



GARPCO

KVARTALSRAPPORT

**MED FOKUS PÅ EXPORT I
AVVAKTANDE KONJUNKTUR**



Kvartalsrapport

Tredje kvartalet 2024

- Nettoomsättningen uppgick till 130 198 tkr (123 516 tkr), en ökning med ca 5% mot motsvarande kvartal 2023.
- Resultatet (EBITDA) uppgick till 5 631 tkr (6 463 tkr*)
- Resultatet före skatt uppgick till -2 125 tkr (-467 tkr*)
- Resultatet efter skatt uppgick till -2 055 tkr (-1 742 tkr*)
- Resultatet per aktie efter skatt uppgick till -1,97 kr (-1,84 kr*)

Väsentliga händelser under kvartalet

- Garpcos dotterbolag Glimakra of Sweden har förvärvat varumärket Oscarssons Möbel.

1 januari – 30 september 2024

- Nettoomsättningen uppgick till 467 918 tkr (465 101 tkr), en ökning med ca 1% mot motsvarande period 2023.
- Resultatet (EBITDA) uppgick till 31 883 tkr (31 419 tkr*)
- Resultatet före skatt uppgick till 9 625 tkr (11 206 tkr*)
- Resultatet efter skatt uppgick till 6 551 tkr (6 880 tkr*)
- Resultatet per aktie efter skatt uppgick till 6,29 kr (7,25 kr*)

Väsentliga händelser under perioden januari-september

- Garpcos dotterbolag UW-ELAST har förvärvat Roflex verksamhet med tillhörande fastighet.
- Garpcos dotterbolag Swedex har förvärvat CA Precision Tools AB.
- Garpco har genomfört en IPO där 25,4 mkr togs in i en spridningsemission som tecknades till 116%. Bolagets B-aktie noterades den 7 maj på NGM Nordic SME. Syftet med emissionen var att ta in kapital till ett antal satsningar som snabbare ska ta Garpco till sina långsiktiga mål. Särskild tonvikt ligger på exportinitiativ i USA och UK, samt konsolidering av den svenska polyuretanmarknaden.

**Jämförelsetalet är omräknat utan erhållet statligt elstöd om 5 145 tkr*

Koncernens ekonomiska utveckling i sammandrag (anges i tkr där inget annat anges)

	2024-07-01 2024-09-30	2023-07-01 2023-09-30	2024-01-01 2024-09-30	2023-01-01 2023-09-30	2023-01-01 2023-12-31
Nettoomsättning	130 198	123 516	467 918	465 101	618 546
Resultat före avskrivningar (EBITDA)	5 631	11 608	31 883	36 564	45 620
Resultat före goodwillavskrivningar (EBITA)	1 149	7 296	18 308	23 876	27 997
Resultat efter finansiella poster	-2 125	4 678	9 625	16 351	17 574
Balansomslutning	431 497	400 693	431 497	400 693	400 168
Eget kapital	232 772	200 942	232 772	200 942	201 988
Soliditet %	53,9	50,1	53,9	50,1	50,5
Avkastning på totalt kapital %	3,8	6,3	4,0	6,4	5,6
Avkastning på eget kapital %	4,6	10,5	5,0	10,8	9,0
Resultat per aktie kr	1,97	3,59	6,29	12,67	12,86
Antal anställda	341	326	341	326	319

Kommentarer från VD

Justerat för förvärv har det tredje kvartalet 2024 en likvärdig omsättning som motsvarande period föregående år. Kvartalet innefattar semesterperioden vilket är koncernens svagaste kvartal där våra fabriker är stillastående i tre till fyra veckor. I jämförelsesiffrorna från 2023 ingår erhållet elstöd om 5,1 mkr medan årets resultat belastas av offensiva exportsatsningar i UK och USA om ca 4 mkr. Justerat för dessa engångsposter ligger resultatet i linje med föregående år.

Lågkonjunkturen i byggbranschen fortsätter påverka vissa av koncernens bolag medan marknaden mot industrikunder är starkare. Det är klart högre efterfrågan från exportmarknaden där samtliga dotterbolag har pågående satsningar som nyttjar koncernens finansiella styrka för att ta marknadsandelar. Fokus ligger på konsolidering av den nordiska polyuretanmarknaden samt offensiva marknadssatsningar främst i UK och USA.

Industrikomponenter i polymera material

UW-ELAST har under kvartalet haft en ökande orderingång där vissa av bolagets produktionsenheter kört på maximal produktionskapacitet. Bolaget har en god projektportfölj där bolaget prioriterar kundgrupper inom offshore, försvar och energisektorn. UW-ELAST har beslutat att avveckla produktionsenheten i Olofström då den inte har möjlighet att uppnå tillräcklig lönsamhet. Kundmassan från Olofström kommer att fördelas på de övriga fyra produktionsenheterna inom företaget. Omorganisationen genomförs under de kommande två kvartalen och väntas generera en resultatförbättring under andra halvan av 2025.

Sonoforms produkter som i huvudsak vänder sig mot internationell byggindustri har under kvartalet haft en bra efterfrågan. Bolaget har återanställt personal för att klara den stigande efterfrågan.

Gotlands Gummifabrik har under perioden haft en ordersituation något under det normala. Det polska systerbolaget TMRubber har under kvartalet en växande projektportfölj där produktionskapaciteten nyttjas fullt ut, vilket genererar ett starkt resultat.

Industriverktyg

Swedex har under kvartalet upplevt en låg efterfrågan från kundgrupper inom bygg medan sågverk har en normal efterfrågan. Bolaget har fortsatt sin satsning på exportmarknaden med fokus på UK samt Irland där de största sågverkskoncernerna nu är återkommande kunder. Swedex har arbetat med integration av det nyförvärvade bolaget CA Precision Tools som är experter inom slipskivor. Till bolaget har en ny VD anställts som har mångårig kunskap från sågverksindustrin.

Interiör och design

Glimakra of Sweden upplever en fortsatt låg efterfrågan av inredning mot kontor på den svenska marknaden. Försäljning via det nystartade säljbolaget Nordic Design House i London har startat under kvartalet. Säljbolaget är samägt av Glimakra of Sweden och TreCe och kommer framöver även representera andra externa svenska varumärken som kompletterar koncernens produkter.

Under perioden förvärvades inkråmet i Oscarssons Möbel som är inriktad mot privatmarknaden med produkter av hög kvalitet i solida träslag. Produktionen kommer flyttas till bolagets produktionsenhet i Skåne och integrationen går enligt plan.

Produktsortimentet WallRibbon arbetar med en breddning av sitt sortiment och startade under kvartalet försäljning även i Kanada. Sommarperioden har normalt en lägre efterfrågan då renoveringar främst sker på vinterhalvåret.

TreCe har upplevt en fortsatt god efterfrågan på sina källsorteringsprodukter medan förvaringsinredning har en klart svagare efterfrågan på den svenska marknaden. TreCes nya produkt Kloss, som är ett modulbaserat källsorteringssystem, har startat sin försäljning extremt starkt och är redan en av bolagets större produktgrupper. En expansion genomförs på exportmarknaden med fokus på UK. Tillsammans med Glimakra of Sweden kommer en exportsatsning mot Tyskland med egen personal att påbörjas i slutet av året.

Qbena fortsätter framtagning av nya produkter mot skolmarknaden för att kunna erbjuda kundgruppen ett bredare och mer kostnadseffektivt sortiment. Försäljningsstart av två produktgrupper skedde i slutet av tredje kvartalet.

Utsikter för 2024

Det är fortsatt stor spridning mellan våra bolag där vissa enheter har helt fullbelagd produktion, medan bolag med den svenska bygg och fastighetsmarknaden som slutkund har körts med reducerad fart.

Det är fortsatt en avvaktande efterfrågan från svenska byggrelaterade kunder medan en förstärkning upplevs på exportmarknaden. Dotterbolaget Sonoform, som har kunder mot den tidigaste fasen av internationell byggindustri, upplever en klart starkare marknadssituation jämfört mot för ett år sedan.

De satsningar som genomförts i USA och UK, i affärsområde Interiör och design samt Industriverktyg, fortsätter enligt plan. Dessa satsningar har belastat årets resultat med ca 4 mkr och förväntas bli vinstgivande under 2025.

För affärsområde Industrikomponenter i polymera material märks ökande prognoser från kundgrupperna inom försvar och offshoreindustrin.

Garpco-koncernen har med sina olika affärsområden en god förutsättning att klara en svagare konjunktur där nya affärsmöjligheter och förvärv kan uppstå, där koncernen kan nyttja sin starka finansiella ställning.

Markus Strand

Verkställande direktör och koncernchef

Verksamheten

Moderbolagets verksamhet består i att som holdingbolag, äga, förvalta och utveckla de i koncernen ingående bolagen. En viktig del av arbetet i moderbolaget är också att kontinuerligt utvärdera nya företag att förvärva. Verksamhetsinriktningen för koncernen kommer att fortsätta fokusera mot förvärv av nischföretag parallellt med utveckling av befintliga koncernföretag. Organisk tillväxt i koncernen skall ske genom ökad export och genom utökat produktsortiment inom respektive affärsområde. Verksamheten är indelad i tre affärsområden.

Industrikomponenter i polymera material

Affärsområdet, med **UW-ELAST AB** som moderbolag, tillverkar och säljer produkter i polyuretan samt i gummi och silikon. I affärsområdet ingår också **Gotlands Gummifabrik AB**, det polska bolaget **TMRubber Sp. zo.o.**, **Sonoform AB** samt varumärkena **Trekollán**, **Polyteknik** och **Loxitec**.

UW-ELAST är Skandinaviens ledande företag inom området legotillverkning av produkter i materialet solid formgjuten polyuretan. Kunderna finns inom hela den tillverkande industrin, vilket innebär en god riskspridning. Ett annat viktigt område är kunder inom off-on-shore industrin. Försvarsindustrin är ytterligare ett område som förväntas få ökad betydelse i framtiden. UW-ELAST bedriver produktion i Mariestad, Traryd, Burseryd, Olofström och Karlskoga. De tre sistnämnda är producenter av kundanpassade detaljer i skummad polyuretan, där kunderna primärt utgörs av skandinaviska industribolag verksamma inom en stor variation av branscher.

Gotlands Gummifabrik är beläget i Hemse på Gotland och är tillsammans med det polska bolaget TMRubber leverantör av gummi- och silikonkomponenter till ett stort antal kunder inom ett flertal olika branscher.

Sonoform har sin verksamhet i Tranås och tillverkar högkvalitativa kompositskivor i polyuretan och glasfiber med ett ytskikt anpassat efter kundens unika behov. Kunderna finns främst inom byggsektorn och huvuddelen av försäljningen går på export.

Industriverktyg

I affärsområdet ingår **Swedex AB**, **CA Precision Tools AB**, **Swedish Wood Tools AB** samt varumärkena **Diamantprofil** och **Strandklingen**.

Swedex tillverkar och säljer diamant- och hårdmetallverktyg samt elektropläterade slipverktyg. Bolaget har fabriker i Mjölby och i Skogås och är en av norra Europas ledande tillverkare av sågklingor. Den långsiktiga satsningen på kompetens, kundservice och produktutveckling har gjort företaget marknadsledande inom sin bransch. Sågklingorna säljs genom ett nätverk av distributörer och återförsäljare i hela Sverige. Hälften av försäljningen sker via export, där följande marknader är viktiga för affärsområdet: Storbritannien, Norge, Finland, Danmark, Tyskland och Polen.

I fabriken i Mjölby tillverkas också högkvalitativa röjsågklingor, under varumärket Strandklingen, med en prestanda i absolut världsklass.

I Skogås har Swedex en avdelning under varumärket Diamantprofil som tillverkar elektropläterade verktyg till ett flertal olika branscher.

Bolaget CA Precision Tools är experter inom slipskivor och samarbetar med flera av Europas ledande tillverkare av slipmaterial och supporterar den svenska industrin med kundanpassade produkter för krävande slipoperationer. Bolaget är ett bra komplement till Swedex existerande diamantavdelning i Skogås. Swedish Wood Tools är ett försäljningsbolag med fokus på den engelska marknaden.

Interiör och design

I affärsområdet ingår **Glimakra of Sweden AB, TreCe AB och Qbena AB**. Glimakra of Sweden tillverkar och säljer produktsystem för inredning av offentlig miljö och är en nisch tillverkare av ljuddämpande kontorsinredning. Försäljningen sker via återförsäljare där de stora kontorsmöbeltillverkarna också ingår i kundgruppen. Slutkunderna finns inom såväl den privata som den offentliga sektorn. I Glimakra of Sweden ingår produktområdet **Wall Systems**, som utvecklar, producerar och levererar laminatprodukter för i huvudsak väggar och väggsystem med modern design för privata och publika miljöer, produktområdet **WallRibbon**, som vänder sig mot privatmarknaden avseende ljuddämpande väggpaneler, samt varumärket **Oscarssons Möbel**, som är inriktade mot privatmarknaden med produkter av hög kvalitet i solida träslag. Glimakra of Sweden har sin tillverkning i Glimåkra och i Tranås. Under slutet av 2023 startade Glimakra of Sweden upp dotterbolag i UK och USA som ett led i en ökad exportsatsning.

TreCe är en ledande aktör inom förvaringsmöbler och källsortering för kontor och offentlig miljö. Bolagets möbler bygger på stor flexibilitet och funktion där lösningar skapas för det moderna och aktivitetsbaserade kontoret där flexibilitet, användarvänlighet och design är ledord. TreCe har sitt huvudkontor i Norrköping samt showroom i bl a Stockholm, Oslo och London.

Qbena har sin verksamhet i Motala och är en specialist på skötbord och kapprumsinredning till förskolor samt säljer förvaringslösningar till skolmiljön. I affärsområdet ingår också produktgruppen Alnäs. Varumärket Alnäs är en klassiker inom skolmöbler och möblerna produceras på Glimakra of Sweden´s enhet i Tranås.

Finansiell information

Tredje kvartalet 2024 - Omsättning och resultat

Koncernens nettoomsättning uppgick till 130 198 tkr (123 516 tkr), vilket är en ökning med ca 5% i jämförelse med motsvarande kvartal 2023. Justerat för förvärv är omsättningen i nivå med motsvarande kvartal 2023.

Resultatet (EBITDA) uppgick till 5 631 tkr (11 608 tkr).

Resultat efter finansiella poster uppgick till -2 125 tkr (4 678 tkr).

Resultatet efter skatt uppgick till -2 055 tkr (3 403 tkr).

I tredje kvartalet 2023 ingår erhållet statligt elstöd med 5 145 tkr.

Januari-september 2024 - Omsättning och resultat

Koncernens nettoomsättning uppgick till 467 918 tkr (465 101 tkr), vilket är en ökning med ca 1% i jämförelse med motsvarande period 2023. Justerat för förvärv har omsättningen minskat med ca 3% i jämförelse med motsvarande period 2023.

Resultatet (EBITDA) uppgick till 31 883 tkr (36 564 tkr), vilket är en minskning med ca 13% i jämförelse med motsvarande period 2023.

Koncernens resultat efter finansiella poster uppgick till 9 625 tkr (16 351 tkr).

Resultatet efter skatt uppgick till 6 551 tkr (12 025 tkr).

Periodens resultat har belastats med ca 4 mkr avseende kostnader för exportsatsningar i UK och USA.

I motsvarande period 2023 ingår statligt elstöd med 5 145 tkr.

Kassaflöde och finansiell ställning

Koncernens nettoskuld har sedan årets början ökat med 1 410 tkr och uppgick vid periodens slut till 61 429 tkr (62 100 tkr).

Likvida medel har för koncernen under januari-september minskat med 1 673 tkr (13 810 tkr) och uppgick vid periodens slut till 26 315 tkr (21 907 tkr).

Inklusive outnyttjad checkkredit uppgick koncernens disponibla likviditet till 47 063 tkr (39 467 tkr) vid periodens slut.

Investeringar

Investeringar i materiella anläggningstillgångar har under perioden uppgått till 13 095 tkr (13 859 tkr), exklusive koncernmässigt värde på anläggningar i nya dotterbolag. Påverkan på likvida medel från periodens investeringar, inkl. leasing, har uppgått till 13 469 tkr (14 571 tkr).

Investeringar i immateriella anläggningstillgångar har under perioden uppgått till 707 tkr (86 tkr).

Investeringar i dotterbolag har under perioden uppgått till 10 804 tkr (5 000 tkr).

Risker och osäkerhetsfaktorer

Garpco-koncernen utsätts genom sin verksamhet för både rörelserelaterade risker och finansiella risker. Osäkerhet om framtida utveckling och händelseförlopp är ett naturligt riskmoment i all affärsverksamhet. Risktagandet som sådant ger möjligheter till ekonomisk tillväxt, men riskerar givetvis även att negativt påverka affärsverksamheten och dess uppsatta mål. Koncernen är därmed av naturliga skäl exponerad för såväl generella omvärldsrisker som landsspecifika risker i form av politiska beslut, övergripande förändringar av regelverk och oväntade händelser. Förändringar i kundbeteenden generellt liksom konkurrenters agerande påverkar efterfrågan av olika produkter och lönsamhet. Koncernen är exponerad för samtliga generella risker som finns i de olika branscherna som koncernen är verksam i. Med finansiella risker avses fluktuationer i resultat och kassaflöde till följd av bland annat förändringar i valutakurser, räntenivåer och kreditrisker. Den övergripande målsättningen är att med hjälp av koncernledningen minska de negativa effekterna av de finansiella riskerna. Med operationella risker avses negativ inverkan av kraftiga råvaruprishöjningar och höjningar av energipriset samt produktionsbortfall förorsakade av egendomsskador eller avbrott hos underleverantörer. För en fullständig redogörelse av risker som påverkar koncernen hänvisas till årsredovisningen för 2023, not 4. Utöver de risker och osäkerhetsfaktorer som beskrivs i årsredovisningen 2023 bedöms inte några väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer tillkommit.

Eget kapital, aktiekapital och antal aktier

Per den 30 september 2024 uppgick koncernens egna kapital till 232 772 tkr (200 942 tkr).

Efter genomförd nyemission i maj 2024 har antal aktier i bolaget ökat från 949 333 aktier till 1 041 833 aktier fördelat på 180 000 A-aktier och 861 833 B-aktier med kvotvärde 1,00 kr. Varje A-aktie berättigar till 10 röster och varje B-aktie till 1 röst, alla med lika rätt till utdelning.

Garpcos B-aktie handlas på NGM Nordic SME.

Ägarstruktur

Per den 30 september 2024 uppgick antalet aktieägare till 618. De 10 största ägarna kontrollerade vid denna tidpunkt 82,6% av kapitalet och 93,3% av rösterna.

De största aktieägarna i moderbolaget per 30 september 2024

Aktieägare	A-aktier	B-aktier	Totalt	Kapital %	Röster %
Tibia Konsult AB	55 000	305 420	360 420	34,6	32,1
Idevia AB*	52 000	85 694	137 694	13,2	22,8
Investment AB Transocean**	42 000	54 978	96 978	9,3	17,8
Investment AB Spiltan	31 000	99 003	130 003	12,5	15,4
Familjen Garpheden		50 000	50 000	4,8	1,9
Vastec Group AB		33 333	33 333	3,2	1,3
Jippa Investment AB**		25 000	25 000	2,4	0,9
Lars Lönnqvist		14 500	14 500	1,4	0,5
Fredrik Danell		6 679	6 679	0,6	0,3
Anders Renström Holding AB		6 667	6 667	0,6	0,3
Övriga		180 559	180 559	17,4	6,7
Summa	180 000	861 833	1 041 833	100,0	100,0

*Markus Strand, VD, Garpco AB **Familjen Salén

Transaktioner med närstående

Inga transaktioner mellan Garpco och närstående har ägt rum under perioden utöver ordinarie arvoden och koncerninterna transaktioner. Samtliga transaktioner sker i enlighet med marknadsmässiga villkor.

Moderbolag

Garpco AB (publ), med organisationsnummer 556245-4073, är moderbolag i koncernen. Moderbolagets nettoomsättning uppgick till 6 251 tkr (6 251 tkr). Nettoomsättningen avser endast koncerninterna transaktioner. Resultatet efter finansiella poster, exkl. resultat från andelar i koncernföretag, uppgick till 1 173 tkr (882 tkr).

Redovisningsprinciper

Garpco AB:s årsredovisning och koncernredovisning upprättas enligt Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 *Årsredovisning och koncernredovisning* (K3). Samma redovisningsprinciper och beräkningsgrunder har tillämpats som beskrivs i den senaste årsredovisningen. Redovisningsprinciperna är oförändrade i jämförelse med föregående år.



Övriga upplysningar

Medarbetare och styrelse för Garpco presenteras närmare på Garpcos hemsida där också de största aktieägarna i Garpco finns publicerade.

Denna rapport har inte granskats av företagets revisor.

För ytterligare information, kontakta:

Markus Strand, VD, Garpco AB, tel. 0705-42 25 30.

Finansiell kalender:

Bokslutskommuniké 2024

25 februari 2025

Jönköping 2024-11-12

Styrelsen för Garpco AB (publ)

*Ingrid Salén
Ordförande*

Hans Karlsson

Harriet Lidh

Håkan Nelson

*Markus Strand
VD*

Resultaträkning Koncernen (tkr)	2024-07-01 2024-09-30	2023-07-01 2023-09-30	2024-01-01 2024-09-30	2023-01-01 2023-09-30	2023-01-01 2023-12-31
Rörelsens intäkter					
Nettoomsättning	130 198	123 516	467 918	465 101	618 546
Övriga rörelseintäkter	555	5 206	3 200	8 166	15 716
Summa intäkter	130 753	128 722	471 118	473 267	634 262
Rörelsens kostnader					
Råvaror och förnödenheter	-52 483	-50 879	-188 488	-200 896	-257 234
Övriga externa kostnader	-24 507	-22 729	-80 842	-75 369	-109 925
Personalkostnader	-47 557	-43 330	-168 619	-159 556	-215 646
Övriga rörelsekostnader	-575	-176	-1 286	-882	-5 837
Summa rörelsens kostnader	-125 122	-117 114	-439 235	-436 703	-588 642
Resultat (EBITDA)	5 631	11 608	31 883	36 564	45 620
Avskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-6 474	-5 904	-18 749	-17 462	-23 989
Rörelseresultat	-843	5 704	13 134	19 102	21 631
Resultat från finansiella poster	-1 282	-1 026	-3 509	-2 751	-4 057
Resultat efter finansiella poster	-2 125	4 678	9 625	16 351	17 574
Skatt på periodens resultat	70	-1 275	-3 074	-4 326	-5 368
Periodens resultat	-2 055	3 403	6 551	12 025	12 206
Resultat per genomsnittligt antal aktier, kr	-1,97	3,59	6,55	12,67	12,86
Antal aktier	1 041 833	949 333	1 041 833	949 333	949 333
Genomsnittligt antal aktier under perioden	1 041 833	949 333	1 000 722	949 333	949 333

Resultatet är hänförligt till moderbolagets aktieägare. Bolaget har inga utestående teckningsoptioner, konvertibler eller motsvarande.

Balansräkning Koncernen (tkr)	2024-09-30	2023-09-30	2023-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Goodwill/varumärken/licenser	50 637	49 761	48 193
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten	1 218	977	757
Förskott avseende immateriella anläggningstillgångar	29	29	29
Byggnader och mark	68 578	57 916	61 952
Maskiner och inventarier	49 110	42 941	46 869
Förbättringsutgifter på annans fastighet	225	395	352
Pågående nyanläggningar	5 350	10 208	6 407
Andra aktier och andelar	160	160	160
Långfristiga fordringar	1 154	879	1 047
Summa anläggningstillgångar	176 461	163 266	165 766
Omsättningstillgångar			
Varulager	120 853	113 863	120 843
Kundfordringar	91 306	90 903	74 413
Övriga kortfristiga fordringar	6 504	3 629	4 355
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	10 058	7 125	6 803
Kassa och bank	26 315	21 907	27 988
Summa omsättningstillgångar	255 036	237 427	234 402
SUMMA TILLGÅNGAR	431 497	400 693	400 168

Balansräkning forts. Koncernen (tkr)	2024-09-30	2023-09-30	2023-12-31
SKULDER OCH EGET KAPITAL			
Eget kapital			
Aktiekapital	1 042	949	949
Övrigt tillskjutet kapital	53 659	30 066	30 066
Annat eget kapital inkl. årets resultat	178 071	169 927	170 973
Eget kapital hänförligt till moderföretagets aktieägare	232 772	200 942	201 988
Summa eget kapital	232 772	200 942	201 988
Avsättningar			
Uppskjutna skatter	14 086	12 650	13 020
Övriga avsättningar	823	766	823
Summa avsättningar	14 909	13 416	13 843
Långfristiga skulder			
Checkräkningskredit	3 302	5 490	4 892
Skulder till kreditinstitut	67 678	63 734	62 923
Övriga skulder	0	0	4 825
Summa långfristiga skulder	70 980	69 224	72 640
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	16 764	14 783	15 367
Leverantörsskulder	40 269	42 176	38 246
Skatteskulder	0	114	726
Övriga kortfristiga skulder	21 282	26 585	19 614
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	34 521	33 453	37 744
Summa kortfristiga skulder	112 836	117 111	111 697
SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL	431 497	400 693	400 168

Förändringar i eget kapital Koncernen (tkr)	Aktiekapital	Övrigt tillskjutet kapital	Annat eget kapital och årets resultat	Totalt eget kapital
Ingående eget kapital 2023-01-01	949	30 066	156 976	187 992
Valutakursdifferenser vid omräkning av utländska dotterföretag			1 791	1 791
Årets resultat			12 206	12 206
Utgående eget kapital 2023-12-31	949	30 066	170 973	201 988
Ingående eget kapital 2024-01-01	949	30 066	170 973	201 988
Nyemission	93	23 593		23 686
Valutakursdifferenser vid omräkning av utländska dotterföretag			547	547
Periodens resultat			6 551	6 551
Utgående eget kapital 2024-09-30	1 042	53 659	178 071	232 772

Kassaflödesanalys Koncernen (tkr)	2024-07-01 2024-09-30	2023-07-01 2023-09-30	2024-01-01 2024-09-30	2023-01-01 2023-09-30	2023-01-01 2023-12-31
Den löpande verksamheten					
Rörelseresultat	-843	5 704	13 134	19 102	21 631
Just. för poster som inte ingår i kassaflödet	6 488	6 206	18 460	17 669	24 543
Finansiella poster	-1 282	-1 026	-3 509	-2 751	-4 057
Betald inkomstskatt	-1 463	-2 826	-6 700	-6 528	-6 755
Kassaflöde före förändring av rörelsekapital	2 900	8 058	21 385	27 492	35 362
Förändring av rörelsekapital					
Ökning(-)/minskning(+) av varulager	-2 375	1 445	630	81	-6 899
Ökning(-)/minskning(+) av kortfr fordringar	16 249	4 143	-15 124	-12 721	3 365
Ökning(+)/minskning(-) av rörelseskulder	-14 110	-11 937	-7 054	-4 075	-10 685
Kassaflöde från den löpande verksamheten	2 664	1 709	-163	10 777	21 143
Investeringsverksamheten					
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	45	-	-707	-86	-184
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-3 603	-1 645	-13 469	-14 571	-20 304
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	50	-	1 485	1 228	1 488
Förvärv av dotterbolag	-5 875	-	-10 804	-5 000	-5 000
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-9 383	-1 645	-23 495	-18 429	-24 000
Finansieringsverksamheten					
Nyemission	-	-	23 686	-	-
Förändring av checkräkningskredit	-665	-1 121	-1 590	-2 160	-2 758
Upptagna lån	1 495	-	14 050	5 243	5 032
Amortering av lån	-3 150	-2 951	-9 336	-9 241	-11 971
Förändring av övriga långfristiga skulder	-	-	-4 825	-	4 825
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-2 320	-4 072	21 985	-6 158	-4 872
Periodens kassaflöde	-9 039	-4 008	-1 673	-13 810	-7 729
Likvida medel vid periodens början	35 354	25 915	27 988	35 717	35 717
Likvida medel vid periodens slut	26 315	21 907	26 315	21 907	27 988

Disponibla likvida medel inklusive outnyttjade krediter var per 2024-09-30, 47 063 tkr (39 467 tkr).

Noter

Nyckeltalsdefinitioner

Eget kapital

Eget kapital vid periodens utgång.

Balansomslutning

Summan av tillgångar eller summan av skulder och eget kapital.

Soliditet

Eget kapital vid periodens utgång i förhållande till balansomslutningen.

Avkastning på totalt kapital

Periodens resultat före avdrag för räntekostnader, rullande tolv månader, i förhållande till genomsnittlig balansomslutning.

Avkastning på eget kapital

Periodens resultat efter finansiella poster, rullande tolv månader, i förhållande till genomsnittligt eget kapital.

Antal anställda

Medeltalet anställda under perioden.

Antal aktier

Antalet utestående aktier vid periodens utgång.

Resultat per aktie

Periodens resultat efter skatt i förhållande till antal utestående aktier vid periodens utgång.