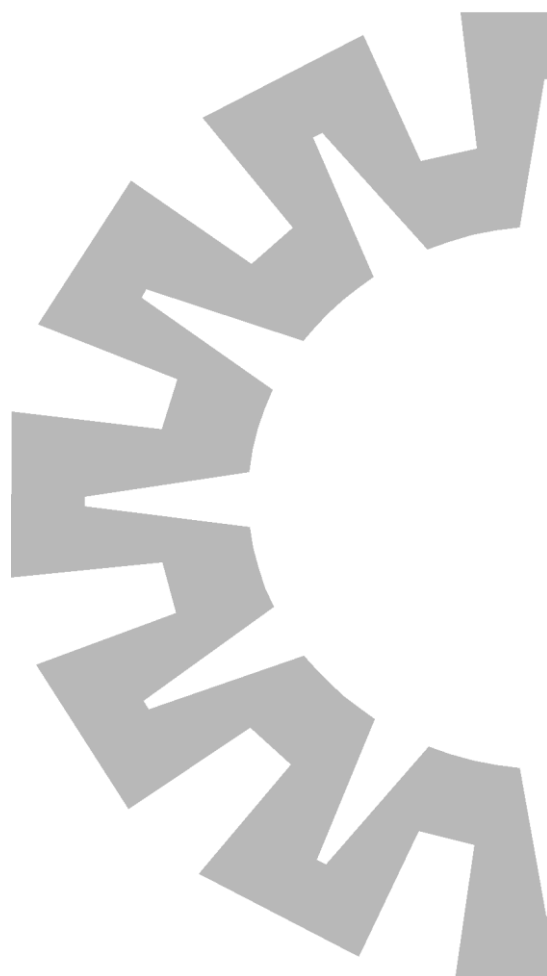




PRECOMPSOLUTIONS

Bokslutsrapport 2025

Bokslutsrapport 2025

Perioden januari - december 2025 i sammandrag

- Nettoomsättning uppgick till 183,9 Mkr (195,7)
- Resultat före avskrivningar (EBITDA) uppgick till 8,0 Mkr (7,5)
- Rörelseresultat (EBIT) uppgick till 4,4 Mkr (3,4)
- Kassaflöde från den löpande verksamheten uppgick till -19,8 Mkr (3,4)
- Soliditeten i bolaget uppgår till 24% (29%)

Perioden oktober - december 2025 i sammandrag

- Nettoomsättning uppgick till 46,4 Mkr (48,9)
- Resultat före avskrivningar (EBITDA) uppgick till 2,1 Mkr (1,4)
- Rörelseresultat (EBIT) uppgick till 1,2 Mkr (0,4)

Översikt	okt-dec 2025	okt-dec 2024	Helår 2025	Helår 2024
Nettoomsättning, Mkr	46,4	48,9	183,9	195,7
Resultat före avskrivningar (EBITDA), Mkr	2,1	1,4	8,0	7,5
Rörelseresultat (EBIT), Mkr	1,2	0,4	4,4	3,4
Rörelsemarginal, %	2,6	0,8	2,4	1,7
Resultat per aktie, kr	0,02	neg	0,06	neg

Kommentar från VD och koncernchef Jonas Andersson

Fjärde kvartalets resultat

Nettoomsättningen för perioden var något lägre än föregående år 46,4 Mkr mot 48,9 Mkr, vilket främst förklaras av en volymsänkning från en av våra större kunder. Samtidigt har vi under kvartalet färdigställt och slutfakturerat flera verktyg som vi arbetat med under året, vilket i stor utsträckning har vägt upp tappet i övrig produktion. Resultat före avskrivningar (EBITDA) blev 2,1 Mkr (1,4) för perioden och rörelseresultatet (EBIT) landande på 1,2 Mkr (0,4).

Trots lägre volymer visar kvartalet ett stabilt resultat, vilket är ett tydligt kvitto på den förbättrade kostnadsstruktur och flexibilitet som vi byggt upp i verksamheten. Vårt fokus på effektiviseringar och anpassad bemanning har gett effekt och bidragit till att lönsamheten kunnat bibehållas även vid lägre volym.

Resultat 2025

Nettoomsättningen för året blev lägre än föregående år 183,9 Mkr mot 195,7 Mkr. Resultat före avskrivningar (EBITDA) blev dock bättre 8,0 Mkr (7,5) för året och rörelseresultatet (EBIT) landande på 4,4 Mkr (3,4).

2025 har sammantaget gått enligt plan. Efter en svag inledning med lägre ordernivåer under första kvartalet såg vi successivt en förbättrad orderingång och stabilisering under året. Trots periodvis utmanande marknadsförutsättningar har vi stärkt vår lönsamhet och förbättrat vårt resultat jämfört med föregående år. Detta är ett tydligt resultat av de effektiviseringar, kostnadsbesparingar och strukturella förbättringar som genomförts under de senaste åren. Vår break-even-nivå har sänkts, kostnadskontrollen är fortsatt god och organisationen arbetar mer strukturerat än tidigare.

Under året har vi fortsatt att implementera LEAN genom vårt Precompssystem, med utbildningar och praktiskt genomförande inom 5S och SMED. Parallellt har vi förstärkt organisationen inom produktionsteknik och förebyggande underhåll för att öka driftsäkerheten och skapa förutsättningar för ytterligare produktivetsförbättringar.

Som tidigare kommunicerats har vi under året övergått från försäljning av kundfakturor till fakturabelåning vilket ökar kapitalbindning och försämrar soliditeten jämfört med föregående år.

Sammantaget ökar bolagets stabilitet kontinuerligt. Vi står idag både finansiellt och operativt starkare än på många år.

Förväntningar för 2026

Under 2026 har vi ett tydligt fokus på att fortsätta utveckla vår verksamhet genom LEAN-arbete, effektiviseringar och ökad automation. Flera automationsprojekt kommer att initieras och successivt tas i drift under året, samtidigt som vi genomför ersättningsinvesteringar i delar av vår äldre pressutrustning för att säkerställa långsiktig driftsäkerhet och en modern teknisk nivå i produktionen.

Dessa satsningar innebär ett ökat investeringsbehov och kommer att kräva kapital, men är samtidigt viktiga steg för att stärka vår konkurrenskraft, höja produktiviteten och minska känsligheten för volymvariationer. I kombination med ett aktivt marknadsarbete och en fortsatt breddning utanför fordonsindustrin skapar detta goda förutsättningar för en stabil och långsiktigt positiv utveckling.

Väsentliga händelser efter rapportperiodens utgång

Efter periodens slut har BergdahlGruppen AB förvärvat aktier i Precomp Solutions AB och kontrollerar nu 62,89% (13 februari -26) av aktierna i bolaget och därmed blivit ny huvudägare. Ägarförändringen skapar långsiktiga och stabila förutsättningar för bolagets fortsatta utveckling och stärker våra möjligheter att genomföra planerade satsningar/investeringar framåt. Det har lagts ett budpliktsbud på bolagets aktier från BergdahlGruppen se PM <https://mfn.se/a/bergdahlgruppen/bergdahlgruppen-ab-lamnar-ett-kontant-budpliktserbjudande-till-aktieagarna-i-precomp-solutions-ab-publ>

Koncernens resultaträkning i sammandrag

Mkr	okt-dec 2025	okt-dec 2024	Helår 2025	Helår 2024
Nettoomsättning	46,4	48,9	183,9	195,7
Övriga rörelseintäkter	0,7	0,6	3,5	3,0
Total omsättning	47,1	49,5	187,4	198,7
Råvaror och förnödenheter	-25,3	-27,4	-100,9	-113,0
Personalkostnader	-13,4	-13,4	-53,2	-50,3
Övriga externa kostnader	-5,9	-6,5	-23,1	-24,9
Övriga rörelsekostnader	-0,4	-0,8	-2,2	-3,0
Resultat före avskrivningar (EBITDA)	2,1	1,4	8,0	7,5
Avskrivningar	-0,9	-1,0	-3,6	-4,1
Rörelseresultat (EBIT)	1,2	0,4	4,4	3,4
Finansiella kostnader	-0,7	-0,8	-3,1	-3,9
Resultat efter finansiella poster (EBT)	0,5	-0,4	1,3	-0,5
Skatt	-	-	0,1	0,1
Resultat efter skatt	0,5	-0,4	1,4	-0,4

Koncernens balansräkning i sammandrag

Mkr	31 dec 2025	31 dec 2024
TILLGÅNGAR		
Immateriella anläggningstillgångar	0,1	0,2
Materiella anläggningstillgångar	45,7	47,3
Finansiella anläggningstillgångar	4,0	4,0
Summa anläggningstillgångar	49,8	51,5
Varulager	18,7	18,2
Kortfristiga fordringar	24,7	4,2
Kassa och bank	1,0	0,9
Bankmedel på spärrat konto	1,2	0,0
Summa omsättningstillgångar	45,6	23,3
SUMMA TILLGÅNGAR	95,4	74,8
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Aktiekapital	22,8	22,8
Övrigt tillskjutet kapital	13,6	13,6
Annat eget kapital	-14,7	-14,0
Periodens resultat	1,4	-0,4
Summa eget kapital	23,1	22,0
Uppskjutna skatteskulder	6,9	7,2
Räntebärande långfristiga skulder	14,3	7,7
Icke räntebärande kortfristiga skulder	23,6	26,8
Räntebärande kortfristiga skulder	27,5	11,1
Summa skulder	72,3	52,8
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	95,4	74,8
Ställda säkerheter		
Fastighetsinteckningar	27,2	27,2
Företagsinteckningar	65,2	65,2
Spärrade bankmedel	1,2	-
Eventualförpliktelse	-	-

Per den 31 december 2025 uppgick koncernens likvida medel till 2,2 Mkr. Av dessa är 1,2 Mkr spärrade som säkerhet för kreditfaciliteter och är därmed inte disponibla för den löpande verksamheten.

Förändring av koncernens eget kapital i sammandrag

Mkr	Helår 2025	Helår 2024
Ingående eget kapital	22,0	22,3
Periodens resultat	1,4	-0,4
Avsättning till uppskrivningsfond med anledning av uppskrivning av fastighet	-	-
Uppskjuten skatt med anledning av uppskrivning fastighet	-	-
Omräkningsdifferenser	-0,3	0,1
Utgående eget kapital	23,1	22,0

Koncernens kassaflödesanalyser i sammandrag

Mkr	Helår 2025	Helår 2024
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital och investeringar	4,5	4,1
Förändring av rörelsekapital	-24,3	-0,7
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-19,8	3,4
Investeringsverksamhet	-1,9	-2,3
Kassaflöde efter investeringar	-21,7	1,1
Finansieringsverksamheten	23,0	-0,4
Periodens kassaflöde	1,3	0,7
Likvida medel vid periodens ingång	0,9	0,2
Likvida medel vid periodens slut	2,2	0,9

Moderbolagets resultaträkning i sammandrag

Mkr	okt-dec 2025	okt-dec 2024	Helår 2025	Helår 2024
Nettoomsättning	46,4	48,8	183,9	195,6
Övriga rörelseintäkter	0,6	0,5	2,9	2,5
Total omsättning	47,0	49,3	186,8	198,1
Råvaror och förnödenheter	-25,3	-27,4	-100,9	-113,0
Personalkostnader	-13,4	-13,4	-53,2	-50,3
Övriga externa kostnader	-6,0	-6,8	-23,9	-25,5
Övriga rörelsekostnader	-0,4	-0,5	-1,9	-2,2
Resultat före avskrivningar (EBITDA)	1,9	1,2	6,9	7,1
Avskrivningar	-0,8	-0,8	-2,9	-3,5
Rörelseresultat (EBIT)	1,1	0,4	4,0	3,6
Finansiella kostnader	-0,7	-0,7	-3,0	-3,8
Resultat efter finansiella poster (EBT)	0,4	-0,3	1,0	-0,2
Skatt	-	-	0,1	0,1
Resultat efter skatt	0,4	-0,3	1,1	-0,1

Moderbolagets balansräkning i sammandrag

Mkr	31 dec 2025	31 dec 2024
TILLGÅNGAR		
Immateriella anläggningstillgångar	0,1	0,2
Materiella anläggningstillgångar	43,3	44,3
Finansiella anläggningstillgångar	10,2	10,2
Summa anläggningstillgångar	53,6	54,7
Varulager	18,7	18,2
Kortfristiga fordringar	24,8	4,2
Kassa och bank	1,0	0,9
Bankmedel på spärrat konto	1,2	0,0
Summa omsättningstillgångar	45,7	23,3
SUMMA TILLGÅNGAR	99,3	78,0
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Bundet eget kapital	46,7	47,3
Fritt eget kapital	-23,6	-25,3
Summa eget kapital	23,1	22,0
Uppskjutna skatteskulder	6,9	7,2
Räntebärande långfristiga skulder	12,9	5,8
Icke räntebärande kortfristiga skulder	23,6	26,8
Skulder till koncernbolag	6,2	6,2
Räntebärande kortfristiga skulder	26,6	10,0
Summa skulder	76,2	56,0
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	99,3	78,0

Per den 31 december 2025 uppgick moderbolagets likvida medel till 2,2 Mkr. Av dessa är 1,2 Mkr spärrade som säkerhet för kreditfaciliteter och är därmed inte disponibla för den löpande verksamheten.

Koncernens nyckeltal i sammandrag

	Helår 2025	Helår 2024
Rörelseresultat, Mkr	4,4	3,4
Rörelsemarginal, %	2,4	1,7
Resultat efter finansiella poster, Mkr	1,3	-0,5
Vinstmarginal, %	0,7	neg
Avkastning på operativt kapital, %	7,9	7,5
Avkastning på eget kapital, %	0,0	neg
Soliditet, %	24	29
Resultat per aktie, kr	0,06	neg
Eget kapital per aktie, kr	1,01	0,96
Antal anställda	68	75
Genomsnittligt antal aktier under perioden	22 802 466	22 802 466

Aktiedatatabell

	okt-dec 2025	jul-sep 2025	apr-jun 2025	jan-mar 2025	Helår 2025
Antal aktier vid periodens ingång	22 802 466	22 802 466	22 802 466	22 802 466	22 802 466
Antal aktier vid periodens slut	22 802 466	22 802 466	22 802 466	22 802 466	22 802 466
Resultat per aktie, kr	0,02	0,0	0,1	neg	0,06
Genomsnittligt antal aktier under perioden	22 802 466	22 802 466	22 802 466	22 802 466	22 802 466

Definitioner

Rörelsemarginal Rörelseresultat i förhållande till nettoomsättning	Avkastning på operativt kapital Rörelseresultat i förhållande till genomsnittligt operativt kapital
Vinstmarginal Resultat efter finansiella poster i förhållande till nettoomsättning	Avkastning på eget kapital Resultat efter finansiella poster med avdrag för 20,6% schablonskatt i förhållande till genomsnittligt eget kapital
Operativt kapital Balansomslutning minskad med likvida medel i form av kassa, bank och övriga finansiella tillgångar samt icke räntebärande skulder, beräknat som årsgenomsnitt	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 finansiella rapporter och bolagshändelser

Årsredovisning publiceras	2026-03-27
Delårsrapport januari-mars 2025	2026-04-23
Årsstämma	2026-04-23
Delårsrapport januari-juni 2025	2026-08-13
Delårsrapport januari-september 2025	2026-10-15
Bokslutsrapport 2026	2027-02-18

Delårsrapporter, årsredovisningar och kompletterande information avseende koncernen finns på bolagets hemsida www.precomp.se/sv/investerare/rapporter.

Årsstämma 2026

Årsstämma i Precomp Solutions AB kommer att hållas i företagets lokaler på Bronäsgatan 6 i Ulricehamn den 23 april 2026 kl 15.00.

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen avser att föreslå den kommande årsstämman att ingen utdelning lämnas för räkenskapsåret 2025.

Ulricehamn 19 februari 2026
Precomp Solutions AB (publ)
Styrelsen

Denna delårsrapport har ej granskats av bolagets revisorer.
Certified adviser: Svensk Kapitalmarknadsgranskning AB