




– A SAFER TOMORROW

DELÅRSRAPPORT
JANUARI – MARS 2024

Q1



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
Förvärv och tillväxt	7
Produktområden	8
Finansiell rapport	9
Finansiell information för koncernen	
Koncernens resultaträkning	11
Koncernens balansräkning	12
Koncernens förändring i eget kapital	13
Koncernens kassaflödesanalys	14
Finansiell information för moderbolaget	
Moderbolagets resultaträkning	15
Moderbolagets balansräkning	16
Moderbolagets förändring i eget kapital	17
Moderbolagets kassaflödesanalys	18

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

Box 1156
131 26 Nacka Strand

+46 8 650 08 88
info@w5solutions.com



Fortsatt omsättningstillväxt och växande ordergång, men med lägre lönsamhet

Väsentliga händelser under kvartal 1 2024

- I januari 2024 meddelades att Evelina Hedskog tillträder som ny VD och koncernchef med början den 1 mars 2024.
- Den 18 mars fattade styrelsen beslut om en riktad nyemission om 229 058 aktier till säljaren av ArcQor AB för att erlagga tilläggsköpeskilling.

Väsentliga händelser efter periodens utgång

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

Andra viktiga händelser efter periodens utgång

- I april 2024 erhöles en order på 32 MSEK inom produktområdet Live-Fire Training samt en option med ett värde om 48 MSEK.
- I april 2024 erhöles ett ramavtal gällande målmateriel på 60 MSEK, även detta inom produktområdet Live-Fire Training.

FINANSIELL ÖVERSIKT

MSEK	2024 jan-mars	2023 jan-mars	apr 23 – mars 24 LTM	2023 jan-dec
Intäkter	97,2	71,6	420,8	395,3
EBITDA	4,4	11,8	48,7	56,0
EBITDA-marginal, %	4,6	16,4	11,6	14,2
EBITA	2,0	10,6	38,5	47,1
EBITA-marginal, %	2,1	14,8	9,2	11,9
Periodens resultat	-11,8	5,5	-18,4	-1,0
Resultat per aktie, SEK	-0,79	0,42	-1,29	-0,01
Kassaflöde från löpande verks	-23,5	25,6	40,4	89,4
Ordergång	75	42	281	248
Orderbok	202	286	202	199

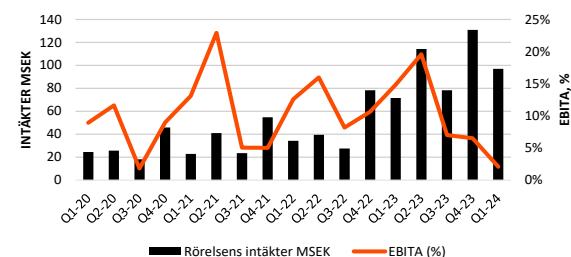
JANUARI-MARS 2024

- Rörelsens intäkter** för kvartalet uppgick till 97,2 (71,6) MSEK vilket motsvarar en ökning med 36 %.
- Resultatet, EBITA**, för kvartalet uppgick till 2,0 (10,6) MSEK vilket motsvarar en minskning med 81%.
- Kassaflöde från den löpande verksamheten** uppgick till -23,5 (25,6) MSEK.
- Ordergången** i perioden uppgick till 75 (42) MSEK med en orderbok vid periodens slut på 202 (286) MSEK.

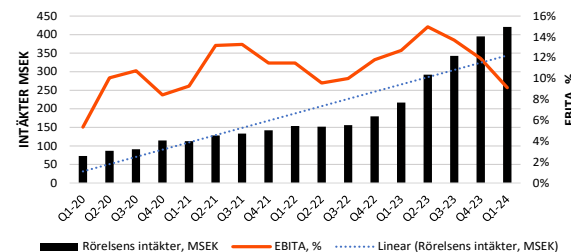
- Siffror inom parentes avser jämförelsetal med motsvarande period föregående år.
- Med resultatmättet EBITDA avses resultat före finansiella poster, skatt och avskrivningar på materiella och immateriella anläggningstillgångar.
- Med resultatmättet EBITA avses resultat före finansiella poster, skatt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

En stark grund är nyckeln

för långsiktig tillväxt

Det fortsatt ansträngda säkerhetsläget, i kombination med Sveriges Natointräde, kräver en försvarsindustri som kan möta upp de behov som finns, och W5 Solutions har en viktig roll att spela i den tillväxt vårt eget och våra allierades försvar nu står inför. W5:s erfarenhet och kompetens, i kombination med vår förmåga att snabbt anpassa verksamheten, gör att vi kan möta de krav det förändrade omvärldsläget diktar. Detta faktum gagnar såväl säkerhetspolitiska som affärsmässiga intressen.

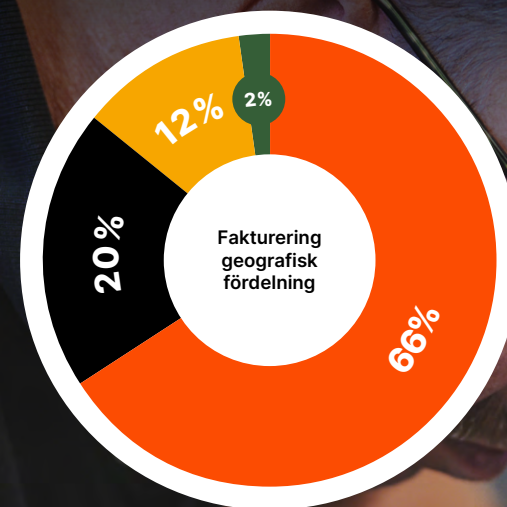
Kvalitet en ledstjärna

Efter att dessa första månader lärt känna verksamheten i W5 kan jag med min bakgrund i försvarsindustrin konstatera att koncernen har många styrkor. Känslan av att vara ett tillverkande bolag är påtaglig för alla medarbetare i det dagliga arbetet och hantverket i att utveckla och tillverka våra produkter återfinns på samtliga verksamhetsorter. Detta är något jag tror är väldigt viktigt - stoltheten till och ansvaret för de produkter och tjänster som formar vårt erbjudande är oerhört tydlig hos våra medarbetare.

Kombinerade produktområden breddar affären

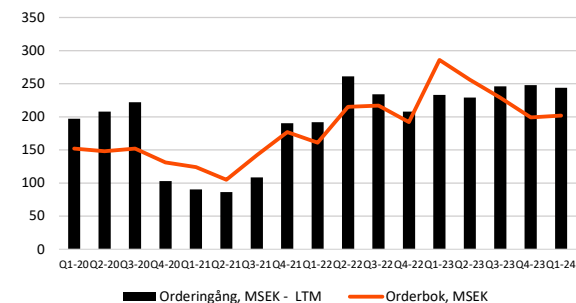
Våra fem produktområden är i mångt och mycket olika till sin natur. Även detta ska ses som en styrka. Varje enskilt produktområde kan generera volymaffärer, samtidigt som möjligheten att kombinera flertalet produktområden till en systemlösning också är ett sätt att bredda affären och öka komplexiteten i erbjudandet.

Förmågan att kunna verka både som ett renodlat produktbolag och som systemleverantör ger spännvidd och flexibilitet när vi utvecklar vår affär på nya marknader.



● Sverige ● Europa exkl. Norden ● Norden exkl. Sverige ● Nordamerika

Orderingång LTM samt orderbok





Fortsatt stark ordergång

Orderboken ligger fortsatt stabil på runt 200 MSEK. Detta är något lägre än hur det såg ut i Q1 2023, men speglar också den produktmix koncernen har efter förra årets företagsförvärv, där ledtiden från order till leverans nu är kortare än tidigare. Samtidigt ska sägas att vi efter periodens slut haft en stark ordergång, bland annat inom produktområdet Live-Fire Training, en trend vi har anledning att tro kommer fortsätta under verksamhetsåret.

Värt att nämna är också att vi under Q1 2024 mottagit våra första beställningar avseende batteritillverkning. Beställningarna är ett resultat av den kompetens och förmåga vi har inom området batteriladdare. Då kunderna nu söker sig bort från icke-europeiska batterileverantörer ser vi en enorm potential för framtida affärer inom detta produktområde.

Långsiktig tillväxt är prioriterat

Sammantaget finns det mycket goda förutsättningar för W5:s fortsatta tillväxtresa, något som även siffrorna i första kvartalet visar på. Med en 36-procentig omsättningsökning jämfört med 2023 och en bruttovinst som ökat med 35 procent håller vi en tillväxttakt i linje med våra uppsatta omsättningsmål. Höga personalkostnader på grund av lägre beläggning i det första kvartalet drar ner nettovinsten, men är samtidigt något vi varit beredda på.

Att beläggningsgraden fluktuerar är naturligt i en bransch med långa cykler och vår goda likviditet ger oss möjlighet att behålla vår spetskompetens även i mindre intensiva perioder. Detta faktum är såväl en konkurrensfördel som en nödvändighet för att kunna bygga långsiktig tillväxt.

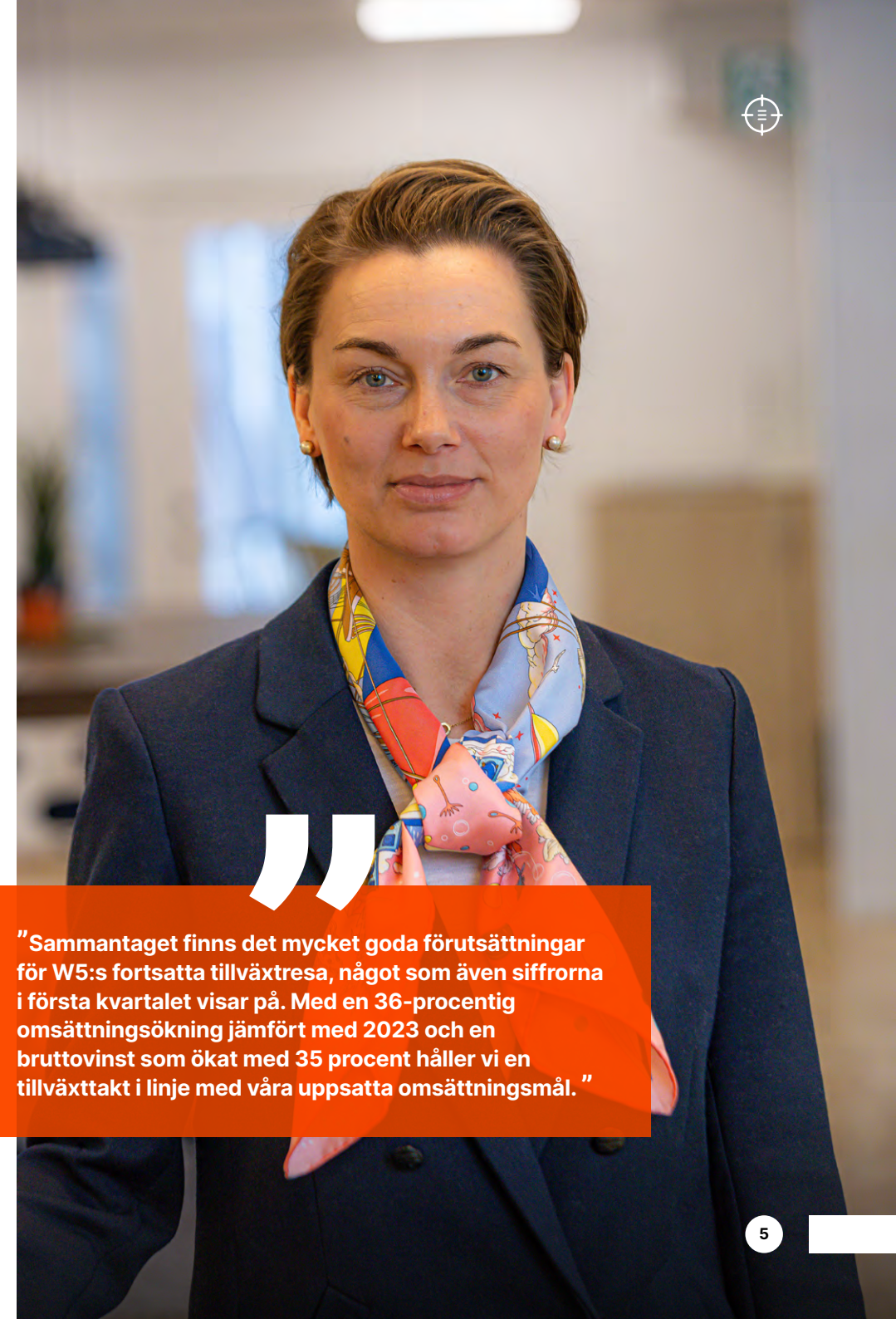
Synergier på en växande marknad

Fokuset för den närmsta tiden är tydligt; vi behöver konsolidera verksamheten och kapitalisera på de marknadssynergier våra förvärvade bolag kan bidra med inom koncernen. Genom att nå ut med hela vårt erbjudande till respektive dotterbolags kundbas samtidigt som vi skapar systemaffärer där vi kombinerar flera av våra produktområden, kommer vi att generera fler och större affärer.

Detta, tillsammans med en ökad ambition på exportmarknaden, är tydliga initiativ som syftar till att ta till vara såväl synergier som att fånga möjligheter på en växande marknad.

Evelina Hedskog

VD och koncernchef, W5 Solutions AB (publ)



”Sammantaget finns det mycket goda förutsättningar för W5:s fortsatta tillväxtresa, något som även siffrorna i första kvartalet visar på. Med en 36-procentig omsättningsökning jämfört med 2023 och en bruttovinst som ökat med 35 procent håller vi en tillväxttakt i linje med våra uppsatta omsättningsmål.”



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.

W5 SOLUTIONS FÖRVARV OCH TILLVÄXT



W5 Solutions har haft en uttalad förvävsstrategi som startade när den nuvarande koncernen gjorde sin sammanslagning 2018. W5 Solutions har strukturerats för att nya bolag på ett effektivt sätt ska kunna inkorporeras. W5 Solutions vill vara en plattform där bolag kan växa genom W5 Solutions ekosystem och dra nytta av stordriftsfördelar och synergieffekter.

W5 Solutions mål är att förvärva bolag med kompletterande inslag. Nedan presenteras en lista på attribut som W5 Solutions prioriterar i samband med förvärv av nya bolag;

- Nya teknologier eller produkter
- Produktionsfaciliteter och ingångar till andra producenter
- Befintliga partnerskap
- Internationella distributionskanaler och nätverk



Sökning/
Urval

Utvärdering

Transaktion

Integration

Uppskalning

W5 Solutions har redan idag en mängd kandidater som kan passa bra inom koncernen. Dessa företag har generellt en etablerad produkt men inte de finansiella muskler som krävs och de saknar också ofta den status som ett större etablerat bolag har i branschen.



DOTTERFÖRETAG

W5 Solutions AB (publ) är noterat på handelsplatsen Nasdaq First North Growth Market. Dotterföretag ingår i W5 Solutions koncernen, drivs som självständiga bolag och drar fördel av synergier för ökad tillväxt och lönsamhet.





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 JANUARI-MARS 2024

Koncernens rörelseintäkter uppgick till 97 164 KSEK. Motsvarande kvartal föregående år uppgick intäkterna till 71 639 KSEK. Vid jämförelsekvartalet ingick inte dotterbolagen Box Modul AB eller Kongsberg Target Systems AS.

Bruttovinsten för kvartalet uppgick till 56 492 (41 982) KSEK och en bruttovinstmarginal på 58%, vilket är i linje med tidigare kvartal.

Rörelseresultatet, EBITA, för kvartalet uppgick till 4 484 (11 782) KSEK en EBITA-marginal på 2,1 % (14,9 %). Lönsamhetsutvecklingen på EBITA-nivå har under kvartalet varit svagare, delvis förklarat av förskjutningar i leveranser och kostnader relaterade till detta.

Periodens resultat uppgick till -11 806 (5 523) KSEK. Resultat per aktie uppgick till -0,79 (0,42) kr.

Under perioden har totala avskrivningar på förvärv gjorts med 10 047 KSEK, varav 6 342 KSEK avser avskrivning på förvärvsgoodwill, vilka görs över 10 år, i enlighet med tillämpat K3-regelverk.

Periodens omkostnader uppgår till totalt 52 008 KSEK (30 200). Detta är hänförligt till koncernens kraftiga expansion och förvärv. Ökningen i övriga externa kostnader samt

personalkostnader är primärt drivet av ökade förvaltnings- och administrationskostnader för att hantera den växande koncernen.

APRIL 2023-MARS 2024 (LTM)

Koncernens rörelseintäkter uppgick för perioden till 421 (217) MSEK med ett rörelseresultat (EBITA) på 38,5 (26,6) MSEK.

Ebita-marginalen uppgick till 9,2 (12,2) %.

Periodens resultat uppgick till -18 366 (16 138) KSEK. Resultat per aktie uppgick till -1,29 (1,29) kr.

KASSAFLÖDE, INVESTERINGAR OCH FINANSIELL STÄLLNING

Kassaflöde och investeringar

Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick under kvartalet till -23 531 (25 562) KSEK. Detta förklaras till största delen genom en avbetalning av en kortfristig skuld hänförlig till lånefinansieringsstruktur i samband med föregående års gjorda förvärv. Under innevarande kvartal har i stället en långfristig upplåning genomförts som en del av koncernens långsiktiga finansieringsstrategi.

Kassaflödet för perioden uppgick till 90 KSEK. Utöver ovanstående så påverkas kassaflödet även av gjorda investeringar i anläggningstillgångar.

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 anläggningstillgångar till 2 061 KSEK.

Likvida medel och finansiell ställning

Koncernens likvida medel uppgick vid periodens slut till 35 305 (50 484) KSEK. Utöver likvida medel har koncernen en checkkredit om 28 000 (28 000) KSEK. Checkräkningskrediten var vid periodens slut utnyttjad med 1 523 (0) KSEK. Denna redovisas som långfristig skuld.

Koncernens långfristiga skulder uppgick vid periodens slut till 52 564 (4 587) KSEK.

Avsättningar

Avsättningar vid periodens slut uppgick till 67 200 (87 500) 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. Dessa 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 Production 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 166. Av dessa var 42 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:

- 2024-07-23, Delårsrapport Q2-2024
- 2024-10-31, Delårsrapport Q3-2024
- 2025-02-27, Bokslutskommuniké 2024

Redovisningsprinciper

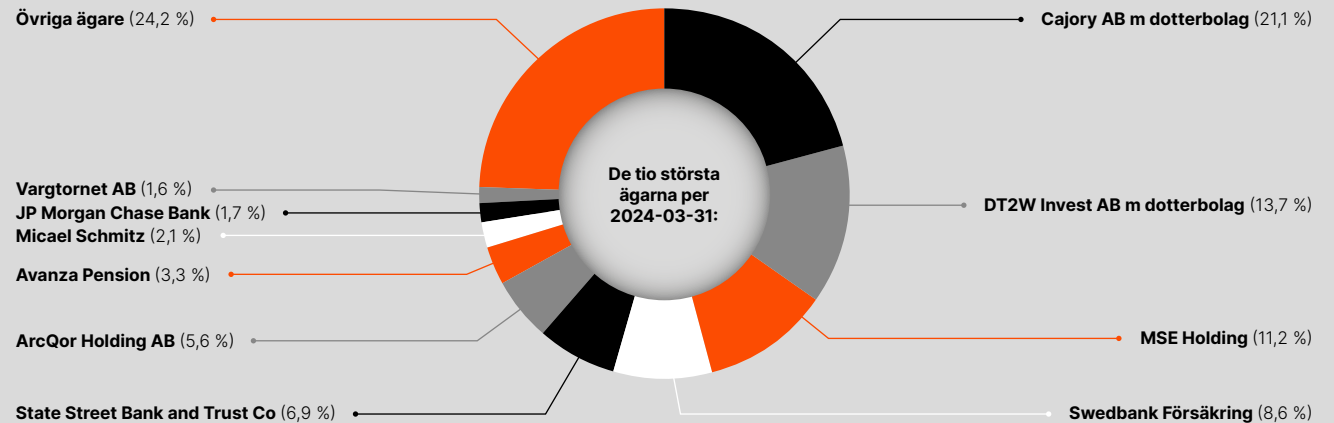
Denna rapport har upprättats i enlighet med BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3), Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd. Redovisningsprinciperna som tillämpats överensstämmer med de redovisningsprinciper som användes vid upprättande av den senaste årsredovisningen.

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 5 444 ägare den sista mars 2024.

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





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 3 maj 2024

Anders Lundström - Styrelseordförande
Jonas Rydin - Styrelseledamot
Anders Silwer - Styrelseledamot
Ulf Hjalmarsson - Styrelseledamot
Erik Heilborn - Styrelseledamot
Evelina Hedskog - VD

KONCERNENS RESULTATRÄKNING

	januari-mars 2024	januari-mars 2023	12 månader april 2023 -mars 2024	helår 2023
KSEK				
Rörelsens intäkter				
Nettoomsättning	94 960	71 032	410 934	387 006
Aktiverat arbete för egen räkning	1 531	238	6 758	5 466
Övriga rörelseintäkter	673	368	3 114	2 809
	97 164	71 638	420 806	395 281
Rörelsens kostnader				
Råvaror och förnödenheter	-40 672	-29 657	-172 438	-161 422
Övriga externa kostnader	-17 109	-11 046	-74 563	-68 499
Personalkostnader	-34 847	-19 075	-122 959	-107 188
Avskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-12 488	-3 974	-59 716	-51 203
Övriga rörelsekostnader	-52	-80	-2 166	-2 194
	-105 168	-63 832	-431 842	-390 506
Rörelseresultat	-8 004	7 806	-11 036	4 775
Resultat från finansiella poster				
Resultat från andelar i intresseföretag	0	-4	-21	-25
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	266	116	919	768
Räntekostnader och liknande resultatposter	-3 194	-123	-5 253	-2 182
Resultat efter finansiella poster	-10 932	7 795	-15 391	3 336
Aktuell skatt	-874	-2 272	-2 975	-4 373
Periodens resultat	-11 806	5 523	-18 366	-1 037
Resultat per aktie				
Antal aktier vid periodens utgång	15 145 492	13 265 404	15 145 492	14 916 434
Vägt genomsnitt av antal aktier i perioden	14 931 537	13 014 867	14 226 600	13 752 065
Resultat per aktie, SEK	-0,79	0,42	-1,29	-0,08



KONCERNENS BALANSRÄKNING

KSEK	2024-03-31	2023-03-31	2023-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten	19 976	8 511	21 392
Goodwill	221 514	114 372	228 165
Andra immateriella tillgångar	82 221	0	85 584
	323 711	122 883	335 141
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	3 496	3 663	3 538
Maskiner och andra tekniska anläggningar	7 770	0	176
Inventarier, verktyg och installationer	3 167	6 209	7 285
Förskott avseende maskiner	0	0	2 430
	14 433	9 872	13 429
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i intresseföretag	134	160	138
Andra långfristiga värdepappersinnehav	2	2	2
Uppskjuten skattefordran	314	689	744
Andra långfristiga fordringar	41	65	5
	491	916	889
Summa anläggningstillgångar	338 635	133 671	349 459
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m.m.</i>			
Råvaror och förnödenheter	14 264	45 631	49 340
Varor under tillverkning	7 479	12 056	6 330
Färdiga varor	55 692	19 014	25 797
Förskott till leverantörer	133	2 335	2 331
	77 568	79 036	83 798
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar	25 261	36 960	78 942
Aktuella skattefordringar	1 121	467	320
Upparbetad men ej fakt intäkt	35 573	6 133	28 435
Övriga fordringar	6 843	2 528	2 494
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	4 473	3 073	3 700
	73 272	49 161	113 891
Kassa och bank	35 305	50 484	35 216
Summa omsättningstillgångar	186 146	178 681	232 905
SUMMA TILLGÅNGAR	524 780	312 352	582 364

KSEK	2024-03-31	2023-03-31	2023-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Aktiekapital	757	663	746
Annat eget kapital	313 967	182 895	304 167
Summa eget kapital	314 724	183 558	304 913
Avsättningar			
Avsättningar för uppskjuten skatt	19 522	824	20 318
Övriga avsättningar	47 678	41 496	67 182
	67 200	42 320	87 500
Långfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	51 041	3 393	26 845
Andra långfristiga skulder	1 523	1 194	0
	52 564	4 587	26 845
Kortfristiga skulder			
Checkräkningskredit	0	5 593	7 907
Kortfristiga skulder kreditinst.	23 677	2 849	11 383
Leverantörsskulder	23 559	22 908	23 530
Aktuella skatteskulder	9 880	954	10 679
Övriga skulder	10 844	8 130	61 745
Fakturerad men ej upparbetad intäkt	0	27 471	25 531
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	22 331	13 982	22 331
	90 292	81 887	163 106
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	524 780	312 352	582 364



KONCERNENS FÖRÄNDRING I EGET KAPITAL (januari-mars 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	21 432			21 444
Omräkningsdifferenser				-127	-127
Förändring av kapitalandelsfond			-4		-4
Aktierelaterad ersättning				255	255
Resultat i perioden				-11 757	-11 757
Utgående balans per 31 mars 2024	757	279 516	110	34 340	314 724

KONCERNENS FÖRÄNDRING I EGET KAPITAL (januari-mars 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	31	34 954			34 985
Omräkningsdifferenser				-3	-3
Förändring av kapitalandelsfond			-4	4	0
Resultat i perioden				5 523	5 523
Utgående balans per 31 mars 2023	663	130 470	135	52 290	183 558



KONCERNENS KASSAFLÖDESANALYS

	januari-mars 2024	januari-mars 2023	12 månader april 2023 -mars 2024	helår 2023
KSEK				
Kassaflöde från den löpande verksamheten				
Resultat efter finansiella poster	-10 932	7 795	-15 391	3 336
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	14 606	3 915	63 061	52 370
Betald skatt	-2 840	-2 157	-4 797	-4 113
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapitalet	833	9 553	42 874	51 593
Kassaflöde från förändring av rörelsekapital				
Förändring av varulager m.m.	6 230	-11 553	18 403	620
Förändring av kortfristiga fordringar	41 421	75 282	-6 020	27 842
Förändring kortfristiga skulder	-72 014	-47 720	-14 906	9 389
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-23 531	25 562	40 351	89 444
Investeringsverksamheten				
Investering i immateriella anläggningstillgångar	-449	-238	-6 365	-4 991
Investering i materiella anläggningstillgångar	-1 612	-1 357	-3 435	-4 342
Investering i dotterföretag	0	-55 906	-217 407	-273 313
Investering i finansiella anläggningstillgångar	-36	-60	24	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-2 098	-57 561	-227 183	-282 646
Finansieringsverksamheten				
Nyemission	0	34 986	127 697	162 683
Amortering av lån/Nyupptagna lån	25 718	-538	43 956	17 700
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	25 718	34 448	171 653	180 383
Periodens kassaflöde	90	2 449	-15 179	-12 819
Likvida medel vid periodens ingång	35 216	48 035	50 484	48 035
Likvida medel vid periodens utgång	35 305	50 484	35 305	35 216



MODERBOLAGETS RESULTATRÄKNING

	januari-mars 2024	januari-mars 2023	12 månader april 2023 -mars 2024	helår 2023
KSEK				
Rörelsens intäkter				
Nettoomsättning	22 877	17 813	146 406	141 343
Övriga rörelseintäkter	81	51	31	0
	22 958	17 864	146 437	141 343
Rörelsens kostnader				
Råvaror och förnödenheter	-10 154	-12 834	-124 500	-127 180
Övriga externa kostnader	-3 731	-2 107	-11 817	-10 194
Personalkostnader	-3 552	-2 453	-12 146	-11 047
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	-14	-11	-55	-52
Övriga rörelsekostnader	0	0	-194	-194
	-17 451	-17 405	-148 712	-148 667
Rörelseresultat	5 507	459	-2 275	-7 324
Resultat från finansiella poster				
Resultat från andelar i koncernföretag	0	0	429	429
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	25	235	804	1 015
Räntekostnader och liknande resultatposter	-1 329	-8	-2 400	-1 079
Andra finansiella kostnader	-1 702	0	-1 702	0
Resultat efter finansiella poster	2 501	686	-5 144	-6 959
Erhållet koncernbidrag	0	0	7 514	7 514
Aktuell skatt	-869	-131	-738	0
Periodens resultat	1 632	555	1 632	555

**MODERBOLAGETS BALANSRÄKNING**

KSEK	2024-03-31	2023-03-31	2023-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	234	243	203
	234	243	203
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	396 369	132 275	396 369
Fordringar hos koncernföretag	1 720	7 395	4 336
Andelar i intresseföretag	25	25	25
	398 114	139 695	400 730
Summa anläggningstillgångar	398 348	139 938	400 933
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar	1 567	14 718	37 781
Aktuella skattefordringar	0	0	289
Fordringar hos koncernföretag	10 792	5 350	16 714
Upparbetad men ej fakt intäkt	6 159	1 939	507
Övriga fordringar	535	54	304
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	1 359	1 256	814
	20 412	23 317	56 409
Kassa och bank	7 998	34 310	285
Summa omsättningstillgångar	28 410	57 627	56 694
SUMMA TILLGÅNGAR	426 758	197 565	457 627

KSEK	2024-03-31	2023-03-31	2023-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital	757	663	746
	757	663	746
<i>Fritt eget kapital</i>			
Fri överkursfond	279 517	130 470	258 084
Balanserad vinst	20 037	19 412	19 477
Periodens resultat	1 632	555	555
	301 186	150 437	278 116
Summa eget kapital	301 943	151 100	278 862
Avsättningar			
Övriga avsättningar	46 680	41 497	66 431
	46 680	41 497	66 431
Långfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	44 167	0	20 000
	44 167	0	20 000
Kortfristiga skulder			
Checkräkningskredit	0	0	3 841
Kortfristiga skulder kreditinst.	23 333	0	10 000
Leverantörsskulder	1 660	593	1 125
Skulder till koncernföretag	4 147	1 639	29 738
Aktuella skatteskulder	499	78	0
Övriga skulder	798	541	44 381
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	3 531	2 117	3 249
	33 968	4 968	92 334
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	426 758	197 565	457 627



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

	Aktiekapital	Fri överkursfond	Balanserat vinst	Periodens resultat	Summa eget kapital
Ingående balans per 1 januari 2024	746	258 084	14 733	5 299	278 862
Resultatdisposition			5 299	-5 299	0
Nyemission	11	21 433			21 444
Aktierelaterad ersättning			5		5
Resultat i perioden				1 632	1 632
Utgående balans per 31 mars 2024	757	279 517	20 037	1 632	301 943

MODERBOLAGETS FÖRÄNDRING I EGET KAPITAL (januari-mars 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	31	34 954			34 985
Resultat i perioden				555	555
Utgående balans per 31 mars 2023	663	130 470	19 412	555	151 100



MODERBOLAGETS KASSAFLÖDESANALYS

	januari-mars 2024	januari-mars 2023	12 månader april 2023 -mars 2024	helår 2023
KSEK				
Kassaflöde från den löpande verksamheten				
Resultat efter finansiella poster	2 501	686	-5 144	-6 959
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	1 712	11	1 817	116
Betald skatt	-81	-37	-318	-274
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapitalet	4 132	660	-3 645	-7 117
Kassaflöde från förändring av rörelsekapital				
Förändring av kortfristiga fordringar	35 707	68 804	2 905	36 001
Förändring kortfristiga skulder	-58 863	-39 052	28 580	48 393
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-19 024	30 412	27 840	77 277
Investeringsverksamheten				
Investering i materiella anläggningstillgångar	-46	-42	-46	-42
Investering i dotterföretag	0	-65 820	-239 159	-304 980
Förändring av finansiella anläggningstillgångar	2 616	-3 601	5 675	-542
Kassaflöde från investeringsverksamheten	2 570	-69 463	-233 530	-305 564
Finansieringsverksamheten				
Nyemission	0	34 986	127 697	162 683
Amortering av lån/Nyupptagna lån	24 167	0	44 167	20 000
Erhållet koncernbidrag	0	0	7 514	7 514
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	24 167	34 986	179 378	190 197
Periodens kassaflöde	7 713	-4 065	-26 312	-38 090
Likvida medel vid periodens ingång	285	38 375	34 310	38 375
Likvida medel vid periodens utgång	7 998	34 310	7 998	285

FÖR YTTERLIGARE 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