KVARTALSRAPPORT

2022

Q1

XPECUNIA

Innehållsförteckning

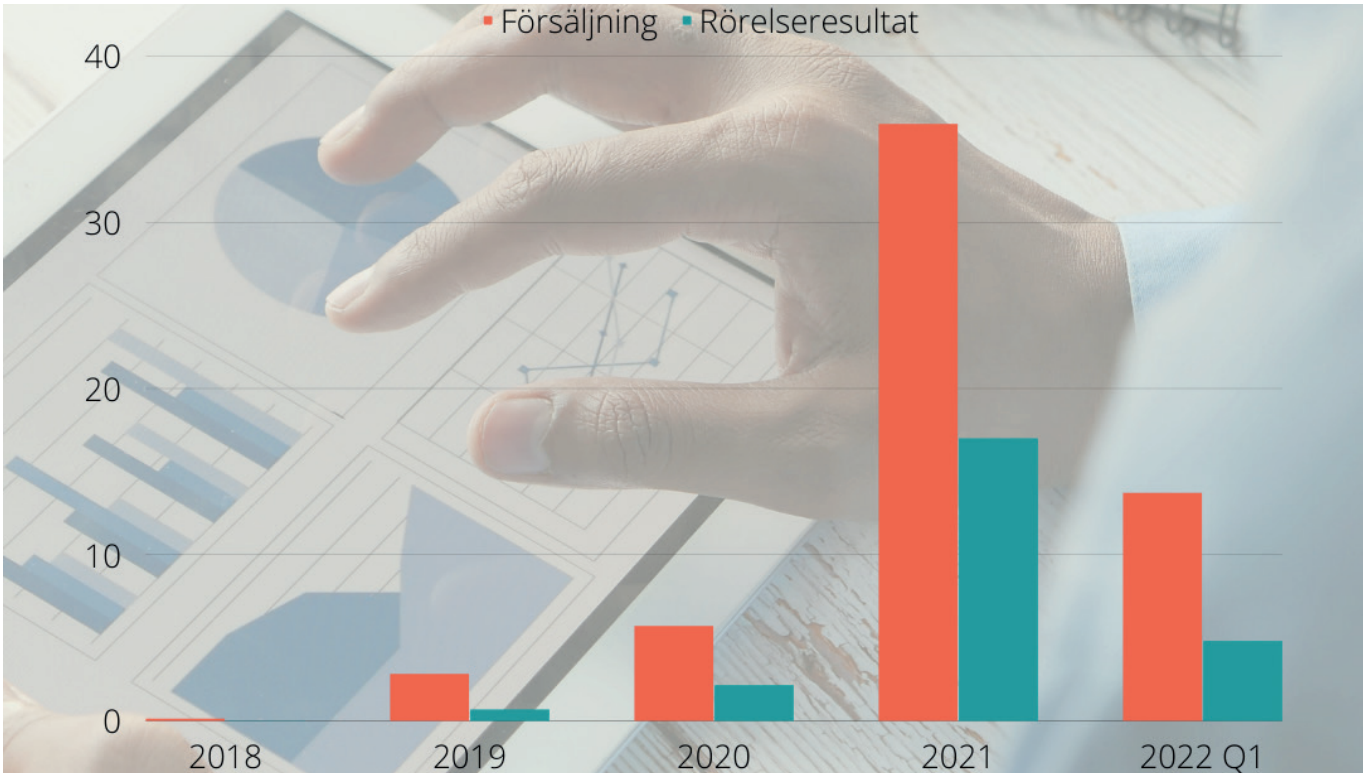
Koncernen i korthet	3
VD har ordet	4
Finansiell översikt	5
Väsentliga händelser	6
Xpecunias aktie	7
Framåtblickande uttalanden	8
Förändring av eget kapital.....	9
Koncernens resultaträkning	10
Koncernens balansräkning	11-12
Koncernens kassaflödesanalys	13
Moderbolagets resultaträkning	14
Moderbolagets balansräkning	15-16
Moderbolagets kassaflödesanalys	17

Xpecunias koncern i korthet

Efter första kvartalet 2022

Siffror inom parentes avser samma period 2021 eller 2020

Nettoomsättning Q1 13 Mkr (4,4 Mkr)	Rörelseresultat Q1 4,1 Mkr (2,7 Mkr)	Bruttomarginal Q1 73 %
Rörelsemarginal Q1 31%	Bolagsvärde Q1 215 Mkr Kurs 5,38 Kr	Resultat per aktie efter skatt Q1 0,05 kr
Nettoomsättning 2021 35,9 Mkr (5,7 Mkr)	Rörelseresultat 2021 17 Mkr (2,2Mkr)	Antal aktieägare Q1 4305 st



Fortsatt stabil utveckling i grundaffären och fortsatt expansion

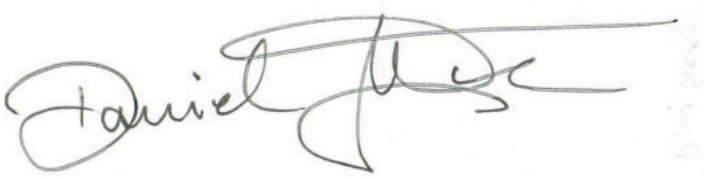
Det är med nöje att jag som VD kan konstatera att första kvartalet 2022 innebar en fortsatt stabil utveckling för Xpecunias affärer i grunden, trots en dramatisk utveckling i vår omvärld, de höga elpriserna har inte påverkat nämnvärt. Omsättningen blev 13 mkr (4,3) och operationell vinst före avskrivningar 8,4 mkr (3,3), rörelseresultat efter avskrivningar 4,4 mkr (3). Xpecunia fortsatte att utvecklas med expansion och driftstart av ny utrustning samt planering och beställning inför ett kommande stort solcellsprojekt. Avskrivningar enligt femårsplan påverkar rörelseresultatet med 4 mkr, dessa är inte kassaflödespåverkande. Det är riskminimerande att belasta dessa löpande och konsekvent med gängse praxis redovisningsprinciper.

Miljöfrågan kommer spela allt större roll för alla aktörer och egen energi är tydligt besked på satsningen på långsiktig greentech. Omvärlden påverkade dock även Xpecunia med förseningar av delleveranser, främst sådana mindre värdefulla transporter som omdirigerats till tågleveranser genom Ryssland som trots vissa oklara besked kom fram helt oskadda. Flygtransporterna har märkbart försenats och vår senaste stora leverans anlände sista veckan i mars nästan en månad efter förväntat datum. Då detta nu är levererat kommer Xpecunia att kunna öka sin driftsatta kapacitet med ca 25 % på totalvolymen. Prisbilderna har varit fortsatt volatila med en initial nedgång och därefter en återhämtning, vi ser att Xpecunias strategi att riskminimera ger ett bra utfall i kassaflödes utveckling. Datanätverken som vi samarbetar inom har varit resilienta trots den labila internationella situationen.Noteringen av Xpecunias aktie i Tyskland har genomförts och det är vi väldigt glada för det ger större möjligheter framgent. Satsningen på uthyrd datakapacitet går från klarhet till klarhet, internationellt kallas detta HPC (High Performance Computing). Vi har nu lämnat experiment och prototypstadiet och skalar nu in en mindre volym under kontrollerade former för att säkerställa att operationell stabilitet, skapa empirisk erfarenhet. Lönsamhetsmässigt är detta segment starkare och stabilare men står ännu för en försumbar andel. Långsiktigt är vår förväntan att detta område kommer växa betydligt i relation till grundaffären, tidsaspekten är ännu för tidig att uttala sig kring. Men om marknadsförhållanden skulle ändras finns det inget som nu hindrar en tidigarelagd övergång. Båda affärerna kan samexistera på serverparken för att nå en optimerad nytta vilket är väldigt positiv ur ett resursnyttjande perspektiv.
Finansiellt avser Xpecunia att säkerställa sin konsolidering som huvudlinje och utöka soliditeten.

Vi diskuterar flera olika typer av expansiva projekt med både internationella och svenska aktörer.

Noteringen av Xpecunia aktien på Stuttgart Börsen är ett uttryck för vår vilja att söka ett internationellt sammanhang vilket både möjliggör nya relationer och en möjlighet för att få fler utländska ägare. Sammantaget är det vår bedömning att det är av godo för Xpecunias potential.
Vi välkomnar med nyfikenhet den period som nu ligger framför oss.

Daniel Moström
VD Xpecunia Nordic
Stockholm, April, 2022



”Satsningen på uthyrd datakapacitet går från klarhet till klarhet. ”

FINANSIELL ÖVERSIKT
KONCERNEN BILDAD 2021-07-01

KONCERN	2022	2021
Q1 2022		
Nettoomsättningen 1 januari till 31 mars	13 Mkr	N/A
Rörelseresultatet uppgår till	4,1	N/A
Rörelsemarginalen	31%	N/A
Kassan uppgår till	4,6 Mkr	N/A
Resultatet per aktie efter skatt Q1	0,05 kr	N/A

MODERBOLAG	2022	2021
Q1 2022		
Nettoomsättningen 1 januari till 31 mars	13 Mkr	4,4 Mkr
Rörelseresultat uppgår till	4,4 Mkr	2,7 Mkr
Rörelsemarginalen	34 %	61%

VÄSENTLIGA HÄNDELSER UNDER RAPPORTPERIODEN - KVARTAL 1

2022-03-01	Xpecunias verksamhet opåverkad av krisen i Ukraina
2022-01-18	Xpecunia investerar 23 mkr i utrustning för nästa generations produktion
2022-01-13	Xpecunia har omförhandlat det konverterbara lånet som upptogs i September 2021. Lånet refinansieras med 30 MSEK utan rätt till löpande konvertering.

VÄSENTLIGA HÄNDELSER EFTER RAPPORTPERIODEN

2022-04-20	Xpecunias aktie noteras i Tyskland på Stuttgartbörsen

Ägare	Aktier	Andel i procent
Daniel Moström m hushåll	5.237.085	14%
Vildmarksstugor i Norrland AB	4.500.000	12%
FAAV Invest	2.841.421	8%
Avanza Pension	2.564.081	7%
Topright Nordic AB	953.675	3%
Nordea Liv Försäkring	929.711	3%
Nordnet Pension	749.658	2%
Örjan Hallberg	635.000	2%
Taptum Finance AB	612.430	2%
Grytänge Invest AB	500.000	1%

Det finns 36.584.876 aktier per 2022-03-31 samtliga av samma sort. Genomsnittligt antal under perioden har varit 35.6 Miljoner st (25,2)

Framåtblickande uttalanden

Denna delårsrapport innehåller uttalanden rörande bland annat Xpecunias finansiella situation och lönsamhet liksom uttalanden om tillväxt och långsiktig marknadspotential som kan vara framåtblickande. Xpecunia anser att förväntningarna som återspeglas i dessa framåtblickande uttalanden bygger på rimliga antaganden. Framåtblickande uttalanden innefattar emellertid risker och osäkerhetsfaktorer och de faktiska resultaten eller följderna kan skilja sig avsevärt från dem som framförts. Utöver vad som krävs enligt gällande lagstifting gäller framåtblickande uttalanden endast den dag de framförs och Xpecunia åtar sig inte att uppdatera några av dem mot bakgrund av ny information eller framtida händelser.

Transaktioner med närstående
Xpecunia har inte genomfört några närståendetransaktioner

Risker och Corona
COVID-19 pandemin har inte haft en väsentlig affärsmässig påverkan på Xpecunia utöver vissa leveransstörningar. Pandemins fortsatta affärsmässiga påverkan är svår att förutsäga på grund av osäkerheten i marknadsförhållandena, men våra medarbetares hälsa och säkerhet är fortsatt vår första prioritet. Vi ser ingen affärsmässig påverkan av betydelse.

Granskning
Denna rapport har inte varit föremål för översiktlig granskning av bolagets revisor.

Kommande rapportdatum
Q2: 2022-08-05
Q3: 2022-10-28

Redovisningsprinciper
Bolaget tillämpar K3 och redovisningsprinciper har varit oförändrade.

Offentliggörande
Denna information är sådan som Xpecunia Nordic AB (publ) är skyldigt att offentliggöra enligt EU:s marknadsmissbruksförordning. Informationen lämnades, genom nedanstående persons försorg, för offentliggörande Onsdag 27 april 2022 kl 8:30

Rapport
Rapporten finns tillgänglig på bolagets webplats från 27 april 2022.

FÖRÄNDRING AV EGET KAPITAL, KONCERN

	Aktiekapital	Övrigt tillskjutet kapital	Annat eget kapital inkl. periodens resultat	Totalt
Ingående balans 2021-01-01	709	27 173	2 741	30 623
Hänförligt till tidigare ägares dotterbolag			-31	-31
Nyemission	254	53 919		54 173
Årets resultat			11 489	11 489
Eget kapital 2021-12-31	**963**	**81 092**	**14 199**	**96 254**

MODERBOLAGET

	Aktiekapital	Fond för utvecklings-utgifter	Överkursfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Ingående balans per 2021-01-01	709		27 173	671	2 070	**30 623**
Korrigering ingående balans*		2 069		-2 069		**0**
Resultatdisposition enl. bolagsstämma				2 070	-2 070	**0**
Ny ingående balans 2021-01-01	**709**	**2 069**	**27 173**	**672**	**0**	**30 623**
Nyemission	254		53 919			**54 173**
Omföring fond för utvecklingsutgifter		-817		817		**0**
Årets resultat					11 879	**11 879**
Vid årets slut	**963**	**1 252**	**81 092**	**1 489**	**11 879**	**96 675**

FÖRÄNDRING AV EGET KAPITAL, KONCERN

Belopp i tusental kronor

	Aktiekapital	Övrigt tillskjutet kapital	Annat eget kapital inkl. årets resultat	Totalt
Ingående balans per 2022-01-01	963	81 092	14 199	**96 254**
Årets resultat			1 835	**1 835**
Eget kapital 2022-03-31	**963**	**81 092**	**16 034**	**98 089**

FÖRÄNDRING AV EGET KAPITAL, MODERBOLAGET

Belopp i tusental kronor

	Aktiekapital	Fond för utvecklings-utgifter	Överkursfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Ingående balans per 2022-01-01	963	1 252	81 092	1 489	11 879	**96 675**
Resultatdisposition enl. bolagsstämma				11 879	-11 879	**0**
Omföring till fond för utvecklingsutgifter		-83		83		**0**
Årets resultat					2 295	2 295
Eget kapital 2022-03-31	**963**	**1 169**	**81 092**	**13 451**	**2 295**	**98 970**

KONCERNENS RESULTATRÄKNING

Koncernen bildad 2021-07-01	**2022-01-01 2022-03-31**	**2021-01-01 2021-03-31**	**2021-01-01 2021-12-31**
Rörelseintäkter			
Nettoomsättning	13 005	N/A	35 934
Övriga rörelseintäkter	1 406	N/A	1
Summa rörelseintäkter	**14 411**	N/A	**35 935**
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter	-3 857	N/A	-5 494
Övriga externa kostnader	-1 299	N/A	-6 189
Personalkostnader	-445	N/A	-814
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-4 264	N/A	-6 544
Övriga rörelsekostnader	-441	N/A	0
Rörelseresultat	**4 105**	N/A	**16 894**
Finansiella poster			
Ränteintäkter och likn resultatposter	130	N/A	-203
Räntekostnader och likn resultatposter	-1 806	N/A	-1 834
Resultat efter finansiella poster	**2 430**	N/A	**-2 037**
Resultat före skatt	**2 430**	N/A	**14 857**
Skatter			
Skatt på periodens resultat	-595	N/A	-3 368
Periodens resultat	**1 835**	N/A	**11 489**
Hänförligt till moderföretagets aktieägare	1 835	N/A	11 489

KONCERNENS BALANSRÄKNING

Koncernen bildad 2021-07-01	2022-03-31	2021-03-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten	1 169	N/A	1 252
Goodwill	3 744	N/A	3 964
Förskott Immateriella anläggningstillgångar	22	N/A	0
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	9 059	N/A	8 264
Maskiner och andra tekniska anläggningar	341	N/A	356
Inventarier, verktyg och installationer	66 897	N/A	70 773
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	30 101	N/A	3 936
Summa anläggningstillgångar	**111 333**	N/A	**88 545**
Omsättningstillgångar			
Korfristiga fordringar			
Övriga fordringar	15 454	N/A	18 672
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	3 829	N/A	2 898
Summa kortfristiga fordringar	**19 283**	N/A	**21 570**
Kortfristiga placeringar	7 377	N/A	9 153
Kassa och bank	4 639	N/A	4 015
Summa omsättningstillgångar	**31 299**	N/A	**34 738**
SUMMA TILLGÅNGAR	**142 632**	N/A	**123 283**

KONCERNENS BALANSRÄKNING

Koncernen bildad 2021-07-01	**2022-03-31**	**2021-03-31**	**2021-12-31**
EGET KAPTIAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Aktiekapital	963	N/A	963
Övrigt tillskjutet kapital	81 092	N/A	81 092
Balanserat resultat inkl. periodens resultat	16 034	N/A	14 199
Eget kapital hänförligt till moderföretagets aktieägare	98 089	N/A	96 254
Summa eget kapital	**98 089**	N/A	**96 254**
Långfristiga skulder			
Obligationslån	620	N/A	620
Övriga skulder till kreditinstitut	5 552	N/A	5 677
Summa långfristiga skulder	**6 172**	N/A	**6 297**
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	500	N/A	500
Leverantörsskulder	303	N/A	1 755
Skatteskulder	3 527	N/A	3 710
Övriga kortfristiga skulder	31 529	N/A	13 917
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	2 512	N/A	850
Summa kortfristiga skulder	**38 371**	N/A	**20 732**
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	**142 632**	N/A	**123 283**

KONCERNENS KASSAFLÖDESANALYS

Koncernen bildad 2021-07-01	**2022-01-01 2022-03-31**	**2021-01-01 2021-03-31**	**2021-01-01 2021-12-31**
Den löpande verksamheten			
Rörelseresultat	4 105	N/A	16 894
Justeringar för ej kassaflödespåverkande poster			
-Avskrivningar	4 264	N/A	6 544
Erlagd ränta	-1 300	N/A	-2 880
Betald inkomstskatt	-795	N/A	-229
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	**6 274**	N/A	**20 329**
Förändringar i rörelsekapital			
-Ökning (-) / minskning (+) av varulager	0	N/A	2 515
-Ökning (-) / minskning (+) av kortfrisitga placeringar	1 566	N/A	-2 414
-Ökning (-) / minskning (+) av rörelsefordringar	2 287	N/A	-5 757
-Ökning (+) / minskning (-) av rörelseskulder	17 586	N/A	14 777
Kassaflöde från den löpande verksamheten	**27 713**	N/A	**29 450**
Inversteringsverksamheten			
Förvärv av dotterbolag		N/A	-2 750
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-27 089	N/A	-71 429
Kassaflöde från investeringsverksamheten	**-27 089**	N/A	**-74 179**
Finansieringsverksamheten			
Nyemission	0	N/A	45 000
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	**0**	N/A	**45 000**
Periodens kassaflöde	**624**	N/A	**271**
Likvida medel vid periodens början	**4 015**	N/A	**3 744**
Likvida medel vid periodens slut	**4 639**	N/A	**4 015**

MODERBOLAGETS RESULTATRÄKNING

Belopp i tusental kronor	2022-01-01 2022-03-31	2021-01-01 2021-03-31	2021-01-01 2021-12-31
Rörelseintäkter			
Nettoomsättning	12 925	4 375	35 619
Övriga rörelseintäkter	1 406	0	1
Summa rörelseintäkter	**14 331**	**4 375**	**35 620**
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter	-3 820	-532	-5 262
Övriga externa kostnader	-1 240	-598	-6 641
Personalkostnader	-445	0	-814
Av-nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-3 951	-524	-5 922
Övriga rörelsekostnader	-441	0	0
Rörelseresultat	**4 433**	**2 721**	**16 981**
Resultat från finansiella poster			
Ränteintäkter och likn resultatposter	130	-16	-203
Räntekostnader och likn resultatposter	-1 674	0	-1 545
Summa finansiella poster	**-1 544**	**-16**	**-1 748**
Resultat efter finansiella poster	**2 890**	**2 705**	**15 233**
Resultat före skatt	**2 890**	**2 705**	**15 233**
Skatter			
Skatt på periodens resultat	-595	-557	-3 354
Periodens resultat	**2 295**	**2 148**	**11 879**

MODERBOLAGETS BALANSRÄKNING

Belopp i tusental kronor

TILLGÅNGAR	2022-03-31	2021-03-31	2021-12-31
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten	1 169	2 298	1 252
Förskott immateriella anläggningstillgångar	22	0	0
Summa immateriella anläggningstillgångar	**1 191**	**2 298**	**1 252**
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	821	1 782	832
Inventarier, verktyg och installationer	66 329	14 310	70 186
Pågående nyanläggningar och förskott aveende materiella anläggningstillgångar	29 657	0	3 454
Summa materiella anläggningstillgångar	**96 807**	**16 092**	**74 472**
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	4 625	0	4 625
Andra långfristiga fordringar	0	413	0
Summa finansiella anläggningstillgångar	**4 625**	**413**	**4 625**
Summa anläggningstillgångar	**102 623**	**18 803**	**80 349**
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Fordringar hos koncernföretag	3 360	0	2 155
Övriga fordringar	15 304	4 700	18 494
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	3 655	493	2 797
Summa kortfristiga fordringar	**22 319**	**5 193**	**23 446**
Kortfristiga placeringar	**7 377**	**7 214**	**9 153**
Kassa och bank	**4 565**	**5 147**	**4 012**
Summa omsättningstillgångar	**34 261**	**17 554**	**36 611**
SUMMA TILLGÅNGAR	**136 884**	**36 357**	**116 960**

MODERBOLAGETS BALANSRÄKNING

	2022-03-31	2021-03-31	2021-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital	963	709	963
Fond för utvecklingsutgifter	1 169	0	1 252
Summa bundet eget kapital	**2 132**	**709**	**2 215**
Fritt eget kapital			
Fri överkursfond	81 092	27 173	81 092
Balanserad vinst eller förlust	13 451	2 741	1 489
Periodens resultat	2 295	2 148	11 879
Summa fritt eget kapital	**96 838**	**32 062**	**94 460**
Summa eget kapital	**98 970**	**32 771**	**96 675**
Långfristiga skulder			
Obligationslån	620	620	620
Summa långfristiga skulder	**620**	**620**	**620**
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder	155	478	1 710
Aktuella skatteskulder	3 486	967	3 656
Övriga kortfristiga skulder	31 141	1 521	13 517
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	2 512	0	782
Summa kortfristiga skulder	**37 294**	**2 966**	**19 665**
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	**136 884**	**36 357**	**116 960**

MODERBOLAGETS KASSAFLÖDESANALYS

Belopp i tusental kronor	2022-01-01 2022-03-31	2021-01-01 2021-03-31	2021-01-01 2021-12-31
Den löpande verksamheten			
Rörelseresultat	4 433	2 721	16 981
Justeringar för ej kassaflödespåverkande poster			
-Avskrivningar	3 951	524	5 922
Erlagd ränta	-1 163	-16	-2 592
Betald inkomstskatt	-765	-191	-191
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	**6 456**	**3 038**	**20 120**
Förändringar i rörelsekapital			
-Ökning (-) /Minskning (+) av varulager	0	2 516	2 515
-Ökning (-) /Minskning (+) av kortfristiga placeringar	1 566	0	-2 414
-Ökning (-) /Minskning (+) av övriga korta fordringar	1 127	9 341	-8 911
-Ökning (-) /Minskning (+) av rörelseskulder	17 629	-384	16 682
Kassaflöde från den löpande verksamheten	**26 778**	**14 511**	**27 992**
Investeringsverksamheten			
Förvärv av aktier i dotterbolag	0	0	-2 750
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	0	-345	0
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-26 225	-12 003	-69 974
Förvärv av finansiella tillgångar	0	-761	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	**-26 225**	**-13 109**	**72 724**
Finansieringsverksamheten			
Nyemission	0	0	45 000
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	**0**	**0**	**45 000**
Periodens kassaflöde	**553**	**1 402**	**268**
Likvida medel vid periodens början	**4 012**	**3 744**	**3 744**
Likvida medel vid periodens slut	**4 565**	**5 146**	**4 012**

KVARTALSRAPPORT 2022 | Q1

Xpecunia Nordic AB (publ)

Registrered address: Taptogatan 6 | SE-115 26 Stockholm
Mobile +46 (0)70 - 744 69 01
E-mail daniel.mostrom@xpecunia.com
Web www.xpecunia.com

Listed on Stockholm NGM Nordic SME and Stuttgart Börse
Twitter: @XpecuniaSVENSKA @XpecuniaDACH @XpecuniaGLOBAL