



– A SAFER TOMORROW

DELÅRSRAPPORT
JANUARI – JUNI 2024

Q2

W5 Solutions är en **nordisk försvars-koncern** som levererar **nyskapande system och lösningar** till försvar och myndigheter världen över.

Vi utvecklar högteknologiska lösningar inom strömförsörjning, mobila system, integration och träningsystem. W5 Solutions support- och serviceavdelning säkerställer hög tillförlitlighet under systemens livslängd.

INNEHÅLL

Väsentliga händelser	3
VD-kommentar	4
Kort om W5 Solutions	6
Produktområden	7
Finansiell rapport	8
Finansiell information för koncernen	
Koncernens resultaträkning	10
Koncernens balansräkning	11
Koncernens förändring i eget kapital	12
Koncernens kassaflödesanalys	13
Finansiell information för moderbolaget	
Moderbolagets resultaträkning	14
Moderbolagets balansräkning	15
Moderbolagets förändring i eget kapital	16
Moderbolagets kassaflödesanalys	17

W5 SOLUTIONS AB (PUBL)
Jakobsdalsvägen 19
131 52 Nacka Strand

Box 1156
131 26 Nacka Strand

+46 8 650 08 88
info@w5solutions.com





Väsentliga händelser under kvartal 2 2024

- Årsstämman ägde rum den 23 april. Årsstämman beslutade i enlighet med framlagda förslag, bland annat valdes samtliga ledamöter i styrelsen om.

Väsentliga händelser efter periodens utgång

- I juli erhöles ett 5-årigt ramavtal inom affärsområdet Power om 500 MSEK, en initial order om cirka 100 MSEK planeras att läggas i augusti.

Andra viktiga händelser under perioden

- I april 2024 erhöles en order på 32 MSEK inom produktområdet Training samt en option med ett värde om 48 MSEK.
- I april 2024 erhöles ett ramavtal gällande målmaterial på 60 MSEK, även detta inom produktområdet Training
- I juni meddelades att en ny affärsområdesstruktur kommer att etableras samt att nya chefer kommer att tillsättas.
- I juni meddelades ett samarbetsavtal med franska Exail gällande flygsimulatorer.
- I juni erhöles ett 7-årigt ramavtal avseende avancerade live-fire utbildningssystem till Lettlands Försvarsmakt, med en initial order på 7 MSEK.

FINANSIELL ÖVERSIKT

MSEK	2024 apr-juni	2023 apr-juni	2024 jan-juni	2023 jan-juni	juli 23 – juni 24 LTM	2023 jan-dec
Intäkter	99,7	114,3	196,8	186,0	406,1	395,3
EBITDA	-0,2	24,7	4,3	36,5	23,7	56,0
EBITDA-marginal, %	-0,2	21,6	2,2	19,6	5,8	14,2
EBITA	-2,7	22,4	-0,7	33,1	13,4	47,1
EBITA-marginal, %	-2,7	19,6	-0,3	17,8	3,3	11,9
Periodens resultat	-11,8	5,9	-22,4	11,5	-34,9	-1,0
Resultat per aktie, SEK	-0,78	0,44	-1,57	0,86	-2,44	-0,01
Kassaflöde från löp verks	-11,4	-4,1	-34,9	21,5	33,1	89,4
Orderingång	115	86	190	128	310	248
Orderbok	221	256	221	256	221	199

APRIL-JUNI 2024

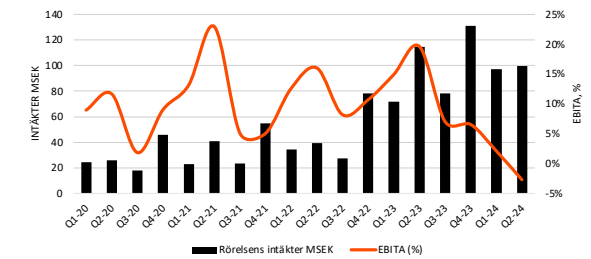
- **Rörelsens intäkter** för kvartalet uppgick till 99,7 (114,3) MSEK vilket är en minskning med 6 % mot föregående år.
- **Resultatet, EBITA**, för kvartalet uppgick till -2,7 (22,4) MSEK vilket motsvarar en minskning med 25,1 MSEK.
- **Kassaflöde från den löpande verksamheten** uppgick till -11,4 (-4,1) MSEK.
- **Orderingången** i perioden uppgick till 115 (86) MSEK med en orderbok vid periodens slut på 221 (256) MSEK.

JANUARI-JUNI 2024

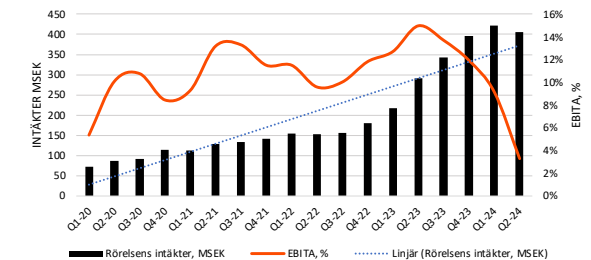
- **Rörelsens intäkter** första halvåret uppgick till 196,8 (186,0) MSEK vilket är en ökning med 6 %.
- **Resultatet, EBITA**, första halvåret uppgick till -0,7 (33,1) MSEK vilket motsvarar en minskning med 33,8 MSEK.
- **Kassaflöde från den löpande verksamheten** uppgick till -34,9 (21,5) MSEK.
- **Orderingången** i perioden uppgick till 190 (128) MSEK med en orderbok vid periodens slut på 221 (256) MSEK.

- Siffror inom parentes avser jämförelsetal med motsvarande period föregående år.
- Med resultatmätet EBITDA avses resultat före finansiella poster, skatt och avskrivningar på materiella och immateriella anläggningstillgångar.
- Med resultatmätet EBITA avses resultat före finansiella poster, skatt och avskrivningar på immateriella anläggningstillgångar som uppkommit i samband med förvärv.

Rörelsens intäkter och EBITA per kvartal



Rörelsens intäkter och EBITA, LTM



VD EVELINA HEDSKOG KOMMENTERAR

Ett kvartal präglat av förberedelser

för framtida tillväxt

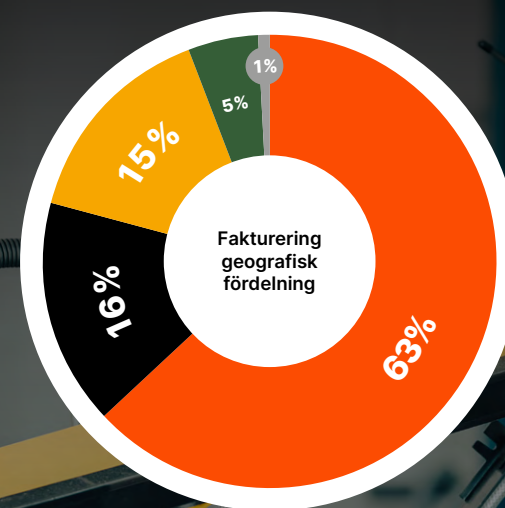
Förutspådda utmaningar

När vi stänger det första halvåret 2024 är det med blandade känslor. Våra siffror möter inte förväntningarna, men vi kan ändå visa på många positiva besked för framtiden. Anledningen till att det finansiella resultatet är svagt, såväl omsättningsmässigt som resultatmässigt, beror till stor del på sviktande ordergång under 2023; något som nu får konsekvenser. Det är med andra ord ingen överraskning att vi befinner oss där vi gör, men situationen kräver likväl balanserade åtgärder.

Orsaken till den sämre ordergången är glädjande nog inte att vi förlorat affärer, utan snarare att kontraktsbeslut i ett flertal stora prospekt fördröjts. När detta sker parallellt i flera potentiella affärer får det ofrånkomligen konsekvenser för verksamheten. Förutom låg omsättning brottas vi även med lönsamhetsproblem; något det finns flera orsaker till.

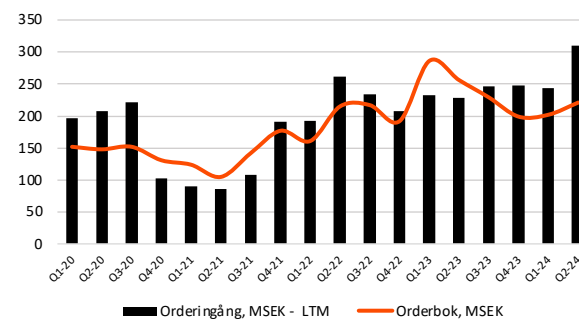
Lönsamheten kortsiktigt påverkad

För att skapa en plattform för framtida tillväxt, både organiskt och genom förvärv, gör vi nu en omstrukturering i koncernen och etablerar tre affärsområden; Integration, Training och Power. I samband med detta har det under andra kvartalet uppstått omstrukturingskostnader av engångskaraktär. Vi har även ett antal pågående och nyss avslutade projekt där kostnadsökningar påverkat lönsamheten och vi jobbar aktivt med kostnadskontroll i dessa projekt med goda förhoppningar om att kunna vända den negativa trenden.



● Sverige ● Norden exkl. Sverige ● Europa exkl. Norden ● Nordamerika ● Resten av världen

Ordergång LTM samt orderbok





Som vi kommenterade redan i första kvartalet har också beläggningsgraden varit för låg och lönekostnader därmed för höga. Även detta är en direkt effekt av dålig orderingång 2023, men också vårt beslut att behålla vår personal och kompetens då vi är fast förvissade om att vi snart kommer befinna oss i en period av högre beläggning. Denna strategi är också i linje med makrotrenderna inom försvarsindustrin; i dagsläget är det primärt de stora systemhusen och ammunitionstillverkarna som sett omedelbara effekter i affärsvolymerna, medan de mindre bolagen fortfarande väntar på det stora uppsvinget. Detta bekräftar även branchorganisationen SOFF i en nyligen publicerad rapport.

Starka besked inför andra halvåret

Som motvikt till det första halvårets något svaga finansiella resultat sker samtidigt positiv utveckling inom ett flertal områden. Vi har strax efter periodens slut tecknat ett femårigt ramavtal avseende generatorer, med ett garanterat första avrop om ca 100 MSEK i augusti. Detta är definitivt en vändpunkt och vi kan konstatera att orderboken har goda förutsättningar att fyllas på ytterligare under andra halvåret.

En annan glädjande nyhet är att vår satsning kring batteritillverkning redan har burit frukt, bland annat genom ett ramavtal med franska Thales. Det stora fokuset på försörjningssäkerhet innebär en ökad efterfrågan på batterier tillverkade i Europa och den kvalitetsstämpel det innebär att bli valda som underleverantör till Thales borgar för stor potential i vårt nya produktområde Batteries and chargers. Vårt tydligare fokus på exportmarknaden har också fått positiva effekter; bland annat genom ett sjuårigt ramavtal för produkter inom Live Fire-segmentet, där Lettiska Försvarsmakten är slutkund. Utöver det har vi även tecknat ett samarbetsavtal med franska Exail, där W5 står som utpekad underleverantör för flygsimulatorer.

Sammanfattningsvis är det med stor tillförsikt vi nu går in i andra halvan av 2024. Hårt jobb kommer krävas för att förbättra resultatet, men i det längre perspektivet finns mycket goda förutsättningar för en lönsam tillväxt i linje med våra högt satta mål.

Evelina Hedskog

VD och koncernchef, W5 Solutions AB (publ)



”I det längre perspektivet finns mycket goda förutsättningar för en lönsam tillväxt i linje med våra högt satta mål.”



W5 Solutions är en nordisk försvarskoncern som levererar nyskapande system och lösningar till försvar och myndigheter världen över.

Vi utvecklar högteknologiska lösningar inom strömförsörjning, mobila system, integration och träningsystem. W5 Solutions support- och serviceavdelning säkerställer hög tillförlitlighet under systemens livslängd.

”W5 Solutions har idag över 170 anställda i Norden”

Affärsidé

Genom målmedvetet arbete och nyskapande idéer ska vi erbjuda lösningar som gör vårt samhälle till en bättre och tryggare plats.

Vision - En tryggare morgondag

Det finns mycket vi alla tar för givet idag; som maten på bordet, rätten att rösta och friheten att vara den du vill. För att framtida generationer ska ha samma möjligheter krävs det att vi fortsätter vårt arbete. Att vi tar vårt ansvar och att vi inte lämnar någon bakom oss. Gör vi det, då går vi alla en tryggare morgondag till mötes.

Mission

Vi ska hjälpa våra kunder i deras vardag, så att de lyckas med sitt uppdrag. För att kunna hjälpa våra kunder på riktigt krävs det att vi gör det där extra. Att vi vågar ta egna initiativ, utmana oss själva och varandra – och att vi håller vad vi lovar i alla lägen.



PRODUKTOMRÅDEN



W5 Solutions är en nordisk försvarskoncern som levererar nyskapande system och lösningar till försvar och myndigheter världen över.

Verksamheten sträcker sig över fem produktområden: Live-Fire Training, Simulation, Power Solutions, Integration och Mobility Systems. W5 Solutions tillhandahåller även utbildning, tjänster och underhåll på egna- samt på strategiska partners system.

I takt med ett utvidgat försvar världen över finns ett bredare behov av utbildning och simulering bortom endast militärrelaterade områden. W5 Solutions teknologiska lösningar används till exempel till att öva på hantering av krissituationer som bränder eller utrymning av flygplatser och tunnlar.



BOLAGSUPPGIFTER

W5 Solutions AB (publ), org.nr 556973-2034 är ett aktiebolag med säte i Nacka och moderbolag i W5-koncernen.

OMSÄTTNING OCH RESULTAT

APRIL-JUNI 2024

Koncernens rörelseintäkter uppgick till 99 657 KSEK. Motsvarande kvartal föregående år uppgick intäkterna till 114 322 KSEK.

Bruttovinsten för kvartalet uppgick till 62 496 (70 204) KSEK och en bruttovinstmarginal på 63 %, vilket är i linje med tidigare kvartal.

Rörelseresultatet, EBITA, för kvartalet uppgick till -2 714 (22 409) KSEK en EBITA-marginal på -2,7 % (19,6 %). Lönsamhetsutvecklingen på EBITA-nivå har under kvartalet varit svagare, framför allt förklarad av lägre omsättning, ökande omkostnader samt sämre resultat än förväntat i några av de leveranser som har gjorts under perioden.

Periodens resultat uppgick till -10 615 (5 939) KSEK. Resultat per aktie uppgick till -0,78 (0,44) kr.

Under perioden har totala avskrivningar på förvärv gjorts med 10 054 KSEK, varav 6 345 KSEK avser avskrivning på förvärvsgoodwill, vilka görs över 10 år, i enlighet med tillämpat K3-regelverk.

Periodens kostnader uppgår till totalt 62 733 KSEK (45 492). Ökningen i övriga externa kostnader samt personalkostnader är primärt drivet av ökade förvaltnings- och administrationskostnader för att anpassa organisationen till kommunicerad ny affärsområdesstruktur.

I perioden har avsättning gjorts för omstruktureringskostnader hänförliga till den nya affärsområdesstrukturen på totalt 2 500 KSEK. Detta är kostnader av engångskaraktär som påverkar resultatet.

Utöver detta finns kostnader av engångskaraktär för IFRS-övergång samt förberedelse för nytt CSR-regelverk vilka belastat resultatet med 500 KSEK.

JANUARI - JUNI 2024

Koncernens rörelseintäkter uppgår första halvåret till 196 221 (185 961) KSEK med ett rörelseresultat (EBITA) på -672 (33 072) KSEK.

Bruttovinsten för perioden uppgick till 118 988 (112 186) KSEK och en bruttovinstmarginal på 60 %, vilket är i linje med tidigare perioder.

Ebita-marginalen uppgår till -0,3 % (17,8) %.

Periodens resultat uppgick till -22 421 (11 462) KSEK. Resultat per aktie uppgick till -1,57 (0,86) kr.

Under perioden har totala avskrivningar på förvärv gjorts med 20 101 KSEK, varav 12 687 KSEK avser avskrivning på förvärvsgoodwill, vilka görs över 10 år, i enlighet med tillämpat K3-regelverk.

KASSAFLÖDE, INVESTERINGAR OCH FINANSIELL STÄLLNING

Kassaflöde och investeringar

Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick under kvartalet till -11 367 (-4 057) KSEK.

Detta förklaras till största delen genom en ökad kapitalbildning i kortfristiga fordringar i form av kundfordringar samt pågående projekt.

Kassaflödet för kvartalet uppgick till -19 765 KSEK. Utöver ovanstående så påverkas kassaflödet även av gjorda investeringar i anläggningstillgångar samt amorteringar på långfristiga skulder.

En viktig del av koncernens strategi är investering i utveckling av egna produkter, vilket återspeglas i aktiverat arbete för egen räkning. Investeringar i materiella anläggningstillgångar har gjorts i syfte att förbättra och öka produktionseffektiviteten.

Totalt under kvartalet uppgår investeringar i anläggnings-tillgångar till 1314 KSEK.

Likvida medel och finansiell ställning

Koncernens likvida medel uppgick vid periodens slut till 15 360 (32 248) KSEK. Utöver likvida medel har koncernen en checkkredit om 28 000 (28 000) KSEK. Denna var vid periodens slut utnyttjad med 22 509 (4 250) KSEK och redovisas som kortfristig skuld.

Koncernens långfristiga skulder uppgick vid periodens slut till 45 405 (10 273) KSEK.

Avsättningar

Avsättningar vid periodens slut uppgick till 66 351 (51 057) KSEK. Posten består av uppskjutna skatteskulder samt till största delen av uppbokade villkorade tilläggsköpeskillningar relaterat till förvärv, vilka kan utfalla till betalning under perioden 2024–2028 i form av aktier och eller likvida



medel. Avsättningarna reflekterar koncernledningens bästa bedömning av troligt utfall. De utvärderas kontinuerligt och revideras om indikationer på annat utfall än tidigare estimat bedöms mer sannolikt.

ÖVRIGA UPPGIFTER

Koncernstruktur

Koncernen bestod per rapportdagen av moderbolaget W5 Solutions AB och de 8 helägda dotterbolagen W5 Solutions Sweden AB, W5 Solutions Teleanalys AB, W5 Omnifinity AB, MR Targets AB, W5 Finland Oy, ArcQor AB, Kongsberg Target Systems AS samt Box Modul AB.

Därutöver är koncernen 50 % delägare i intressebolaget Sytrac AB.

Medarbetare

Medelantalet anställda under perioden januari-mars 2024 uppgick till 176. Av dessa var 45 kvinnor.

Säsongsmässiga variationer

W5 Solutions omsättning och resultat påverkas av säsongsmässiga variationer. Normalt sett är koncernens starkaste kvartal det fjärde kvartalet följt av kvartal två.

Koncernen arbetar med långa (2–3 år) och omsättningsmässigt stora kontrakt. Således kan det vara stora variationer i orderingången från kvartal till kvartal. Ytterligare en följd av säsongsvariation och de betalplaner som finns i de olika projekten som bedrivs så varierar kassaflödet mellan kvartalen.

Riskfaktorer

De riskfaktorer som anges i den senast avlämnade årsredovisningen för 2023, sidan 40–42, är fortfarande relevanta.

Några ytterligare tillkommande risker har inte identifierats.

Rapporteringsdatum

W5 Solutions upprättar och offentliggör en ekonomisk rapport vid varje kvartalstillfälle. Kommande rapporter avseende 2024 offentliggörs följande datum:

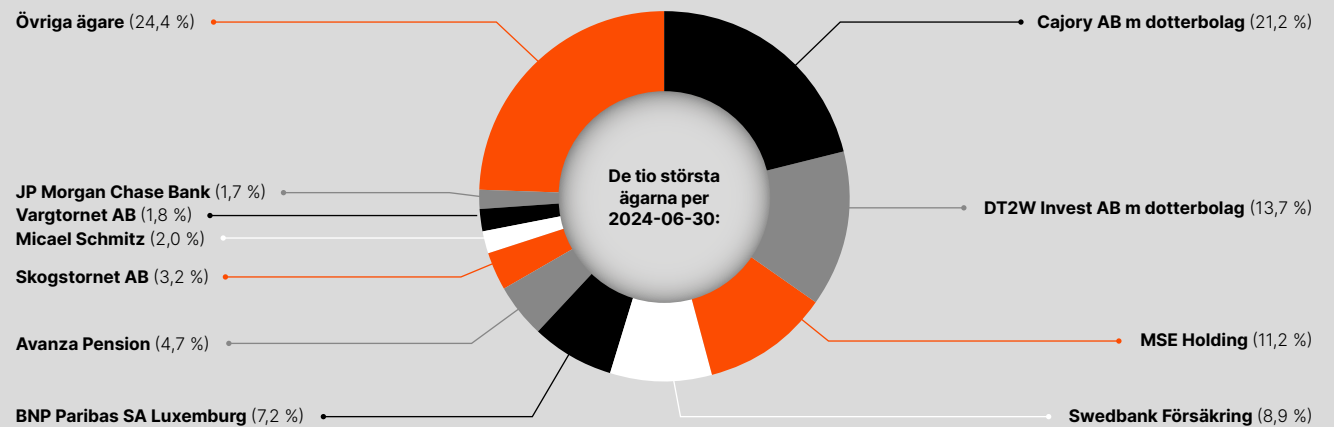
- 2024-10-29, Delårsrapport Q3-2024
- 2025-02-27, Bokslutskommuniké 2024

AKTIER OCH ANDELAR

Antalet aktier vid periodens utgång var 15 145 492. Kvotvärdet var 0,05 SEK per aktie. Samtliga aktier är av samma slag och rösträtt.

Totalt hade bolaget 5 287 ägare den sista juni 2024.

W5 Solutions AB är listade på Nasdaq First North Growth Market.





Redovisningsprinciper

Denna rapport har upprättats i enlighet med BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3), Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd. Redovisningsprinciperna som tillämpats överensstämmer med de redovisningsprinciper som användes vid upprättande av den senaste årsredovisningen.

Granskning av redovisningen

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

Styrelsen och verkställande direktören försäkrar att delårsrapporten ger en rättvisande översikt av moderbolagets och koncernens verksamhet, ställning och resultat.

Nacka den 23 juli 2024

Anders Lundström - Styrelseordförande

Jonas Rydin - Styrelseledamot

Anders Silwer - Styrelseledamot

Ulf Hjalmarsson - Styrelseledamot

Erik Heilborn - Styrelseledamot

Evelina Hedskog - VD

KONCERNENS RESULTATRÄKNING

	april-juni 2024	april-juni 2023	januari-juni 2024	januari-juni 2023	12 månader juli 2023 -juni 2024	helår 2023
KSEK						
Rörelsens intäkter						
Nettoomsättning	97 741	111 974	192 701	183 007	396 700	387 006
Aktiverat arbete för egen räkning	959	1 188	2 490	1 426	6 529	5 466
Övriga rörelseintäkter	957	1 159	1 630	1 528	2 912	2 809
	99 657	114 321	196 821	185 961	406 141	395 281
Rörelsens kostnader						
Råvaror och förnödenheter	-37 161	-44 117	-77 833	-73 775	-165 481	-161 422
Övriga externa kostnader	-19 516	-16 422	-36 625	-27 468	-77 656	-68 499
Personalkostnader	-42 973	-28 949	-77 820	-48 024	-136 983	-107 188
Avskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-12 531	-16 078	-25 019	-20 053	-56 169	-51 203
Övriga rörelsekostnader	-244	-121	-296	-201	-2 289	-2 194
	-112 425	-105 687	-217 593	-169 521	-438 578	-390 506
Rörelseresultat	-12 768	8 634	-20 772	16 440	-32 437	4 775
Resultat från finansiella poster						
Resultat från andelar i intresseföretag	0	-10	0	-14	-11	-25
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	176	98	443	214	997	768
Räntekostnader och liknande resultatposter	-1 124	-294	-4 318	-417	-6 083	-2 182
Resultat efter finansiella poster	-13 716	8 428	-24 647	16 223	-37 534	3 336
Aktuell skatt	3 101	-2 489	2 226	-4 761	2 614	-4 373
Periodens resultat	-10 615	5 939	-22 421	11 462	-34 920	-1 037
Resultat per aktie						
Antal aktier vid periodens utgång	15 145 492	13 623 388	15 145 492	13 623 388	15 145 492	14 916 434
Vägt genomsnitt av antal aktier i perioden	15 145 492	13 576 181	15 038 514	13 297 075	14 586 430	13 752 065
Resultat per aktie, SEK	-0,70	0,44	-1,49	0,86	-2,39	-0,08



KONCERNENS BALANSRÄKNING

KSEK	2024-06-30	2023-06-30	2023-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten	18 649	21 379	21 392
Goodwill	215 091	94 544	228 165
Andra immateriella tillgångar	79 096	39 579	85 584
	312 836	155 502	335 141
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	3 454	3 621	3 538
Maskiner och andra tekniska anläggningar	7 674	0	176
Inventarier, verktyg och installationer	2 926	6 565	7 285
Förskott avseende maskiner	0	0	2 430
	14 054	10 186	13 429
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i intresseföretag	122	149	138
Andra långfristiga värdepappersinnehav	2	2	2
Uppskjuten skattefordran	685	584	744
Andra långfristiga fordringar	5	5	5
	814	740	889
Summa anläggningstillgångar	327 704	166 428	349 459
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m.m.</i>			
Råvaror och förnödenheter	12 433	61 336	49 340
Varor under tillverkning	6 568	7 022	6 330
Färdiga varor	61 314	14 890	25 797
Förskott till leverantörer	610	3 997	2 331
	80 925	87 245	83 798
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar	79 696	65 317	78 942
Aktuella skattefordringar	3 177	1 262	320
Upparbetad men ej fakt intäkt	34 977	13 962	28 435
Övriga fordringar	6 874	867	2 494
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	4 671	3 241	3 700
	129 395	84 649	113 891
Kassa och bank	15 360	32 248	35 216
Summa omsättningstillgångar	225 680	204 142	232 905
SUMMA TILLGÅNGAR	553 384	370 570	582 364

KSEK	2024-06-30	2023-06-30	2023-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Aktiekapital	757	681	746
Annat eget kapital	303 788	215 783	304 167
Summa eget kapital	304 545	216 464	304 913
Avsättningar			
Avsättningar för uppskjuten skatt	18 784	9 561	20 318
Övriga avsättningar	47 567	41 496	67 182
	66 351	51 057	87 500
Långfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	45 406	9 093	26 845
Andra långfristiga skulder	0	1 179	0
	45 406	10 272	26 845
Kortfristiga skulder			
Checkräkningskredit	22 509	4 520	7 907
Kortfristiga skulder kreditinst.	22 843	3 083	11 383
Leverantörsskulder	33 233	21 061	23 530
Aktuella skatteskulder	11 063	6 002	10 679
Övriga skulder	13 284	10 451	61 745
Fakturerad men ej upparbetad intäkt	7 608	21 771	25 531
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	26 542	25 889	22 331
	137 082	92 777	163 106
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	553 384	370 570	582 364



KONCERNENS FÖRÄNDRING I EGET KAPITAL (januari-juni 2024) KSEK

	Aktiekapital	Övrigt tillskjutet kapital	Kapitalandelsfond	Balanserad vinst mm	Summa eget kapital
Ingående balans per 1 januari 2024	746	258 084	114	45 969	304 913
Nyemission	11	21 380			21 391
Omräkningsdifferenser				140	140
Förändring av kapitalandelsfond			-16	16	0
Aktierelaterad ersättning				522	522
Resultat i perioden				-22 421	-22 421
Utgående balans per 30 juni 2024	757	279 464	98	24 226	304 545

KONCERNENS FÖRÄNDRING I EGET KAPITAL (januari-juni 2023) KSEK

	Aktiekapital	Övrigt tillskjutet kapital	Kapitalandelsfond	Balanserad vinst mm	Summa eget kapital
Ingående balans per 1 januari 2023	632	95 516	139	46 766	143 053
Nyemission	49	61 406			61 455
Omräkningsdifferenser				494	494
Förändring av kapitalandelsfond			-15	15	0
Resultat i perioden				11 462	11 462
Utgående balans per 30 juni 2023	681	156 922	124	58 737	216 464



KONCERNENS KASSAFLÖDESANALYS

	april-juni	april-juni	januari-juni	januari-juni	12 månader	helår
KSEK	2024	2023	2024	2023	juli 2023 -juni 2024	2023
Kassaflöde från den löpande verksamheten						
Resultat efter finansiella poster	-11 489	8 428	-22 421	16 223	-35 308	3 336
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	10 821	15 640	25 427	19 555	58 242	52 370
Betald skatt	1 117	235	-1 723	-1 922	-3 914	-4 113
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapitalet	449	24 303	1 283	33 856	19 020	51 593
Kassaflöde från förändring av rörelsekapital						
Förändring av varulager m.m.	-3 356	2 699	2 873	-8 854	12 348	620
Förändring av kortfristiga fordringar	-54 067	-30 750	-12 646	44 532	-29 337	27 842
Förändring kortfristiga skulder	45 607	-327	-26 407	-48 046	31 028	9 389
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-11 367	-4 075	-34 897	21 488	33 059	89 444
Investeringsverksamheten						
Investering i immateriella anläggningstillgångar	-1 314	-1 191	-1 763	-1 429	-5 325	-4 991
Investering i materiella anläggningstillgångar	37	-206	-1 576	-1 563	-4 356	-4 342
Investering i dotterföretag	0	-40 960	0	-96 866	-176 447	-273 313
Investering i finansiella anläggningstillgångar	36	60	0	0	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-1 241	-42 297	-3 339	-99 858	-186 128	-282 646
Finansieringsverksamheten						
Nyemission	0	26 470	0	61 455	101 227	162 683
Amortering av lån/Nyupptagna lån	-7 157	1 666	18 561	1 128	35 134	17 700
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-7 157	28 136	18 561	62 583	136 361	180 383
Periodens kassaflöde	-19 765	-18 236	-19 675	-15 787	-16 708	-12 819
Likvida medel vid periodens ingång	35 305	50 484	35 215	48 035	32 248	48 035
Likvida medel vid periodens utgång	15 540	32 248	15 540	32 248	15 540	35 216



MODERBOLAGETS RESULTATRÄKNING

	april-juni 2024	april-juni 2023	januari-juni 2024	januari-juni 2023	12 månader juli 2023 -juni 2024	helår 2023
KSEK						
Rörelsens intäkter						
Nettoomsättning	17 111	53 248	39 988	71 061	110 269	141 343
Övriga rörelseintäkter	9	230	90	281	-191	0
	17 120	53 478	40 078	71 342	110 078	141 343
Rörelsens kostnader						
Råvaror och förnödenheter	-10 865	-48 572	-21 019	-61 406	-86 792	-127 180
Övriga externa kostnader	-4 963	-2 624	-8 693	-4 731	-14 156	-10 194
Personalkostnader	-4 729	-3 825	-8 281	-6 278	-13 051	-11 047
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	-17	-14	-32	-25	-59	-52
Övriga rörelsekostnader	0	0	0	0	-194	-194
	-20 574	-55 035	-38 025	-72 440	-114 252	-148 667
Rörelseresultat	-3 454	-1 557	2 053	-1 098	-4 174	-7 324
Resultat från finansiella poster						
Resultat från andelar i koncernföretag	0	0	0	0	429	429
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	29	370	54	605	465	1 015
Räntekostnader och liknande resultatposter	-809	-15	-2 138	-23	-3 194	-1 079
Andra finansiella kostnader	0	0	-1 702	0	-1 702	0
Resultat efter finansiella poster	-4 234	-1 202	-1 733	-516	-8 176	-6 959
Erhållet koncernbidrag	0	0	0	0	7 514	7 514
Aktuell skatt	865	256	-4	125	-129	0
Periodens resultat	-3 369	-946	-1 737	-391	-791	555



MODERBOLAGETS BALANSRÄKNING

KSEK	2024-06-30	2023-06-30	2023-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	217	230	203
	217	230	203
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	396 369	179 015	396 369
Fordringar hos koncernföretag	1 718	9 288	4 336
Andelar i intresseföretag	25	25	25
	398 112	188 328	400 730
Summa anläggningstillgångar	398 329	188 558	400 933
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar	11 320	23 350	37 781
Aktuella skattefordringar	143	127	289
Fordringar hos koncernföretag	30 013	11 646	16 714
Upparbetad men ej fakt intäkt	5 744	3 797	507
Övriga fordringar	41	118	304
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	1 214	1 150	814
	48 475	40 188	56 409
Kassa och bank	179	17 946	285
Summa omsättningstillgångar	48 654	58 134	56 694
SUMMA TILLGÅNGAR	446 983	246 692	457 627

KSEK	2024-06-30	2023-06-30	2023-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital	757	681	746
	757	681	746
Fritt eget kapital			
Fri överkursfond	279 464	156 922	258 084
Balanserad vinst	20 060	19 412	19 477
Periodens resultat	-1 737	-391	555
	297 787	175 943	278 116
Summa eget kapital	298 544	176 624	278 862
Avsättningar			
Övriga avsättningar	46 680	41 496	66 431
	46 680	41 496	66 431
Långfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	38 750	0	20 000
	38 750	0	20 000
Kortfristiga skulder			
Checkräkningskredit	22 509	0	3 841
Kortfristiga skulder kreditinst.	23 000	0	10 000
Leverantörsskulder	2 494	1 214	1 125
Skulder till koncernföretag	9 646	24 284	29 738
Övriga skulder	2 229	350	44 381
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	3 131	2 724	3 249
	63 009	28 572	92 334
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	446 983	246 692	457 627



MODERBOLAGETS FÖRÄNDRING I EGET KAPITAL (januari-juni 2024) KSEK

	Aktiekapital	Fri överkursfond	Balanserat vinst	Periodens resultat	Summa eget kapital
Ingående balans per 1 januari 2024	746	258 084	19 477	555	278 862
Resultatdisposition			555	-555	0
Nyemission	11	21 380			21 391
Aktierelaterad ersättning			28		28
Resultat i perioden				-1 737	-1 737
Utgående balans per 30 juni 2024	757	279 464	20 060	-1 737	298 544

MODERBOLAGETS FÖRÄNDRING I EGET KAPITAL (januari-juni 2023) KSEK

	Aktiekapital	Fri överkursfond	Balanserat vinst	Periodens resultat	Summa eget kapital
Ingående balans per 1 januari 2023	632	95 516	14 668	4 744	115 560
Resultatdisposition			4 744	-4 744	0
Nyemission	49	61 406			61 455
Resultat i perioden				-391	-391
Utgående balans per 30 juni 2023	681	156 922	19 412	-391	176 624



MODERBOLAGETS KASSAFLÖDESANALYS

	april-juni 2024	april-juni 2023	januari-juni 2024	januari-juni 2023	12 månader juli 2023 -juni 2024	helår 2023
KSEK						
Kassaflöde från den löpande verksamheten						
Resultat efter finansiella poster	-4 234	-1 202	-1 733	-516	-8 176	-6 959
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	-13	13	1 700	24	1 791	116
Betald skatt	223	50	141	13	-145	-274
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapitalet	-4 024	-1 139	108	-479	-6 530	-7 117
Kassaflöde från förändring av rörelsekapital						
Förändring av kortfristiga fordringar	-27 919	-16 744	7 789	52 060	-8 271	36 001
Förändring kortfristiga skulder	29 539	23 683	-29 325	-15 368	34 437	48 393
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-2 404	5 800	-21 428	36 213	19 636	77 277
Investeringsverksamheten						
Investering i materiella anläggningstillgångar	0	0	-46	-41	-46	-42
Investering i dotterföretag	0	-46 741	0	-112 561	-192 419	-304 980
Förändring av finansiella anläggningstillgångar	1	-1 893	2 618	-5 495	7 570	-542
Kassaflöde från investeringsverksamheten	1	-48 634	2 572	-118 097	-184 895	-305 564
Finansieringsverksamheten						
Nyemission	0	26 470	0	61 455	101 227	162 683
Amortering av lån/Nyupptagna lån	-5 416	0	18 750	0	38 750	20 000
Erhållet koncernbidrag	0	0	0	0	7 514	7 514
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-5 416	26 470	18 750	61 455	147 491	190 197
Periodens kassaflöde	-7 819	-16 364	-106	-20 429	-17 768	-38 090
Likvida medel vid periodens ingång	7 998	34 310	285	38 375	17 947	38 375
Likvida medel vid periodens utgång	179	17 946	179	17 946	179	285

FÖR YTTRELLIGARE INFORMATION KONTAKTA:



Evelina Hedskog
VD och koncernchef

+46 8 650 08 88
evelina.hedskog@w5solutions.com



Lars Lennartsson,
CFO

+46 476 559 50
lars.lennartsson@w5solutions.com



W5 SOLUTIONS
Jakobsdalsvägen 19
131 52 Nacka Strand
Tel. +46 8 650 08 88
E-post. info@w5solutions.com
w5solutions.com