkr	Jul-Sep 2023	Jul-Sep 2022	Jan-Sep 2023	Jan-Sep 2022	Helår 2022
Nordics	58 793	47 743	184 739	144 509	202 558
Iberia	59 406	44 035	160 351	137 580	177 111
Americas	2 024	12 719	11 443	28 425	35 591
<b>Summa</b>	<b>120 223</b>	<b>104 497</b>	<b>356 533</b>	<b>310 514</b>	<b>415 260</b>

Not: Beloppen i sin helhet avser intäkter från avtal med kunder

## NYCKELTAL KONCERNEN

Nyckel tal koncernen tkr om inget annat anges	Jul-Sep 2023	Jul-Sep 2022	Jan-Sep 2023	Jan-Sep 2022	jan-dec 2022
Nettoomsättning	120 223	104 497	356 533	310 514	415 260
Rörelseresultat, EBITDA	20 255	8 103	40 233	16 274	36 254
Rörelseresultat, EBIT	12 779	611	18 040	-6 987	3 399
Resultat efter skatt	7 239	546	11 507	-6 121	3 636
Rörelsemarginal, EBITDA, %	16,8	7,8	11,3	5,2	8,7
Rörelsemarginal, EBIT, %	10,6	0,6	5,1	-2,3	0,8
Vinstmarginal, EBT, %	7,9	1,0	4,5	-2,1	0,5
Antal aktier, 1000-tal	44 600	44 600	44 600	44 600	44 600
Resultat per aktie i Kr	0,16	0,01	0,26	-0,14	0,08
Eget kapital per aktie i Kr	3,54	3,05	3,54	3,05	3,28
Eget kapital	158 017	136 201	158 017	136 201	146 148
Avkastning eget kapital för perioden, %	4,8	0,4	7,6	-4,4	1,7
Avkastning på totalt kapital för perioden, %	3,7	0,9	7,4	-0,5	2,5
Kassaflöde från den löpande verksamheten	7 857	24	23 711	-19 269	516
Soliditet, %	45	37	45	37	43

Rörelseresultat före avskrivningar (EBITDA)	Jul-Sep	Jul-Sep	Jan-Sep	Jan-Sep	Helår
tkr	2023	2022	2023	2022	2022
Nordics	14 288	1 627	28 221	-545	26 013
Iberia	7 044	2 985	15 279	9 021	11 192
Americas	-1 077	3 491	-3 267	7 798	-951
<b>Summa</b>	<b>20 255</b>	<b>8 103</b>	<b>40 233</b>	<b>16 274</b>	<b>36 254</b>

Rörelseresultat (EBIT)	Jul-Sep	Jul-Sep	Jan-Sep	Jan-Sep	Helår
tkr	2023	2022	2023	2022	2022
Nordics	7 649	-4 931	8 618	-21 009	-3 231
Iberia	6 289	2 093	12 996	6 463	7 818
Americas	-1 159	3 449	-3 574	7 559	-1188
<b>Summa</b>	<b>12 779</b>	<b>611</b>	<b>18 040</b>	<b>-6 987</b>	<b>3 399</b>

Nettoinvesteringar	Jul-Sep	Jul-Sep	Jan-Sep	Jan-Sep	Helår
tkr	2023	2022	2023	2022	2022
Nordics	1 717	5 056	4 250	8 951	9 306
Iberia	617	371	324	2 341	2 030
Americas	0	102	181	366	828
Justering IFRS16					12069
<b>Summa</b>	<b>2 334</b>	<b>5 529</b>	<b>4 755</b>	<b>11 658</b>	<b>24 233</b>

**Not:** Nettoinvesteringar i materiella anläggningstillgångar inklusive justering för kursförändringar, uppgick till 2,3 Mkr (5,5 Mkr). Investeringarna under tredje kvartalet har till största delen bestått av inköp av en produktionsutrustning. Justering för nya IFRS16 regler har justerats för tredje kvartalet, avser koncernens hyres- och leasingkontrakt som klassificerats enligt reglerna för IFRS16 per balansdagen 2023-09-30.

## MARKNADSUTVECKLING PER REGION

### Nordics

I segmentet ingår bolagen i Sverige, Norge och Irland.

Nordics	Jul-Sep	Jul-Sep	Jan-Sep	Jan-Sep	Helår
tkr	2023	2022	2023	2022	2022
Nettoomsättning	58 793	47 743	184 739	144 509	202 558
EBITDA	14 288	1 627	28 221	-545	26 013
EBIT	7 649	-4 931	8 618	-21 009	-3 231
Nettoinvesteringar	1 717	5 056	4 250	8 951	9 306

### Drillcon Scandinavia AB

#### Tredje kvartalet

Periodens nettoomsättning blev 58,8 Mkr (47,7) och rörelseresultatet efter avskrivningar (EBIT) hamnade på 7,6 Mkr (-4,9), vilket är en förbättring med 12,6 Mkr jämfört med föregående års kvartal. Det är glädjande att se hur de riktade åtgärderna i syfte att öka lönsamheten ger resultat. Det svenska bolaget har gjort ett mycket starkt tredje kvartal och levererar de volymer som förväntats samtidigt som lönsamheten starkt förbättras. Samtliga kostnader för avvecklingen av Tara har tagits under tredje kvartalet. En stark teaminsats av den svenska organisationen!

Scandinavia har en fortsatt stark kontrakterad produktionsvolym som sträcker sig fram in i 2026.

Nettoinvesteringar på 1,7 Mkr är produktionsutrustning som krävs för att driva projekten.

#### Marknad

De pågående projekten i Scandinavia fortsätter att öka i volym samtidigt som vi ser hur affären raiseborrning växer inom segmentet. Allt är i linje med vår utarbetade strategi. RB-kontraktet som är tecknat med Zinkgruvan Mining AB, fortsätter att leverera bra volymer och lönsamhet.

#### Kortsiktig utveckling

Både prospekterings- och raiseborrningsvolymer ökar, vilket skapar fortsatta förutsättningar för en stabil och långsiktig produktion. Sammantaget bedömer vi att efterfrågan hos kunderna på kort sikt är fortsatt god.

## Iberia

I segmentet ingår bolagen i Portugal och Spanien.

Iberia tkr	Jul-Sep 2023	Jul-Sep 2022	Jan-Sep 2023	Jan-Sep 2022	Helår 2022
Nettoomsättning	59 406	44 035	160 351	137 580	177 111
EBITDA	7 044	2 985	15 279	9 021	11 192
EBIT	6 289	2 093	12 996	6 463	7 818
Nettoinvesteringar	617	371	324	2 341	2 030

## Drillcon Iberia SA

### Tredje kvartalet

Periodens nettoomsättning 59,4 Mkr (44,0) och rörelseresultatet efter avskrivningar (EBIT) hamnade på 6,3 Mkr (2,1).

Nettoinvesteringar på 0,6 Mkr är produktionsutrustning som krävs för att driva projekten.

Ny vd, Pedro Martinez-Herrera, som närmast kommer från en chefsposition i Sandvik Rock Tools har nu tagit upp arbetet med att bygga en långsiktigt hållbar organisation i Iberia. Med hans erfarenhet och kompetens är jag övertygad om att Drillcon Iberia kommer att få en stabilitet och utökade möjligheter till en fortsatt tillväxt på den iberiska marknaden.

Iberia ökar i volym samtidigt som leveranstider rörande reservdelar och komponenter förbättras och är nu tillbaka till ett normalläge. Det är positivt, eftersom det innebär kortare produktionsstopp vid ett eventuellt maskinhaveri. Vidare kan vi konstatera att genomförda prisökningar och kostnadseffektiviseringar har givit effekt.

### Marknad

Det råder en ökad efterfrågan både för prospektering och raiseborrning. Vi ser även ökande volymer i kontrakt som redan är i produktion. Hos kunden Sandfire i Spanien ökar efterfrågan på raiseborrning och nya potentiella kunder i Spanien efterfrågar prospekteringsborrning.

### Kortsiktig utveckling

Det är en fortsatt bra efterfrågan samt investeringsvilja från kunderna. Sammantaget innebär det att vi är fortsatt positiva till ökade volymer och ett fortsatt förbättrat resultat.

Vidare bedömer vi att efterfrågan på kort sikt fortsätter att öka.

## Americas

I segmentet Americas ingår bolaget i Chile.

Americas tkr	Jul-Sep 2023	Jul-Sep 2022	Jan-Sep 2023	Jan-Sep 2022	Helår 2022
Nettoomsättning	2 024	12 719	11 443	28 425	35 591
EBITDA	-1 077	3 491	-3 267	7 798	-951
EBIT	-1 159	3 449	-3 574	7 559	-1 188
Nettoinvesteringar	0	102	181	366	828

## Drillcon Americas SpA

### Tredje kvartalet

Omsättningen för perioden blev 2,0 Mkr (12,7) och rörelseresultat efter avskrivningar (EBIT) blev -1,2 Mkr (3,5). Inga nettoinvesteringar under perioden har gjorts som krävs för att driva produktionen.

I augusti inträffade ett jordskalv i El Teniente gruvan hos Codelco, vilket innebar att all produktion stoppades. Arbetet startades upp igen i mitten av september.

Under kvartalet har flera nya anbud lämnats på större och mindre ventilationsschakt. Kunden i det pågående kontrakt hos El Teniente gruvan har lagt en beställning på att genomföra ett nytt mindre ventilationsschakt. Fortfarande är beslutsprocessen vid anbudsfrågningar längre jämfört med till exempel kunder till Scandinavia.

Jag har tillsammans med vår vd i Chile rest och träffat ett flertal kunder i landet. Samtliga kunder vi träffat adresserar nya mindre och större projekt som kräver raiseborring. Flera kunder har även begärt RFQ:n på dessa nya planerade projekt.

Det är en fortsatt god efterfrågan rörande raiseborring i det geografiska området.



## **Riskfaktorer och redovisningsprinciper**

### **Risk- och osäkerhetsfaktorer**

Det finns ett antal risker som kan påverka Drillcon koncernens verksamhet och resultat. Någon förändring av vad Drillcon har angivit i årsredovisningen för 2022 har inte förekommit utöver effekterna av kriget i Ukraina och brist på komponenter. Se under information om risker och osäkerhetsfaktorer Not 3 i årsredovisningen Drillcon AB (publ) som finns tillgänglig på [www.drillcon.se](http://www.drillcon.se).

### **Redovisningsprinciper**

Koncernredovisningen för tredje kvartalet 2023 har, i likhet med årsbokslutet för 2022, upprättats i enlighet med International Financial Reporting Standards (IFRS) såsom de har antagits av EU, och den svenska årsredovisningslagen. Moderbolagets redovisning har upprättats enligt årsredovisningslagen och Rådet för finansiell rapportering RFR 2, Redovisning för juridiska personer.

Denna kvartalsrapport är upprättad i enlighet med IAS 34 och RFR 1 Kompletterande redovisningsregler för koncerner. Termen ”IFRS” i detta dokument innefattar tillämpningen av såväl IAS och IFRS som tolkningar av dessa standarder vilka publicerats av IASB:s Standards Interpretation Committee (SIC) och International Financial Reporting Interpretations Committee (IFRIC).

### **Nya redovisningsprinciper 2023**

Koncernen och moderföretaget tillämpar i kvartalsrapporten för 2023 de ändringar av standarder och tolkningsuttalanden som ska tillämpas för räkenskapsår som inleds den 1 januari 2023 eller senare.

### **Nya och ändrade standarder och tolkningar relevanta för koncernen som ännu inte har trätt i kraft och som inte har tillämpats i förtid.**

De nya eller ändrade standarder och tolkningsuttalanden som träder i kraft först under kommande räkenskapsår, har inte förtidstillämpats vid upprättandet av dessa finansiella rapporter.

Nyheter och ändringar som träder i kraft kommande räkenskapsår planeras inte att förtids tillämpas. I den mån förväntade effekter på de finansiella rapporterna av tillämpningen av nya eller ändrade standarder och tolkningsuttalanden inte beskrivs nedan, har Drillcon gjort bedömningen att de inte kommer att ha någon väsentlig effekt på koncernens redovisning.

## **Aktien**

Drillcons aktie handlas på First North Premier Growth Market. First North är en alternativ marknadsplats som drivs av NASDAQ Stockholm AB. Bolag vars aktier handlas på First North är inte skyldiga att följa samma regler som bolag på huvudlistan. Bolagen följer ett mindre omfattande regelverk anpassat till företrädesvis mindre bolag och tillväxtbolag. En placering i ett bolag vars aktier handlas på First North kan därför vara mer riskfylld än en placering i ett börsnoterat bolag.

Drillcon aktie handlas på First North Premier där noterade bolag åtar sig att följa de striktare regler avseende redovisning som gäller på NASDAQ Stockholm.

Kortnamn för aktien är DRIL. En handelspost omfattar i dagsläget 1 aktie. Aktiekurs och orderdjup kan följas på bland annat <http://www.nasdaqomxnordic.com/>

Alla bolag vars aktier handlas på First North har en Certified Adviser som övervakar att bolaget lever upp till First Norths regelverk.

Upplysningar lämnas av Patrik Rylander, vd, 070 328 9719.  
Drillcon AB (publ) Östra Vagnatan 3, 702 37 Örebro  
Hemsida [www.drillcon.se](http://www.drillcon.se). Organisationsnummer: 556356-3880

**Kommande rapportdatum**

Fjärde kvartalets rapport 2024 – 16 februari  
Första kvartalets rapport 2024 – 8 maj  
Årsstämma 2024 – 16 maj

Årsredovisning finns tillgänglig på Drillcon hemsida, [www.drillcon.se](http://www.drillcon.se)

Rapporten har varit föremål för en översiktlig granskning av företagens revisorer.

**Certified Adviser på NASDAQ First North** är Eminova Fondkommission AB Biblioteksgatan 3  
SE 111 46 Stockholm. Tel: +46 8 684 211 00.

Örebro den 10 november 2023

Patrik Rylander  
Vd & koncernchef

Informationen i detta pressmeddelande är sådan som Drillcon AB (publ) ska offentliggöra enligt EU:s marknadsmissbruksförordning. Informationen lämnades, genom ovanstående persons försorg, för offentliggörande den 10 november, 2023, kl. 08.30 (CET). Detta pressmeddelande, liksom ytterligare information om Drillcon AB, finns tillgänglig på [www.drillcon.se](http://www.drillcon.se).

## **Revisors Granskningsrapport**

Drillcon AB

Orgnr: 556356-3880

### **Inledning**

Vi har utfört en översiktlig granskning av den finansiella delårsinformationen i sammandrag (delårsrapporten) för Drillcon AB per 30 september 2023 och den niomånadersperiod som slutade per detta datum. Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att upprätta och presentera denna delårsrapport i enlighet med IAS 34 och årsredovisningslagen. Vårt ansvar är att uttala en slutsats om denna delårsrapport grundad på vår översiktliga granskning.

### **Den översiktliga granskningens inriktning och omfattning**

Vi har utfört vår översiktliga granskning i enlighet med International Standard on Review Engagements ISRE 2410 Översiktlig granskning av finansiell delårsinformation utförd av företagets valda revisor. En översiktlig granskning består av att göra förfrågningar, i första hand till personer som är ansvariga för finansiella frågor och redovisningsfrågor, att utföra analytisk granskning och att vidta andra översiktliga granskningsåtgärder. En översiktlig granskning har en annan inriktning och en betydligt mindre omfattning jämfört med den inriktning och omfattning som en revision enligt International Standards on Auditing och god revisionssed i övrigt har.

De granskningsåtgärder som vidtas vid en översiktlig granskning gör det inte möjligt för oss att skaffa oss en sådan säkerhet att vi blir medvetna om alla viktiga omständigheter som skulle kunna ha blivit identifierade om en revision utförts. Den uttalade slutsatsen grundad på en översiktlig granskning har därför inte den säkerhet som en uttalad slutsats grundad på en revision har.

### **Slutsats**

Grundat på vår översiktliga granskning har det inte kommit fram några omständigheter som ger oss anledning att anse att delårsrapporten inte, i allt väsentligt, är upprättad för koncernens del i enlighet med IAS 34 och årsredovisningslagen samt för moderbolagets del i enlighet med årsredovisningslagen.

Örebro den 10 november 2023

Ernst & Young AB  
Jens Bertling  
Auktoriserad revisor

## Resultaträkning och rapport över totalresultat

Resultaträkning <i>Koncernen</i> tkr	Perioden		Ackumulerat		Helår
	Jul-Sep 2023	Jul-Sep 2022	Jan-Sep 2023	Jan-Sep 2022	jan-dec 2022
<b>Nettoomsättning</b>	120 223	104 497	356 533	310 514	415 260
Övriga rörelseintäkter					
	120 223	104 497	356 533	310 514	415 260
<b>Rörelsens kostnader</b>					
Råvaror och förnödenheter	- 15 134	- 16 216	- 43 123	- 43 750	- 61 338
Övriga externa kostnader	- 33 550	- 31 897	- 100 711	- 96 602	- 108 670
Personalkostnader	- 51 284	- 48 280	- 172 466	- 153 888	- 208 999
	- 99 968	- 96 393	- 316 300	- 294 240	- 379 006
<b>Resultat före avskrivningar</b>	<b>20 255</b>	<b>8 104</b>	<b>40 233</b>	<b>16 274</b>	<b>36 254</b>
Avskrivningar	- 7 476	- 7 493	- 22 193	- 23 260	- 32 854
	- 7 476	- 7 493	- 22 193	- 23 260	- 32 854
<b>Rörelseresultat</b>	<b>12 779</b>	<b>611</b>	<b>18 040</b>	<b>- 6 986</b>	<b>3 399</b>
<b>Resultat från finansiella poster</b>					
Ränteintäkter och liknande resultatposter	453	2 471	8 884	5 154	5 149
Räntekostnader och liknande resultatposter	- 3 678	- 2 036	- 10 843	- 4 710	- 6 363
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>9 554</b>	<b>1 046</b>	<b>16 081</b>	<b>- 6 542</b>	<b>2 185</b>
Skatt på periodens resultat	- 2 315	- 500	- 4 574	422	1 451
<b>Periodens resultat</b>	<b>7 239</b>	<b>546</b>	<b>11 507</b>	<b>- 6 120</b>	<b>3 636</b>
<b>Övrigt totalresultat</b>					
Omräkningsdifferenser hänförliga till omräkning av utländska verksamheter	397	530	362	1 648	- 2 653
<b>Summa övrigt totalresultat</b>	<b>397</b>	<b>530</b>	<b>362</b>	<b>1 648</b>	<b>- 2 653</b>
<b>Totalresultat för perioden</b>	<b>6 842</b>	<b>1 076</b>	<b>11 869</b>	<b>- 4 472</b>	<b>983</b>

## Rapport över Finansiell ställning

Rapport över finansiell ställning	2023-09-30	2022-09-30	2022-12-31
<b>Koncernen tkr</b>			
<b>Tillgångar</b>			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Goodwill	2 808	2 808	2 808
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark			-
Maskiner och inventarier	138 709	147 917	156 148
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
	-	101	100
<b>Summa anläggningstillgångar</b>	<b>141 517</b>	<b>150 826</b>	<b>159 056</b>
<i>Omsättningstillgångar</i>			
Varulager	69 963	53 969	61 415
Kundfordringar	105 700	101 438	87 317
Övriga fordringar	21 323	27 731	18 380
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	7 215	17 711	9 535
Likvida medel	22 583	13 478	19 599
<b>Summa Omsättningstillgångar</b>	<b>226 784</b>	<b>214 327</b>	<b>196 246</b>
<b>Summa tillgångar</b>	<b>368 301</b>	<b>365 153</b>	<b>355 302</b>
<b>Eget kapital och skulder</b>			
<i>Eget kapital</i>			
Aktiekapital (44 600 000 aktier)	1 784	1 784	1 784
Övrigt tillskjutet kapital	92 158	92 158	92 158
Reserver	362	1 648	90
Balanserade vinstmedel	63 713	40 611	52 116
<b>Summa eget kapital</b>	<b>158 017</b>	<b>136 201</b>	<b>146 148</b>
<i>Långfristiga skulder</i>			
Uppskjuten skatteskuld	13 502	14 629	13 293
Övriga långfristiga räntebärande lån	57 631	61 239	59 338
<b>Summa långfristiga skulder</b>	<b>71 133</b>	<b>75 868</b>	<b>72 631</b>
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder	35 102	39 937	30 802
Checkräkningskredit *	18 679	18 527	15 167
Kortfristiga räntebärande lån	17 816	28 171	36 644
Övriga kortfristiga skulder	42 324	26 017	24 229
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	25 230	40 432	29 681
<b>Summa kortfristiga skulder</b>	<b>139 151</b>	<b>153 084</b>	<b>136 523</b>
<b>Summa eget kapital och skulder</b>	<b>368 301</b>	<b>365 153</b>	<b>355 302</b>

\* Beviljad checkräkningskredit uppgår till 32 Mkr

## Rapport kassaflöden

<i>Rapport över kassaflöden</i> <i>Koncernen tkr</i>	Jul-Sep 2023	Jul-Sep 2022	Jan-Sep 2023	Jan-Sep 2022	jan-dec 2022
<b>Löpande verksamheten</b>					
Rörelseresultat	12 779	611	18 040	- 6 987	3 399
Icke kassaflödespåverkande poster som ingår i rörelseresultatet					
Avskrivningar	7 476	7 492	22 193	23 260	32 854
Erhållen ränta	- 135	2 471	8 296	5 154	5 149
Betald ränta	- 3 678	- 2 036	- 10 843	- 4 710	- 6 363
Betald inkomstskatt	- 2 315	- 500	- 4 574	422	- 2 461
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital</b>	<b>14 127</b>	<b>8 038</b>	<b>33 112</b>	<b>17 139</b>	<b>32 578</b>
<b>Justering av rörelsekapital</b>					
Förändring av fordringar	591	- 15 613	- 19 006	- 44 929	- 8 694
Förändring av varulager	148	- 835	- 8 548	- 5 160	- 13 280
Förändring av skulder	- 7 009	8 434	18 153	13 681	- 10 088
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>7 857</b>	<b>24</b>	<b>23 711</b>	<b>- 19 269</b>	<b>516</b>
<b>Investeringsverksamhet</b>					
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	- 2 334	- 5 529	- 4 755	- 11 658	- 24 233
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	588		588	-	
<b>Kassaflöde från investeringsverksamhet</b>	<b>- 1 746</b>	<b>- 5 529</b>	<b>- 4 167</b>	<b>- 11 658</b>	<b>- 24 233</b>
<b>Finansieringsverksamhet</b>					
Nyupptagna lån	- 2 208		3 585	30 000	40 000
Amorteringar av lån	- 5 387	7 128	- 20 507	2 452	- 4 336
Utdelning till moderföretagets aktieägare	-	-	-	-	-
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamhet</b>	<b>- 7 595</b>	<b>7 128</b>	<b>- 16 922</b>	<b>32 452</b>	<b>35 664</b>
<b>Periodens kassaflöde</b>	<b>- 1 484</b>	<b>1 623</b>	<b>2 622</b>	<b>1 525</b>	<b>11 947</b>
<b>Likvida medel vid periodens början</b>	<b>24 464</b>	<b>11 325</b>	<b>19 599</b>	<b>10 305</b>	<b>10 305</b>
Kursdifferens i likvida medel	- 397	530	362	1 648	- 2 653
<b>Likvida medel vid periodens slut</b>	<b>22 583</b>	<b>13 478</b>	<b>22 583</b>	<b>13 478</b>	<b>19 599</b>

## Förändring eget kapital

Rapport över förändring i eget kapital		Övrigt	Omräkning av		Summa
<i>Koncernen</i>	Aktie-	tillskjutet	utländska	Balanserade	eget
tkr	kapital	kapital	verksamheter	vinstmedel	kapital
<b>Förändring i eget kapital jan-dec 2022</b>					
Ingående balans 2022-01-01	1 784	92 158	2 745	43 986	140 673
Utdelning					
Periodens totalresultat			-2 655	8 130	5 475
<b>Utgående balans 2022-12-31</b>	<b>1 784</b>	<b>92 158</b>	<b>90</b>	<b>52 116</b>	<b>146 148</b>
<b>Förändring i eget kapital jan-sep 2022</b>					
Ingående balans 2022-01-01	1 784	92 158	2 745	43 986	140 673
Utdelning					
Periodens totalresultat			1 648	-6 121	-4 473
<b>Utgående balans 2022-09-30</b>	<b>1 784</b>	<b>92 158</b>	<b>4 393</b>	<b>37 865</b>	<b>136 201</b>
<b>Förändring i eget kapital jan-sep 2023</b>					
Ingående balans 2023-01-01	1 784	92 158	90	52 116	146 148
Utdelning					
Periodens totalresultat			362	11 507	11 869
<b>Utgående balans 2023-09-30</b>	<b>1 784</b>	<b>92 158</b>	<b>452</b>	<b>63 623</b>	<b>158 017</b>

## Moderbolagets resultaträkning

Resultaträkning	Perioden		Ackumulerat		Helår
	Jul-Sep	Jul-Sep	Jan-Sep	Jan-Sep	Jan-Dec
<i>Moderbolaget</i>	2023	2022	2023	2022	2022
tkr					
<b>Nettoomsättning</b>	3 308	3 300	10 372	9 900	13 208
<b>Rörelsens kostnader</b>					
Övriga externa kostnader	-1 561	-962	-4 821	-3 068	-4 228
Personalkostnader	-1 488	-2 047	-5 479	-5 649	-6 073
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	-3 049	-3 009	-10 300	-8 717	-10 301
<b>Rörelseresultat</b>	<b>259</b>	<b>291</b>	<b>72</b>	<b>1 183</b>	<b>2 907</b>
Resultat från andelar i koncernföretag	0	0	5 809	10 680	10 680
Ränteintäkter/ räntekostnader och liknande resultatposter	432	840	1 746	2 136	2 653
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>691</b>	<b>1 131</b>	<b>7 627</b>	<b>13 999</b>	<b>16 240</b>
Bokslutsdispositioner		0			-5 560
Skatt på periodens resultat	-142	-233	-375	-684	0
<b>Periodens resultat</b>	<b>549</b>	<b>898</b>	<b>7 252</b>	<b>13 315</b>	<b>10 680</b>

## Moderbolagets balansräkning

Rapport över finansiell ställning			
<i>Moderbolaget tkr</i>	2023-09-30	2022-09-30	2022-12-31
<b>Tillgångar</b>			
Materiella anläggningstillgångar			
Finansiella anläggningstillgångar	21 533	20 544	21 633
Kortfristiga fordringar	68 548	71 322	56 149
Kassa och bank	-		559
<b>Summa tillgångar</b>	<b>90 081</b>	<b>91 866</b>	<b>78 341</b>
<b>Eget kapital och skulder</b>			
Eget kapital	78 165	74 232	70 913
Obeskattade reserver		-	
Långfristiga räntebärande skulder	-	2 000	1 000
Kortfristiga räntebärande skulder	4 318	8 876	4 000
Kortfristiga ej räntebärande skulder	7 598	6 758	2 428
<b>Summa eget kapital och skulder</b>	<b>90 081</b>	<b>91 866</b>	<b>78 341</b>

### Kommentarer:

- Samtliga intäkter är interna serviceavgifter som fakturerats dotterbolagen.
- Genomsnittligt antal aktier uppgår till 44 600 000.