



Cretturner

BOKSLUTSKOMMUNIKÉ

Q4 2024

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

3. FINANSIELL ÖVERSIKT
4. KONCERN I KORTHET
5. VD HAR ORDET
6. ÄGARLISTA
7. VÄSENTLIGA HÄNDELSER
8. AFFÄRSOMRÅDE MILJÖTEKNIK
9. HPC – AFFÄRSOMRÅDE DIGITAL TEKNIK
10. VIKTIG INFORMATION
12. FÖRÄNDRING AV EGET KAPITAL, KONCERN
13. FÖRÄNDRING AV EGET KAPITAL, MODERBOLAGET
14. KONCERNENS RESULTATRÄKNING
- 15-16. KONCERNENS BALANSRÄKNING
17. KONCERNENS KASSAFLÖDESANALYS
18. MODERBOLAGETS RESULTATRÄKNING
- 19-20. MODERBOLAGETS BALANSRÄKNING
21. MODERBOLAGETS KASSAFLÖDESANALYS

FINANSIELL ÖVERSIKT

KONCERN	2024	2023
Q4		
Nettoomsättningen 1 oktober till 31 december	13,5 Mkr	6,1 Mkr
Rörelseresultatet uppgår till	-3,3 Mkr	+7,4 Mkr
Rörelsemarginalen	-24%	+120%
Kassan uppgår till	0,05 Mkr	0,5 Mkr
Resultatet per aktie efter skatt Q4	-0,05 kr	+0,05 kr
HELÅR		
Nettoomsättningen 1 juli till 31 december	25,5 Mkr	14,8 Mkr
Rörelseresultatet uppgår till	-14,2 Mkr	-0,9 Mkr
Rörelsemarginalen	-56%	-6%
Resultatet per aktie efter skatt FY	-0,19 kr	-0,14 kr
EBITA	+13,8 Mkr	+22,3 Mkr
MODERBOLAG	2024	2023
Q4		
Nettoomsättningen 1 oktober till 31 december	0,1 Mkr	10 Mkr
Rörelseresultat uppgår till	-10,8 Mkr	+1,4 Mkr
Rörelsemarginalen	-8876%	14%
HELÅR		
Nettoomsättningen 1 oktober till 31 december	11,6 Mkr	14,7 Mkr
Rörelseresultatet uppgår till	-17,6 Mkr	-4,8 Mkr
Rörelsemarginalen	-151%	-32%

KONCERN I KORTHET

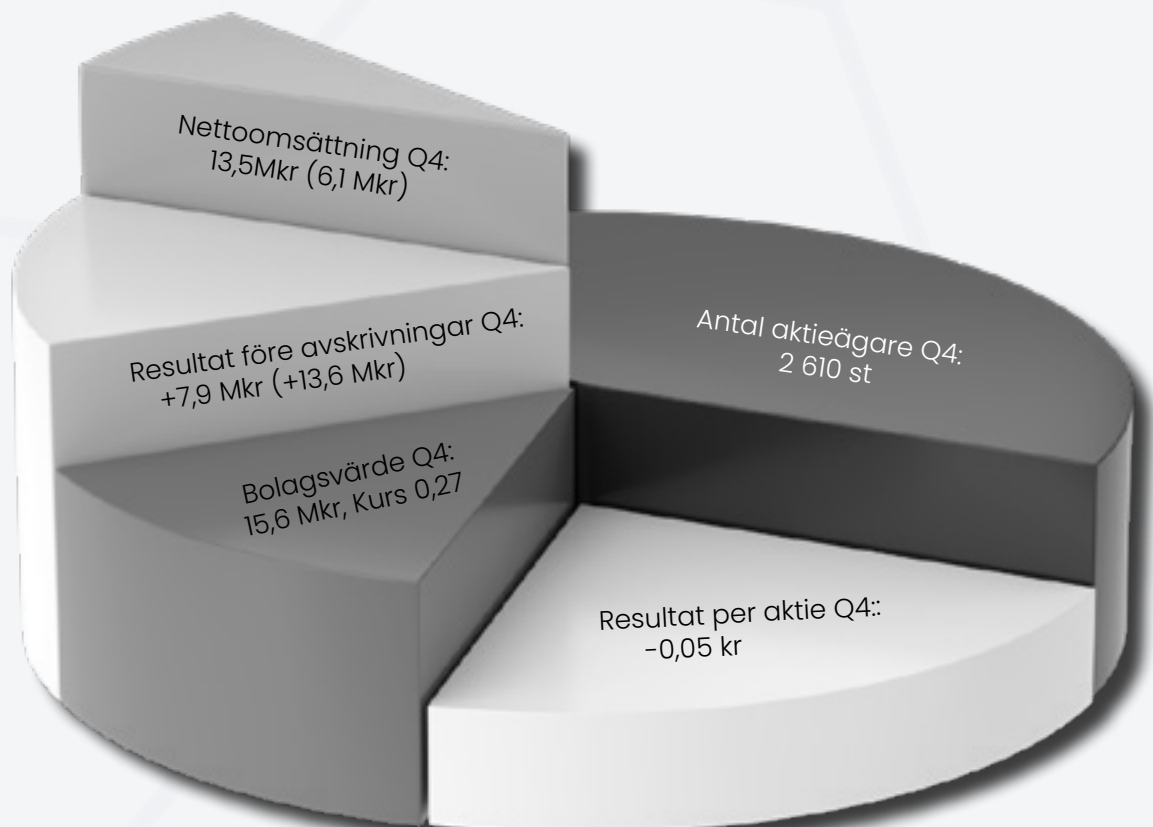
Efter fjärde kvartalet 2024 jämfört 2023

Siffror inom parentes avser samma period 2024

- **Finans.** Skuldsidan – en refinansiering av kvarvarande belopp är pågående
- **IT.** Den digitala sidan underpresterar och fortsatt är extremt volatil. Vi har påbörjat en större ändring av direkta huvudsakliga samarbetspartners samt har initierat ett projekt för att genomföra en genomgripande förändring. Marknaden utvecklas och växer, präglas nyhetsmässigt av stora bolags grandiosa nyhetsflöden, omställningen i praktiken mot inferens-marknadstillväxt låter dock vänta på sig.
- **Miljö.** Bolaget har definitivt märkt i dialoger med privata aktörer, hur tydligt frågan har fått genomslag på högsta nivå och alltmer behandlas som en möjlighet. EU-reglerna, som driver på, har även aviserats att komma att ytterligare skärpas, sannolikt årligen, och ger därmed utökad påverkans effekt på ännu fler företag, förutom den påverkan som redan idag indirekt sker via kravställningarna på underleverantörerna. Vi bevittnar ett skifte, inte en tillfällig trend.
- **Miljö – Reverserad Nedskrivning.** Utvecklingen med allt tydligare starkare marknadsdrivna trender inom miljötekniken har föranlett en förnyad bedömning vilket medför en reversering av det tidigare beslutet i Q3 om nedskrivning fattat med 12 Mkr (20%). Osäkerheten har totalt sett minskat med avseende på det faktiska beteendet inom Europa i sådan grad att det helt motverkar den politiskt betingade påverkan från den Nordamerikanska kontinenten, där även ledande kommersiella aktörer fortsätter agera kraftfullt positivt.

Koncern

- Resultat före avskrivningar Q4 +7,9 Mkr
- Resultat efter avskrivningar Q4 -3,3 Mkr
- Intäkterna på kvartalet ökade med 221% till 13,5 Mkr
- Resultat före avskrivningar Helår +13,8 Mkr
- Resultat efter avskrivningar Helår -14,2 Mkr
- Periodens resultat per aktie Q4 -0,05 kr
- Årets resultat per aktie Helår -0,19 kr



VD HAR ORDET

Creturners verksamhetsrapport
för Q4 - 2024

Creturner fortsatte under fjärde kvartalet att stadigt bygga vidare på förutsättningarna för att nå ut till en större marknad. Det är nu alltmer tydligt att för att verka inom ramen av den Europeiska unionen behöver bolag aktivt ta hänsyn till miljöfrågor. Lagstiftningen som EU har infört med hållbarhetsredovisningarna CRSD är ett tydligt exempel. 40.000 företag uppskattas påverkas inom EU och därtill 10.000 internationella företag med verksamhet aktiva inom EU, dessa är våra målkunder långsiktigt. Nu har dessa företag och organisationer som påverkas av lagstiftningen flyttat blicken till åtgärder, att förbättra sig. Här kommer Creturner in med starka kort.

Detta har vi definitivt märkt i våra dialoger med privata aktörer, det är tydligt att frågan har fått genomslag på högsta nivå och alltmer behandlas som en möjlighet. Reglerna har även aviserats att komma att ytterligare skärpas, sannolikt årligen, och ger därmed utökad påverkans effekt på ännu fler företag, förutom den påverkan som redan idag indirekt sker via kravställningarna på underleverantörerna. Ett intressant exempel är att Schweiz, som ju inte är EU-land, har gått ännu längre än EU i sina hållbarhetskrav och inför lagkrav på aktiva klimatåtgärder för företag verksamma i Schweiz. Återigen ett kvitto på att skiftet är starkt befäst i medvetandet hos ledande företrädare inom regeringar och bolag. Vi bevittnar ett skifte, inte en tillfällig trend.

Det är också tydligt att den väg som Creturner tidigt identifierade som rätt vägval är den metod som ökar absolut snabbast, det finns enkla rationella skäl till detta, det handlar om kostnadseffektivitet och leveransförmåga vilket i sin tur betyder skalbarhet utan att marginalkostnaden ökar för mycket. Creturner har dessutom skapat en oerhört mycket mer transparent och genomgripande produkt, som vi ännu inte sett någon tydlig konkurrens emot. Vi ser även nya radikala möjligheter med att nyttja just biokol som ett verktyg för att hantera mycket svårlösta föroreningsproblem aktivt och positivt. Det kommer kräva en del ytterligare utvecklingssteg för att produktifiera.

**“Vi bevittnar ett skifte,
inte en tillfällig trend.”**



Det är också väldigt tydligt för alla att världen har gått in en ännu mer skärpt polarisering politiskt i stället för den samarbetsinriktade väg som varit i stort sett den rådande under lång tid. Detta påverkar alla sektorer i världen. Hur det kommer påverka våra sektorer får vi se utfallet av de kommande perioderna, allt är inte nattsvart bara på grund av uttrycken från den amerikanska administration, ytterst kommer konsumenter och de ekonomiska realiteterna att avgöra. Ingen, oberoende av vilket nationalitetspass man har, vill göra sämre affärer. Utvecklingen har drivit fram att miljösmarta produkter/tjänster/produktion blir efter en period antingen mer lönsamma eller det som ingår i / tar över försäljningsvolymerna.

**

För den AI-kopplade verksamheten är vi inte alls nöjda. Utvecklingen i stort inom AI området utvecklas i omvärlden otroligt starkt, ett personligt möte på hög nivå med NVIDIA nyligen bekräftade detaljerna i synen och visade på helt nya möjligheter. Den stora frågan som "alla" ställer sig är "när" kommer den förväntade omfattande inferensefterfrågan – det betyder att när tränade AI-modeller är aktiva hos kund i omfattande produkter/tjänster och aktivt löser verkliga tillämpningar mot datamängder. Dialogen med NVIDIA tyder på att vägen dit förmodligen inte kommer följa den allmänt rådande konsensusmodellen för AI-datacenter med pris/prestanda som avgörande faktor. Detta ser ut som en möjlighet för Cretuner. Vår egen datacenterverksamhet har hitintills

inte haft den utvecklingskurva vi önskar. Vår huvudsamarbetspartner Cudo Compute Ltd har inte levererat på den nivå och omfattning vi förväntat eller söker, trots att de tidigare tekniska hindren helt löstes. Åtgärder är naturligen alltid ständigt pågående och det pekar nu på att vi kommer utöka samarbetet med en alternativ partner som vi tillsammans med brittiska Panchea förra året inledde anpassning till. Samtidigt finns andra mer genomgripande åtgärder med tillhörande förhandlingar på bordet, ett eventuellt utfall av detta kommer i så fall adresseras via pressreleaser. Den finansiella situationen har varit pressad som ett direkt resultat av att AI-delen haft en märkbart svagare utveckling än förväntat. Klimattekniska verksamheten har därmed även den fått svagare förutsättningar för att utvecklas. Cretuner har en starkt driven kostnadsmedvetenhet och har under 2024 arbetat för att sänka skuldkvoten. Det är ett arbete som fortsätter.

Vi ser fortsatt stora möjligheter med den teknikplattform som vi har i båda områdena samt en unik teknologi där vi fortsatt patentarbetet och identifierat nya sätt att applicera metodiken.

Daniel Moström
VD Cretuner Group



ÄGARLISTA

AKTIEÄGARE	AKTIER	FÖRÄNDRING UNDER Q4	ÖKNING/ MINSKNING	RÖSTER %
AVANZA PENSION	10 275 847	-18 211	0%	18%
FAAV INVEST AB	4 587 635	-162 400	-3%	8%
Daniel Moström m bolag	4 019 045	0	0%	7%
Lars-Erik Tervakoski	3 440 739	713 190	26%	5%
NORDNET PENSION	3 422 665	474 494	16%	5%
Istvan KASA	2 511 110	0	0%	4%
Örjan Hallberg	1 629 133	0	0%	3%
TAPTUM FINANCE AB	1 294 240	-613 500	-32%	3%
Anders Thorzen	963 150	147 150	18%	1%
Sanjay Sood	792 260	792 260	100%	1%

De 10 största ägarna har 56% av bolagets 57 641 501 st aktier och äger 2 % mer nu av aktiestocken vid utgången av perioden

Det finns 57.641 501 aktier per 2024-12-31 samtliga av samma sort.

Genomsnittligt antal under perioden har varit 57,6 miljoner st (57)

VÄSENTLIGA HÄNDELSER

VÄSENTLIGA HÄNDELSER UNDER PERIODEN Q4

2024-12-13 Q4 kommer leverera lägre omsättning än förväntat inom det digitala affärsområdet.

VÄSENTLIGA HÄNDELSER EFTER PERIODEN Q4



Allmän information

Creturner har som strategi att utveckla samarbetsavtal med företag och plattformar som har behov av köpa eller förmedla högkvalitativa klimatoffsettjänster.

Sedan tidigare har det tecknats ett samarbetsavtal för Nordamerika och Kanada med Spotnana.

Creturner är Spotnanas klimatoffset leverantör. Spotnana har tecknat avtal med kunder som United Airlines, Lufthansa, American Airlines och flera andra globala välkända företagskoncerner och varumärken. Då skall man veta att av världens fyra största flygbolag är samtliga amerikanska. Detta bedömer både Creturner och Spotnana kommer få stor betydelse för offsetvolymerna framöver. Hur den nya administrationens påverkan av den specifikt amerikanska delen av dessa aktörers verksamhet är oklart, men kan förväntas att den inte stärks. Det har dock kommit signaler som går i motsatt positiv riktning från kunder och marknadsaktörer.

Vi har även inom Sverige ett viktigt samarbete med BIG Travel som är en av de största aktörerna inom affärsresor. Därtill finns en mängd olika samarbeten med mindre företag och organisationer.

Flygbranschen har ett akut behov av att minska sin påverkan och en rad olika initiativ pågår och byggs ut. Det alltmer förändrade klimatet med långa perioder av extrem värme och extrem nederbörd gör kunder alltmer medvetna om behovet av åtgärder. Creturner verkar på den frivilliga offset-

marknaden och lagstiftning är på plats samt på väg inom Europeiska unionen som leder till att företag och organisationer behöver redovisa och sedan aktivt även vidtaga offset-åtgärder. Creturners strategi är att ligga positionerad som bästa alternativet inför denna förändring. Creturners miljöteknik med att minska mängden kol i kolcykeln har rönt stort intresse bland svenska och internationella företag. Det är tveklöst så att viljan och betalningsviljan för att minska sitt klimatavtryck ökar stadigt inte bara i ord men även i handling. Vi för många dialoger med aktörer som ser de affärsmässiga möjligheterna i Creturners unika erbjudande. Skillnaden är att vi erbjuder inte bara en teknik utan en lösning som fungerar att anpassas i kundernas erbjudanden, digitalt, modernt och verifierbart. Det har visat sig att just reseindustrins behov är speciellt väl lämpade för att agera snabbt inom detta.

Dialoger internationellt tar ganska lång tid på grund av att det är oftast större organisationer och en dialog med deras kunder. Man behöver ha respekt för att det är många aktörer och perspektiv som påverkas. Det pågår ett större antal sådana dialoger – fokuset ligger på att knyta produktionsavtal och utveckla dialoger i den riktningen.

Creturner har för avsikt att förutom vår befintliga anläggning i Sverige att utveckla ytterligare fysiska produktionsanläggningar både inom EU och utanför. Det finns aktiva sådana dialoger och förhandlingar i olika stadier.



Allmän information

AI tjänster inom High Performance Computing, är Creturers digitala affärsområde. Affärsområdet är energiintensivt och under snabb omvandling. Vår viktigaste samarbetspartner är förnärvarande Cudo Compute Ltd i England inom vilket nätverk vi tillhandahåller våra resurser. Under 2024 har utvecklingen inte varit tillfredställande, dels på grund av tekniska utmaningar men därefter på grund av för låg beläggning och beläggningsfördelningen har varit koncentrerad till mindre lönsamma enheter. Vi genomför en generationsväxling inom hårdvarusidan för att ta del av dessa möjligheter, för att vara försiktiga har vi avvaktat gynnsamma och bekräftade resultat samt positiva utsikter. Efterfrågan är i stort stigande vilket är mycket bra i grunden, men vi har inte sett tillräcklig omfattning av detta under 2024. Vår strategi, kvarstår, är att stegvis när kassaflödet tillåter och beläggningen tillåter ställa om denna gren till segment som är

långsiktigt höglönsamma. Tillväxtmöjligheterna framöver ser fortsatt mycket goda ut, vår grundläggande fördel är låga energikostnader och att den hårdvara vi redan äger kan användas inom området vilket gör att uppgraderingsutgifterna kan begränsas, men de är trots detta betydande och med dagens finansiella förhållanden är det inte tillrådligt att öka skuldsättningen för att öka omställningstakten. Det har visat sig vara en klok strategi eftersom utvecklingen hitintills varit avvikande från den förväntade. Det som påverkat efterfrågan till att fullkomligt explodera är den AI-kopplade utvecklingen, detta har lett till efterfrågan av beräkningskapacitet. Tidigare har vi sett att det har även lett till utträngningseffekter hos leverantörer och prisförskjutningar. Nu ser vi att allt fler aktörer överraskats av marknadsdynamiken. Vi är fortsatt motiverade att fortsätta den strategi vi genomför, med att invänta positiva resultat före snabba beslut om utökningar.



VIKTIG INFORMATION

Denna delårsrapport innehåller uttalanden rörande bland annat Creturners finansiella situation och lönsamhet liksom uttalanden om tillväxt och långsiktig marknadspotential som kan vara framåtblickande. Creturner 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 lagstiftning gäller framåtblickande uttalanden endast den dag de framförs och Creturner åtar sig inte att uppdatera några av dem mot bakgrund av ny information eller framtida händelser.

Transaktioner med närstående
Inga transaktioner med närstående under perioden.

Risker

Creturner kan påverkas av störningar i den politiska utvecklingen för både miljöteknik och digital verksamhet i sin verksamhet. Detta kan medföra nedskrivningsbehov. Energipriser kan komma att fortsatt påverka verksamheten.

Granskning

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

Kommande rapportdatum

Q1: 30 maj 2025

Årsredovisning 2024 10 juni 2025

Årsstämma 2024 30 juni 2025

Q2: 29 augusti 2025

Q3 28 november 2025

Redovisningsprinciper

Bolaget tillämpar K3 och redovisningsprinciper har varit oförändrade.

Offentliggörande

Denna information är sådan som Creturner Group AB (publ) är skyldigt att offentliggöra enligt EU:s marknadsmissbruksförordning. Informationen lämnades, genom nedanstående persons försorg, för offentliggörande 28 februari 2025 kl 08:00

Rapport

Rapporten finns tillgänglig på bolagets webbplats på rapportdagen.



Cretturner
GROUP

2024-01-01 - 2024-09-30

FÖRÄNDRING AV EGET KAPITAL, KONCERN Q4- 2024	Aktiekapital	Bundna reserver	Övrigt tillskjutet kapital	Annat eget kapital inkl resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	1 517	9 943	143 247	5 092	159 799
Omklassificering egenupparbetade	0	-842	0	842	0
Förändring av uppskrivningsfond	0	-1 993	4 950	-2 948	9
Periodens resultat	0	0	0	-11 013	-11 013
Belopp vid periodens utgång	1 517	7 108	148 197	-8 027	140 280

2023-01-01 - 2023-12-31 enl ÅR

FÖRÄNDRING AV EGET KAPITAL, KONCERN HELÅR - 2024	Aktiekapital	Bundna reserver	Övrigt tillskjutet kapital	Annat eget kapital inkl resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	1 397	10 552	140 368	12 398	164 715
Nyemission	120	0	2 879	0	2 999
Omklassificering egen- upparbetade	0	-609	0	609	0
Årets resultat	0	0	0	-7 906	-7 906
Omräkningsdifferens	0	0	0	-9	-9
Belopp vid periodens utgång	1 517	9 943	143 247	5 092	159 799

2024-01-01 - 2024-09-30

FÖRÄNDRING AV EGET KAPITAL,
MODERBOLAGET
Q4 - 2024

Belopp i tusental kronor

	Aktiekapital	Fond för utvecklings- utgifter	Överkursfond	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	1 517	2 748	143 247	13 270	-3 705
Balanseras i ny räkning	0	0	0	-3 705	3 705
Förändring fond för utvecklingsutgifter	0	-842	0	842	0
Årets resultat	0	0	0	0	-4 978
Belopp vid periodens utgång	1 517	1 906	143 247	10 407	-4 978
Belopp vid periodens utgång	1 517	2 327	143 247	9 986	-8 976

2023-01-01 - 2023-12-31, enl ÅR

FÖRÄNDRING AV EGET
KAPITAL, MODERBOLAGET
HELÅR - 2024

Belopp i tusental kronor

	Aktiekapital	Fond för utvecklings- utgifter	Överkursfond	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	1 397	3 358	140 369	11 262	1 399
Balanseras i ny räkning	0	0	0	1 399	-1 399
Nyemission	120	0	3 081	0	0
Emissionskostnader	0	0	-202	0	0
Förändring fond för utvecklingsutgifter	0	-609	0	609	0
Årets resultat	0	0	0	0	-3 705
Belopp vid periodens utgång	1 517	2 748	143 247	13 270	-3 705

KONCERNENS RESULTATRÄKNING

Belopp i tusental kronor

	2024-10-01	2023-10-01	2024-01-01	2023-01-01
	2024-12-31	2023-12-31	2024-12-31	2023-12-31
Rörelseintäkter				
Nettoomsättning	13 515	6 110	25 499	14 781
Aktiverat arbete för egen räkning	0	0	0	0
Övriga rörelseintäkter	25	263	84	4 906
Summa rörelsens intäkter	13 540	6 372	25 583	19 686
Rörelsekostnader				
Råvaror och förnödenheter	-3 947	10 088	-5 148	8 144
Övriga externa kostnader	-1 361	-2 112	-4 592	-3 378
Personalkostnader	-340	-710	-2 011	-2 129
Av- och nedskrivning av materiella och immateriella tillgångar	-11 187	-6 255	-28 017	-23 179
Övriga rörelsekostnader	-1	-30	-59	-32
Summa rörelsekostnader	-16 836	981	-39 827	-20 574
Rörelseresultat	-3 296	7 353	-14 244	-887
Finansiella poster				
Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar	-157	-2 928	8 251	-3 421
Ränteintäkter och liknande resultatposter	15	-2	15	0
Räntekostnader	622	-1 161	-5 034	-2 980
	480	-4 091	3 231	-6 401
Resultat efter finansiella poster	-2 816	3 262	-11 013	-7 288
Bokslutsbokningar				
Skatt på årets resultat	0	-618 000	0	-618
Årets resultat	-2 816	2 644	-11 013	-7 906

KONCERNENS BALANSRÄKNING

Belopp i tusental kronor

	2024-12-31	2023-12-31
TILLGÅNGAR		
Anläggningstillgångar		
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>	1 906	2 748
Balanserade utgifter för FOU-arbeten		
Goodwill	40 894	46 954
Summa immateriella anläggningstillgångar	42 801	49 702
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>		
Byggnader och mark	13 435	15 228
Maskiner och andra tekniska anläggningar	529	274
Inventarier, verktyg och installationer	47 490	39 764
Pågående nyanläggningar och förskott avseende	0	44 539
Summa materiella anläggningstillgångar	61 453	99 805
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>		
Övriga långfristiga fordringar	3 156	3 156
Uppskjuten skattefordran		
Summa finansiella anläggningstillgångar	3 156	3 156
Summa anläggningstillgångar	107 410	152 664
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	15 306	890
Skattefordringar	3 108	3 125
Övriga fordringar	34 691	28 424
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	6 173	3 838
Kortsiktiga placeringar	503	1 027
Summa kortfristiga fordringar	59 451	37 304
Kassa och bank	58	496
Summa omsättningstillgångar	59 510	37 800
SUMMA TILLGÅNGAR	166 921	190 463

KONCERNENS BALANSRÄKNING

Belopp i tusental kronor

	2024-12-31	2023-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
Aktiekapital	1 517	1 517
Uppskrivningsfond		5 202
Bundna reserver	1 906	2 748
Övrigt tillskjutet kapital	148 662	148 197
Annat eget kapitalinkl årets resultat	-3 289	2 135
Summa eget kapital	148 796	159 799
Avsättningar		
Uppskjuten skatteskuld	2 484	2 484
Summa avsättningar	2 484	2 484
Långfristiga skulder		
Obligationslån	620	620
Skulder till övriga kreditinstitut		
Övriga långfristiga skulder		
Summa långfristiga skulder	620	620
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	2 513	5 593
Leverantörsskulder	778	1 342
Skatteskulder	83	1 675
Övriga skulder	5 683	16 676
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	5 963	2 274
Summa kortfristiga skulder	15 020	27 560
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	166 921	190 463

KONCERNENS KASSAFLÖDESANALYS

Belopp i tusental kronor

	2024-10-01	2023-10-01	2024-01-01	2023-01-01
	2024-12-31	2023-12-31	2024-2-31	2023-12-31
Den löpande verksamheten				
Rörelseresultat före finansiella poster	-3 296	7 353	-14 244	-887
Justeringar för ej kassaflödespåverkande poster	11 187	6 255	28 017	23 179
Betald inkomstskatt	0	-5 299	0	-5 299
Erhållen ränta mm.	-157	3 087	8 251	3 089
Erlagda räntor och övriga finansiella kostnader	622	-668	-5 034	-2 980
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	8 356	10 728	16 990	17 102
Förändringar i rörelsekapital				
-Ökning /minskning av kundfordringar	-14 520	3 037	-14 416	1 444
-Ökning / minskning av kortfristiga fordringar	2 856	-3 336	-7 732	-6 766
-Ökning / minskning av leverantörsskulder	-91	617	-564	-876
-Ökning / minskning av rörelseskulder	3 048	-12 798	-20 604	-12 416
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-352	-1 752	-26 325	-1 513
Investeringsverksamheten				
Investeringar i immateriella anläggningstillgångar	0	171	0	-103
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	0	1 659	25 888	-388
Kassaflöde från investeringsverksamheten	0	1 830	25 888	-491
Finansieringsverksamheten				
Nyemission	0	0	0	2 999
Förändring av skuld	0	219	0	-625
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	0	219	0	2 374
Periodens kassaflöde	-352	297	-437	371
Likvida medel vid periodens början	411	198	496	125
Likvida medel vid periodens slut	58	496	58	496

MODERBOLAGETS RESULTATRÄKNING

Belopp i tusental kronor

	2024-10-01	2023-10-01	2024-01-01	2023-01-01
	2024-12-31	2023-12-31	2024-12-31	2023-12-31
Nettoomsättning	121	9 836	11 635	14 679
Aktiverat arbete för egen räkning				
Övriga rörelseintäkter	40	248	99	4 830
Summa rörelsens intäkter	161	10 084	11 734	19 509
Rörelsens kostnader				
Råvaror och förnödenheter	204	-480	-997	-1 524
Övriga externa kostnader	-1 247	-3 375	-4 674	-4 393
Personalkostnader	-340	-710	-2 011	-2 129
Av- och nedskrivning av materiella och immateriella tillgångar	-9 564	-4 085	-21 570	-16 183
Övriga rörelsekostnader	-1	-30	-59	-30
	-10 948	-8 681	-29 312	-24 259
Rörelseresultat	-10 787	1 403	-17 581	-4 750
Resultat från finansiella poster				
Nedskrivningkoncernbolag	12 000	0	0	0
Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar		493		
Ränteintäkter och liknande resultatposter	685	-5 156	685	-5 154
Räntekostnader	-654	-978	-3 623	-2 209
Summa resultat från finansiella poster	12 032	-5 641	-2 937	-7 363
Resultat efter finansiella poster	1 245	-4 237	-20 518	-12 113
Resultat före skatt	1 245	-4 237	-20 518	-12 113
Bokslutsbokningar				
Förändring av överavskrivningar	0	0	0	-3 000
Erhållna koncernbidrag	15 540	0	15 540	11 408
Summa bokslutsdispositioner	15 540	0	15 540	8 408
Skatt på årets resultat				
Årets resultat	16 785	-4 237	-4 978	-3 705

MODERBOLAGETS BALANSRÄKNING

Belopp i tusental kronor

TILLGÅNGAR	2024-12-31	2023-12-31
Anläggningstillgångar		
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>		
Balanserade utgifter för utveckling	1 906	2 748
Förskott immateriella anläggningstillgångar		
Summa immateriella anläggningstillgångar	1 906	2 748
Materiella anläggningstillgångar		
Byggnader och mark	0	743
Maskiner och andra tekniska anläggningar		
Inventarier, verktyg och installationer	47 136	39 332
Pågående nyanläggningar och förskott avseende	0	33 139
Summa materiella anläggningstillgångar	47 136	73 214
Finansiella anläggningstillgångar		
Andelar i koncernföretag	66 625	66 625
Fordringar på koncernbolag		
Uppskjuten skattefordran	66 625	66 625
Summa anläggningstillgångar	115 667	142 587
Kundfordringar	55	688
Fordringar hos koncernföretag	28 297	25 118
Övriga fordringar	13 376	7 000
Skattefordran	3 043	3 029
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	1 902	1 427
Kortsiktiga placeringar	503	1 027
Summa kortfristiga fordringar	47 175	38 289
Kassa och bank	55	459
Summa omsättningstillgångar	47 231	38 748
SUMMA TILLGÅNGAR	162 898	181 335

MODERBOLAGETS BALANSRÄKNING

Belopp i tusental kronor

	2024-12-31	2023-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	1 517	1 517
Bundna reserver	1 906	2 748
	3 423	4 265
<i>Fritt eget kapital</i>	143 247	143 247
Fri överkursfond	10 407	13 270
Balanserad vinst	-4 978	-3 705
Periodens resultat	148 676	152 812
Summa eget kapital	152 099	157 077
Obeskattade reserver		
Ackukulerade överavskrivningar	3 000	2 999
Summa obeskattade reserver	3 000	2 999
Långfristiga skulder		
Obligationslån	620	620
Övriga långfristiga skulder		
Summa långfristiga skulder	620	620
Kortfristiga skulder		
Leverantörsskulder	181	400
Skulder hos koncernbolag		
Övriga skulder	2 941	16 526
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	4 057	3 713
Summa kortfristiga skulder	7 175	20 639
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	162 898	181 335

Belopp i tusental kronor	2024-10-01 2024-12-31	2023-10-01 2023-12-31	2024-01-01 2024-12-31	2023-01-01 2023-12-31
Den löpande verksamheten				
Rörelseresultat före finansiella poster	-10 784	1 403	-17 578	-4 750
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet mm	9 564	4 085	21 570	16 183
Betald inkomstskatt	0	-2 562	0	-2 562
Erhållen ränta	685	550	685	551
Erlagd ränta och andra finansiella kostnader	-654	-485	-3 623	-2 209
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital	-1 191	2 991	1 052	7 214
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital				
Minskning/ökning kundfordringar	540	-673	633	1 562
Minskning/ökning övriga kortfristiga fordringar	-12 637	-2 144	-4 168	-9 718
Ökning/minskning leverantörsskulder	35	299	-219	-856
Ökning/minskning övriga kortfristiga rörelseskulder	12 947	-473	2 299	-518
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-306	0	-403	-2 316
Investeringsverksamheten				
Investeringar i immateriella anläggningstillgångar	0	21	0	-103
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	0	365	0	-239
Kassaflöde från investeringsverksamheten	0	385	0	-342
Finansieringsverksamheten				
Nyemission	0	0	0	2 999
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	0	0	0	2 999
Periodens kassaflöde	-306	385	-403	341
Likvida medel vid periodens början	362	74	459	118
Likvida medel vid periodens slut*	55	459	55	459
				-183



Creturner



Atlasvägen 2 77734 Smedjebacken Sweden
www.Creturner.com
