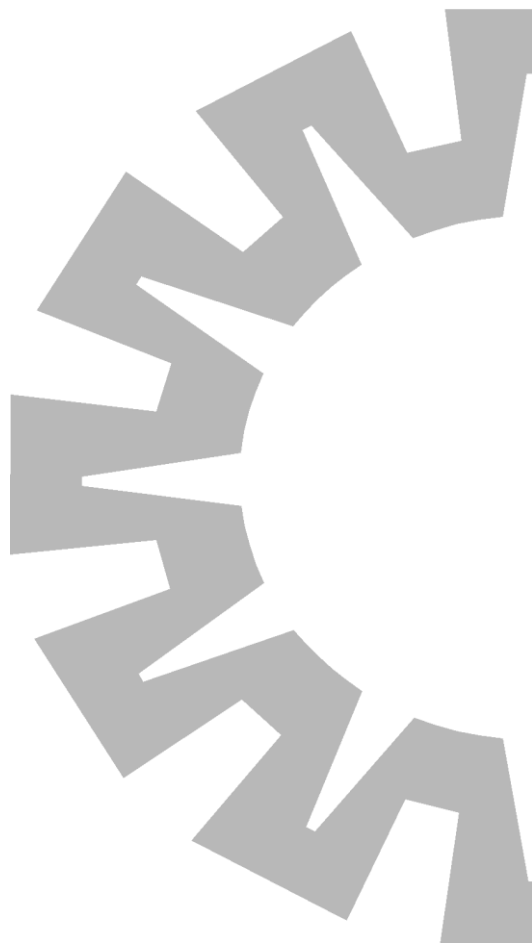




PRECOMPSOLUTIONS

Delårsrapport januari - september 2026

Delårsrapport

1 januari - 30 september 2026

Perioden januari - september 2026 i sammandrag

- Nettoomsättning uppgick till 133,9 Mkr (137,5)
- Resultat före avskrivningar (EBITDA) uppgick till 4,2 Mkr (5,9)
- Rörelseresultat (EBIT) uppgick till 2,1 Mkr (3,2)
- Kassaflöde från den löpande verksamheten uppgick till 8,5 Mkr (-18,2)
- Soliditeten i bolaget uppgår till 24% (22%)
- Fortsatt fokus på rationaliseringar och förbättringsarbete

Perioden juli - september 2026 i sammandrag

- Nettoomsättning uppgick till 39,2 Mkr (39,0)
- Resultat före avskrivningar (EBITDA) uppgick till 0,5 Mkr (2,1)
- Rörelseresultat (EBIT) uppgick till -0,2 Mkr (1,2)

Kvartalsöversikt	jul-sep 2026	jul-sep 2025	Helår 2025
Nettoomsättning, Mkr	39,2	39,0	183,9
Resultat före avskrivningar (EBITDA), Mkr	0,5	2,1	8,0
Rörelseresultat (EBIT), Mkr	-0,2	1,2	4,4
Rörelsemarginal, %	neg	3,1	2,4
Resultat per aktie, kr	neg	0,0	0,06

Kommentar från VD och koncernchef Jonas Andersson**Periodens resultat**

Nettoomsättningen för årets tredje kvartal uppgick till 39,2 Mkr (39,0). Resultat före avskrivningar (EBITDA) blev 0,5 Mkr (2,1) för perioden och rörelseresultatet (EBIT) landade på -0,2 Mkr (1,2).

Det tredje kvartalet har i huvudsak utvecklats enligt plan men med lägre lönsamhet. Verksamheten har fortsatt påverkats av de produktionsstörningar som uppstod före och under semesterperioden. Det i kombination med ökade råmaterialpriser gör att kvartalets lönsamhet påverkats negativt. Kostnadsökningarna, som i kvartalet uppgår till ca 0,8 Mkr, kommer hanteras genom prisjusteringar gentemot kunder, men med viss tidsfördröjning.

Trots ett svagare resultat har bolaget genererat ett positivt kassaflöde om ca 3 Mkr under perioden. Redovisningen av kassaflödet från den löpande verksamhetens jämförbarhet påverkas fortsatt av övergången från fakturaförsäljning till fakturabelåning som genomfördes för ett år sedan.

Under kvartalet har vi infört en ny organisation för att tydliggöra ansvar och beslutsvägar samt minska administrationen. Målet är att frigöra mer tid till proaktivt förbättrings- och effektiviseringsarbete i stället för reaktiv uppföljning.

Arbetet med Precompsystemet och LEAN fortsätter, med fokus på 5S inom administrativa processer och SMED i produktionen för att minska ställtider och förbättra kapacitetsutnyttjandet. Parallellt fortsätter arbetet med att utveckla företagskulturen och stärka medarbetarnas engagemang.

Under kvartalet har vi även påbörjat en uppgradering av vårt affärssystem Jeeves för att skapa ett modernare systemstöd, bättre anpassat till verksamhetens behov, med effektivare processer och minskad administration.

Förväntningar för 2026

Vi bedömer att marknadsläget är fortsatt stabilt under årets sista kvartal, även om osäkerheten kring efterfrågan och utvecklingen av råmaterialpriser kvarstår. Vårt fokus är att återställa lönsamheten efter årets produktionsstörningar och säkerställa att de ökade materialkostnaderna successivt kompenseras genom justerade kundpriser.

Vi fortsätter samtidigt vårt långsiktiga arbete med effektiviseringar, automation och utveckling av våra interna processer. Den nya organisationen, det fortsatta LEAN-arbetet och uppgraderingen av affärssystemet är viktiga delar i att skapa en mer effektiv och framtidsanpassad verksamhet.

Parallellt fortsätter vårt försäljnings- och marknadsarbete med oförändrad styrka. Vi arbetar vidare med att utveckla befintliga kundrelationer och bredda kundbasen, inte minst utanför fordonsindustrin, där vi ser fortsatt stora möjligheter att skapa värde genom vår kompetens inom finklippning och precisionskomponenter.

Även om lönsamheten under de senaste kvartalen påverkats av tillfälliga störningar och ökade kostnader ser vi fortsatt positivt på bolagets långsiktiga utveckling. De strukturella förbättringar som genomförts under de senaste åren har skapat en stabilare grund och vårt fokus ligger nu på att fortsätta utveckla verksamheten och stärka konkurrenskraften ytterligare.

Väsentliga händelser efter rapportperiodens utgång

Precomp Solutions har ingått ett nytt finansieringssamarbete med SEB som innebär att bolagets totala finansieringsram ökar från cirka 54 MSEK till 67 MSEK, en ökning med 13 MSEK. Den nya lösningen ger bolaget ökad finansiell flexibilitet och större utrymme för framtida investeringar. Vid ett finansieringsutnyttjande motsvarande dagens nivå beräknas de finansiella kostnaderna minska med upp till 1,1 MSEK per år.

Resultaträkning i sammandrag

Mkr	jul-sep 2026	jul-sep 2025	jan-sep 2026	jan-sep 2025	Helår 2025
Nettoomsättning	39,2	39,0	133,9	137,5	183,9
Övriga rörelseintäkter	0,7	0,7	2,2	2,8	3,5
Total omsättning	39,9	39,7	136,1	140,3	187,4
Råvaror och förnödenheter	-23,1	-21,6	-73,3	-75,6	-100,9
Personalkostnader	-10,7	-10,7	-38,7	-39,8	-53,2
Övriga externa kostnader	-5,1	-4,8	-17,9	-17,2	-23,1
Övriga rörelsekostnader	-0,5	-0,5	-2,0	-1,8	-2,2
Resultat före avskrivningar (EBITDA)	0,5	2,1	4,2	5,9	8,0
Avskrivningar	-0,7	-0,9	-2,1	-2,7	-3,6
Rörelseresultat (EBIT)	-0,2	1,2	2,1	3,2	4,4
Skuldeftergift från dotterbolag	0,0	-	6,2	-	-
Bortskrivning av aktier i dotterbolag	0,0	-	-6,2	-	-
Finansiella kostnader	-0,7	-0,7	-2,1	-2,4	-3,1
Resultat efter finansiella poster (EBT)	-0,9	0,5	0,0	0,8	1,3
Skatt	-	-	0,1	0,1	0,1
Resultat efter skatt	-0,9	0,5	0,1	0,9	1,4

Balansräkning i sammandrag

Mkr	30 sep 2026	30 sep 2025	31 dec 2025
TILLGÅNGAR			
Immateriella anläggningstillgångar	0,5	0,1	0,1
Materiella anläggningstillgångar	41,3	46,5	45,7
Finansiella anläggningstillgångar	4,0	4,0	4,0
Summa anläggningstillgångar	45,8	50,6	49,8
Varulager	17,7	20,9	18,7
Kortfristiga fordringar	28,9	27,7	24,7
Kassa och bank	4,0	3,1	1,0
Bankmedel på spärrat konto	1,2	-	1,2
Summa omsättningstillgångar	51,8	51,7	45,6
SUMMA TILLGÅNGAR	97,6	102,3	95,4
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Aktiekapital	22,8	22,8	22,8
Övrigt tillskjutet kapital	13,6	13,6	13,6
Annat eget kapital	-13,3	-14,5	-14,7
Periodens resultat	0,1	0,9	1,4
Summa eget kapital	23,2	22,8	23,1
Uppskjutna skatteskulder	6,9	7,0	6,9
Räntebärande långfristiga skulder	11,6	11,4	14,3
Icke räntebärande kortfristiga skulder	33,1	31,5	23,6
Räntebärande kortfristiga skulder	22,8	29,6	27,5
Summa skulder	74,4	79,5	72,3
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	97,6	102,3	95,4
Ställda säkerheter			
Fastighetsinteckningar	27,2	27,2	27,2
Företagsinteckningar	65,2	65,2	65,2
Övrigt	1,2	-	1,2
Ansvarsförbindelser	-	-	-

Per den 30 september 2026 uppgick bolagets likvida medel till 5,2 Mkr. Av dessa är 1,2 Mkr spärrade som säkerhet för kreditfaciliteter och är därmed inte disponibla för den löpande verksamheten.

Förändring av eget kapital i sammandrag

Mkr	jan-sep 2026	jan-sep 2025	Helår 2025
Ingående eget kapital	23,1	22,0	22,0
Periodens resultat	0,1	0,9	1,4
Avsättning till uppskrivningsfond med anledning av uppskrivning av fastighet	-	-	-
Uppskjuten skatt med anledning av uppskrivning fastighet	-	-	-
Omräkningsdifferenser	-	-0,1	-0,3
Utgående eget kapital	23,2	22,8	23,1

Kassaflödesanalys i sammandrag

Mkr	jan-sep 2026	jan-sep 2025	Helår 2025
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital och investeringar	2,2	3,3	4,5
Förändring av rörelsekapital	6,3	-21,5	-24,3
Kassaflöde från den löpande verksamheten	8,5	-18,2	-19,8
Investeringsverksamhet	-0,5	-1,8	-1,9
Kassaflöde efter investeringar	8,0	-20,0	-21,7
Finansieringsverksamheten	-5,0	22,2	23,0
Periodens kassaflöde	3,0	2,2	1,3
Likvida medel vid periodens ingång	2,2	0,9	0,9
Likvida medel vid periodens slut	5,2	3,1	2,2

Nyckeltal i sammandrag

	jan-sep 2026	jan-sep 2025	Helår 2025
Rörelseresultat, Mkr	2,1	3,2	4,4
Rörelsemarginal, %	1,6	2,3	2,4
Resultat efter finansiella poster, Mkr	0,0	0,8	1,3
Vinstmarginal, %	neg	0,6	0,7
Avkastning på operativt kapital, %	3,3	6,3	7,9
Avkastning på eget kapital, %	0,0	0,0	0,0
Soliditet, %	24	22	24
Resultat per aktie, kr	0,0	0,0	0,06
Eget kapital per aktie, kr	1,02	1,00	1,01
Antal anställda	72	74	68
Genomsnittligt antal aktier under perioden	22 802 466	22 802 466	22 802 466

Aktiedatatabel

	jul-sep 2026 apr-jun 2026	jan-mar 2026	okt-dec 2025	Helår 2025
Antal aktier vid periodens ingång	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
Resultat per aktie, kr	neg	0,00	0,02	0,06
Genomsnittligt antal aktier under perioden	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

Delårsrapporten har upprättats enligt årsredovisningslagen (1995:1554) och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3). Jämförelseperiodens uppgifter avser en koncern. Efter att dotterbolaget likviderades under föregående kvartal redovisar bolaget endast moderbolagets verksamhet för perioden.

Kommande finansiella rapporter och bolagshändelser

Bokslutsrapport 2026

2027-02-25

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

Ulricehamn 15 oktober 2026

Precomp Solutions AB (publ)

Styrelsen

Denna delårsrapport har ej granskats av bolagets revisorer.

Certified adviser: Svensk Kapitalmarknadsgranskning AB