



JAHRESABSCHLUSSBERICHT Q4 2024



Cretturner
GROUP

INHALTSVERZEICHNIS

- 3 FINANZÜBERSICHT
- 4 GRUPPE IN KURZ
- 5 DER PRÄSIDENT HAT DAS WORT
- 6 HPC - GESCHÄFTSBEREICH DIGITALTECHNIK
- 7 GESCHÄFTSFELD UMWELTECHNIK
- 8 EIGENTÜMERLISTE
- 9 WICHTIGE EREIGNISSE
- 10 VORAUSSCHAUENDE AUSSAGEN
- 13 VERÄNDERUNG DES EIGENKAPITALS, GRUPPE
- 14 VERÄNDERUNG DES EIGENKAPITALS, MUTTERGESELLSCHAFT
- 15 KONSOLIDIERTE GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG
- 16 17 KONSOLIDIERTE BILANZ
- 18 KONSOLIDIERTE KAPITALFLUSSRECHNUNG
- 19 GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG DER MUTTERGESELLSCHAFT
- 20 21 BILANZ DER MUTTERGESELLSCHAFT
- 22 KAPITALFLUSSRECHNUNG DES MUTTERUNTERNEHMENS

FINANZÜBERSICHT

| GRUPPE | 2023 | 2022 |
|---|-----------------|-----------------|
| Q4 | | |
| Nettoumsatzerlöse 1. Oktober bis 31. Dezember | 6,1 Millionen | 9,3 Millionen |
| Betriebsergebnis in | -0,8 Millionen | -0,1 Millionen |
| Höhe von Betriebsmarge | neg | 0% |
| Der Kassenbestand beläuft sich auf | 0,5 Millionen | 0,13 Millionen |
| Ergebnis je Aktie nach Steuern Q4 | neg | 0 Kr |
| EBITA | +5 Millionen | +5,6 Millionen |
| VOLLES JAHR | | |
| Nettoumsatzerlöse 1. Januar bis 31. Dezember | 14,8 Millionen | 43,3 Millionen |
| Betriebsergebnis in | -9 Millionen | 4,8 Millionen |
| Höhe von Betriebsmarge | neg | 11% |
| Ergebnis je Aktie nach Steuern | neg | 0,04 Kr |
| EBITA | +13,7 Millionen | +21,8 Millionen |
| MÄSSIGES UNTERNEHMEN | 2023 | 2022 |
| Q4 | | |
| Nettoumsatz 1. Oktober bis 31. Dezember | 9,8 Millionen | 0 Millionen |
| Das Betriebsergebnis beläuft sich auf | +2,3 Millionen | -1,3 Millionen |
| Operative Marge | 24% | neg |
| VOLLES JAHR | | |
| Nettoumsatz 1. Oktober bis 31. Dezember | 14,7 Millionen | 33,6 Millionen |
| Das Betriebsergebnis beläuft sich auf | -3,8 Millionen | 8,1 Millionen |
| Operative Marge | neg | 24% |

GRUPPE IN KURZ

Nach dem vierten Quartal 2023 im Vergleich zu 2022. Die Zahlen in Klammern beziehen sich auf den gleichen Zeitraum im Jahr 2022.

- **IT.** HPC entwickelt sich weiter in die richtige Richtung. Positiver Grundton und halbiertes Marktrisiko beim Umsatz durch neue Kooperationen. Der Geschäftsbereich expandiert kontrolliert, und es wird erwartet, dass das Tempo in Q1-Q2 bis 2024 zunimmt.
- **UMWELT.** Starkes nationales und internationales Interesse. Es werden neue Partnerschaften ausgehandelt. Das Unternehmen setzt Botschafter ein, um die Botschaft zu verbreiten. Das Unternehmen steht im Dialog mit Akteuren, um den Absatz zu steigern. Dies ist ein langfristiges Unterfangen, bei dem wir größere Vereinbarungen anstreben.
- **TECHNOLOGIE.** Entwicklung der Co2-Zersetzungstechnologie verläuft nach Plan
- **KASSA.** Die Liquidität ist durch Finanzierungsvereinbarungen gesichert
- **EIGENTÜMER.** Die 10 größten Eigentümer halten 59 % des Unternehmens und haben den Nettoanteil im vierten Quartal nicht verändert.

Nettoumsatz Q4
6,1 Millionen (9,3 Millionen)

Ergebnis EBITA FY
+ 13,7 Mio. Kr. (+ 21,8 Mio. Kr.)

Unternehmenswert Q4
46 MSEK Aktienkurs 0,81

Anzahl der Aktionäre Q4
3 088

Sehr geehrte Aktionäre und Stakeholder

BLICK IN DIE ZUKUNFT

Im Jahr 2023 hat sich Cretuner stark gewandelt. Jetzt haben wir unsere Aufmerksamkeit auf die Zukunft und noch mehr auf die Außenwelt gerichtet.

Die Entwicklung verläuft immer sprunghaft, und im Jahr 2023 haben wir einen großen Schritt nach vorn gemacht, um wirtschaftlich, technisch und geografisch voranzukommen. Umwelttechnologie ist ein grundlegender Bestandteil unserer Zukunft, und Cretuner hat eine Lösung, die in praktisch jeder Branche eingesetzt werden kann. Wir sehen das an der Intensität, der Kraft und der Geschwindigkeit des Interesses und des Dialogs. Im Jahr 2023 hat sich etwas getan, es gibt mehrere zusammenwirkende Faktoren, die COP-28, die neuen Vorschriften in der EU, den USA und einigen anderen Ländern, die das Bewusstsein zum Handeln gebracht haben – angetrieben durch Geschäftskunden. Im Moment sind es die Unternehmen, die von Unternehmen kaufen, die begonnen haben, Forderungen zu stellen; wenn die Umweltauswirkungen von Unternehmen aufgrund der Berichtspflichten sichtbar werden, werden die Kunden reagieren und sich von ihren Lieferanten abwenden. Aus diesem Grund werden die Unternehmen aktiv – sie erkennen jetzt die Notwendigkeit zu handeln.

All dies begünstigt Cretuner.

Wir haben dies frühzeitig erkannt und sind davon ausgegangen, dass diese wirtschaftliche Entwicklung kommen wird, dass sie unvermeidlich ist. Wann – das ist immer schwer zu sagen – aber dass Veränderungen kommen, ist etwas leichter vorherzusagen.

Konkret bedeutet dies, dass wir uns bei Cretuner darauf vorbereitet haben, unser Geschäft auszubauen und weitere Einrichtungen zu eröffnen, um die wirklich großen Unternehmen als Kunden aufzunehmen. Unser Plan sieht vor, uns auf mehreren Kontinenten zu etablieren, weshalb wir an verschiedenen Standorten Partnerschaften in den Bereichen Produktion, Vertrieb und Finanzierung eingegangen sind. Wir haben Kundenvereinbarungen und Partner in einer wachsenden Zahl von Ländern und Kontinenten.

Gleichzeitig haben wir unser digitales Geschäft weiterentwickelt, um mit der Zeit Schritt zu halten, und verfügen über das Know-how, um eine breite Palette von Dienstleistungen anzubieten. umfassende Lösung, die modern und nachvollziehbar ist. Auch diese Entwicklung schreitet in großen Schritten voran, und um finanziell zu sein

Verantwortungsbewusst haben wir sie reifen lassen und die Beweise vor den Expansionsentscheidungen kommen lassen.

Wir haben ein Patent für eine völlig revolutionäre Technologie zur Co₂-Zersetzung angemeldet. Dies wird zu einer weiteren technischen Entwicklung führen, aber das Potenzial sollte nicht unterschätzt werden.

Im Jahr 2023 betrug der Umsatz 14,7 Millionen SEK, das EBITA 13,7 Millionen SEK und das Ergebnis vor Steuern –9 Millionen SEK. Ein wesentlicher Teil des negativen Ergebnisses ist auf die planmäßigen Abschreibungen zurückzuführen.

Ich bin beeindruckt von allen, die im Jahr 2023 zur Reise der Rückkehrer beigetragen haben, und ich freue mich darauf, die Ergebnisse dessen zu sehen, was wir im Jahr 2024 gemeinsam erreichen können.



HPC – Geschäftsbereich Digitaltechnik

WACHSTUM BEI DER DIGITALEN DATENVERARBEITUNG HÄLT AN

High Performance Computing ist das digitale Geschäftsfeld von Cretuner. Die digitale Technologieseite von Cretuner bestätigt weiterhin, dass der Fokus auf HPC richtig ist. Wir haben früh erkannt, dass dieser Bereich das Potenzial hat, bereits 2022 den nächsten Schritt in der Computerbranche zu machen. Das hat unsere Investitionsentscheidung beeinflusst, für die wir heute dankbar sind. Die Zusammenarbeit mit dem britischen Unternehmen Cudo Compute entwickelt sich sehr gut, und weil wir so früh dabei waren, haben wir eine gute und positive Beziehung zu ihnen. Wie jedes Unternehmen braucht auch dieses die Zeit, die es braucht, um seine optimale Funktion zu finden. Aber jetzt geht es schnell voran und es spiegelt auch unsere Expansionsstrategie wider, bei der wir das Tempo des Übergangs erhöht haben. Es besteht eine gute Übereinstimmung zwischen Wachstum, Investitionen und Cashflow. Um das Risiko auf der Einnahmenseite auszugleichen, haben wir eine Partnerschaft mit American RunPod geschlossen. Das Unternehmen ist derzeit größer als Cudo, hat aber ein etwas ausgereifteres Preisbild, was dadurch ausgeglichen wird, dass die Mengen stabiler sind und die Auslastung daher höher ist. Die Strategie

besteht darin, die Produktionsressourcen gleichmäßig zwischen diesen Akteuren aufzuteilen und ständig zu bewerten.

Wir haben jetzt die monatliche Erweiterung der Produktion in unserer HPC-Anlage systematisiert. Zusammen mit einem Finanzpartner haben wir ein Modell, bei dem wir die Kosten auf der Grundlage ein Worst-Case-Szenario, erhalten aber die Einnahmen aus einem normalen Ergebnis. Die schrittweise Umsetzung in die Praxis erfordert eine gewisse Vorlaufzeit, aber wir haben dem Zugang zu den Geräten durch unsere langfristigen Beziehungen Priorität eingeräumt.

Auf der Kostenseite sind wir mit unserem eigenen großen Energieangebot völlig risikogerecht aufgestellt. Die Kombination, die das wir aufbauen, ist ein Modell für die Zukunft. Mit einem Portfolio-Ansatz für Produktion, Vertrieb und Finanzierung.

Cretuner ist bestrebt, die digitale Seite weiter zu stärken und zu entwickeln – wir blicken mit Zuversicht in diesen Geschäftsbereich.



Geschäftsfeld Umwelttechnik

Interesse an der Creturmer-Methode zur Entfernung von Kohlendioxid hat sich verschärft, und das Unternehmen steht nun vor einem erheblichen

eine wachsende Nachfrage auf einem breiteren Markt. Dieses wachsende Interesse hat Creturmer veranlasst, aktiv nach Expansionsmöglichkeiten zu suchen, nicht zuletzt durch potenzielle Niederlassungen in neuen geografischen Gebieten. Diese Expansion ist unabdingbar, um die wachsende Nachfrage sowohl von bestehenden als auch von neuen Kunden zu befriedigen und eine erhebliche Steigerung der Produktionskapazität zu gewährleisten.

Vor diesem Hintergrund führte Creturmer im Berichtszeitraum Gespräche über die Gründung einer Niederlassung in Südafrika zusammen mit Matome Maponya Investments (MMI).

Das geplante Joint Venture, Creturmer South Africa, stellt eine strategische Allianz dar, in der MMI eine Teilfinanzierung bereitstellt, weitere externe Investitionen sichert und Land, lokale Ressourcen und logistische Unterstützung bereitstellt.

Diese Entwicklung unterstreicht nicht nur das Engagement von Creturmer, seine globale Präsenz auszubauen und einen Beitrag zur nachhaltigen Entwicklung zu leisten, sondern auch das Potenzial für innovative Lösungen für Umweltprobleme durch internationale Partnerschaften. Die Zusammenarbeit mit MMI in Südafrika ist ein leuchtendes Beispiel dafür, wie strategische

Allianzen können die Anwendung von Umwelttechnologien beschleunigen und positive Auswirkungen sowohl auf lokale Gemeinschaften als auch auf die globale Umwelt haben.

Das Bewusstsein und die Kenntnisse über Biokohle nehmen sowohl international als auch hier in Schweden zu. Immer mehr Menschen, nicht nur der IPCC und die Insider, haben die Möglichkeit erkannt, den Anteil des Kohlendioxids aus der

Atmosphäre durch die Produktion von Biokohle. Berichte und Studien, die zeigen, dass Creturmer den richtigen Weg gewählt hat, werden ständig von etablierten Wissenschaftlern und Intuitionen vorgelegt.

Die bedeutendste internationale Vereinbarung von Creturmer wurde im vergangenen Jahr mit Spotnana Technology unterzeichnet. Diese Vereinbarung, die sich zunächst auf Nordamerika und Kanada konzentrierte, gilt nun als etablierte Grundlage für Creturmer, aber ihre Bedeutung nimmt weiter zu, da Spotnana seine Reichweite auf weitere Länder ausdehnt.

Unternehmen auf der ganzen Welt. Diese Expansion hat nicht nur die Marktbasis für die Produkte von Creturmer verbreitert, sondern auch entscheidend dazu beigetragen, das Bewusstsein für Biokohle als wirksame Lösung für den Kohlenstoffausgleich zu stärken.

“Es ist wichtig, dass wir die Kapazität von Creturmer so ausbauen, dass wir in naher Zukunft in der Lage sind, die Mengen zu erfüllen und einen Unterschied zu machen – aber es ist absolut entscheidend, dass wir dies



Abb. Pyrolysemaschine der neuesten Technologie

sowohl aus wirtschaftlicher als auch aus ökologischer Sicht nachhaltig tun.“ kommentiert der Vorsitzende von Creturmer

Daniel Moström, der die Verhandlungen mit den US-Partnern und anderen ausländischen Akteuren geführt hat.

Die Tatsache, dass der Markt nun ernsthaft beginnt, den Wert des Produkts von Creturmer zu verstehen und zu schätzen, hat dazu geführt, dass

ist für das kommende Jahr optimistisch und rechnet mit dem Abschluss mehrerer neuer Verträge und der Erweiterung seiner Produktionskapazitäten. Das Unternehmen ist gut darauf vorbereitet, die steigende Nachfrage zu befriedigen, und plant, seine Aktivitäten sowohl lokal als auch international zu erweitern.

Es wird erwartet, dass die kommenden EU-Verordnungen Unternehmen und Organisationen dazu verpflichten werden, nicht nur über ihre Emissionen zu berichten, sondern sich auch aktiv am Kohlenstoffausgleich zu beteiligen. Vor diesem Hintergrund positioniert sich Creturmer strategisch, um die bevorzugte Wahl zu sein, wenn diese gesetzlichen Änderungen in Kraft treten. Diese positive Entwicklung unterstreicht die Rolle von Creturmer als wichtiger Akteur auf dem Gebiet des Kohlenstoffausgleichs. Mit einem Produkt, das nicht nur eine konkrete Lösung für das Klimaproblem bietet, aber auch weltweit auf ein wachsendes Interesse stößt, sieht Creturmer einer vielversprechenden Zukunft entgegen. Das Unternehmen ist entschlossen, seine Expansion und Innovation fortzusetzen, um zu einer nachhaltigeren Welt beizutragen, und freut sich gleichzeitig darauf, seine Geschäftsbeziehungen im kommenden Jahr zu stärken und auszubauen.

EIGENTÜMERLISTE

| AKTIONÄRE | ANTEILE | ÄNDERN SEDAN Q2 | ERHÖHUNG/ REDUKTION | ABSTIM- MUNGEN % |
|--------------------------------|------------|--------------------|------------------------|---------------------|
| Daniel Moström und Unternehmen | 11 273 676 | 296 500 | 2,7% | 20% |
| Faav Invest AB | 6 376 838 | 0 | 0,0% | 11% |
| AVANZA Pension | 4 263 923 | -121 163 | -2,7% | 7% |
| TAPTUM Finance AB | 2 737 021 | 0 | 0,0% | 5% |
| Istvan Kasa | 2 000 000 | 0 | 0% | 3% |
| Nordea Livförsäkring AB | 1 790 701 | -590 500 | -25,0% | 3% |
| Nordnet Pension | 1 737 714 | 281 095 | 19,0% | 3% |
| Örjan Hallberg | 1 629 133 | 0 | 0% | 3% |
| Lars-Erik Tervakoski | 1 058 535 | 35 000 | 3,4% | 2% |
| Vildmarkstugor i Norrland AB | 1 015 999 | 0 | 0,0% | 2% |

Die 10 größten Aktionäre halten 59% der 57.641.501 Aktien des Unternehmens und damit einen unveränderten Prozentsatz des Aktienkapitals während des Berichtszeitraums.

Zum 31. Dezember 2023 gibt es 57.641.501 Aktien, die alle von der gleichen Art sind. Die durchschnittliche Anzahl während des Zeitraums betrug 57,0 Millionen (53).

WICHTIGE EREIGNISSE

WICHTIGE EREIGNISSE IM QUARTAL Q4

- 2023-12-01 Die Creturner-Gruppe hat Verhandlungen über eine Niederlassung in Südafrika aufgenommen.
- 2023-11-27 Creturner Group AB und Atmoz Consulting AB starten eine innovative Zusammenarbeit
- 2023-10-31 Creturner stärkt HPC-Geschäft mit neuen Partnerschaften - RunPod, ASUS und GIGABYTE
- 2023-10-30 Creturner unterzeichnet einen Kooperationsvertrag mit Francie Finn, der Gründerin von Cow Shades in den USA
- 2023-10-03 Die Creturner-Gruppe hat den Zertifizierungsprozess mit Puro Earth begonnen.

WICHTIGE INFORMATIONEN

Dieser Zwischenbericht enthält unter anderem Aussagen zur Finanzlage und Rentabilität von Cretuner sowie Aussagen zum Wachstum und langfristigen Marktpotenzial, die zukunftsgerichtet sein können. Cretuner ist der Ansicht, dass die Erwartungen, die in den Diese zukunftsgerichteten Aussagen beruhen auf vernünftigen Annahmen. Zukunftsgerichtete Aussagen sind jedoch mit Risiken und Ungewissheiten behaftet, und die tatsächlichen Ergebnisse oder Folgen können erheblich von den geäußerten abweichen. Sofern nicht durch geltendes Recht vorgeschrieben, gelten zukunftsgerichtete Aussagen nur an dem Tag, an dem sie gemacht werden, und Cretuner verpflichtet sich nicht, sie im Hinblick auf neue Informationen oder zukünftige Ereignisse zu aktualisieren.

Transaktionen mit nahestehenden

Personen Im Berichtszeitraum wurden keine Transaktionen mit nahestehenden Personen durchgeführt.

Risiken

Cretuner kann während seiner Expansion von Unterbrechungen in der globalen Logistikkette betroffen sein.

Die Energiepreise können sich weiterhin auf die Geschäftstätigkeit auswirken.

Prüfung

Dieser Bericht wurde nicht vom Wirtschaftsprüfer des Unternehmens geprüft.

Bevorstehender

Q1-Berichtstermin: 14. Mai 2024.

Jahresbericht veröffentlicht: 20.05.2024

Der Vorstand schlägt vor, keine Dividende zu veröffentlichen

Rechnungslegungsgrundsätze

Das Unternehmen wendet K3 und Die Rechnungslegungsgrundsätze sind unverändert geblieben.

Mitgliederversammlung: 10.06.2024

Der Vorstand schlägt vor, keine Dividende auszuschütten.

Veröffentlichung

Bei diesen Informationen handelt es sich um Informationen, die Cretuner Group AB (publ) gemäß der EU-Marktmissbrauchsverordnung zu veröffentlichen hat.

Die Informationen wurden am 29. Februar 2024 um 8:00 Uhr durch die unten genannte Person zur Veröffentlichung eingereicht.

Bericht

Der Bericht ist auf der Website des Unternehmens verfügbar Website am Tag der Meldung.



Cretturner
GROUP



Umwelttechnologie,
Kundenbedürfnisse und
Rentabilität im Fokus

2023-01-01 - 2023-12-31

| VERÄNDERUNG DES EIGENKAPITALS, GRUPPE Q3- 2023 | Grundkapital | Gebundene Rücklagen | Sonstiges eingebrachtes Kapital | Andere eigene Kapital inkl. Ergebnis | Insgesamt |
|--|--------------|------------------------|---------------------------------------|--|----------------|
| Betrag zu Beginn des Jahres | 1 397 | 10 552 | 140 368 | 12 398 | 164 715 |
| Neuausgabe | 120 | | 2 879 | | 2 999 |
| Umgliederung selbst produziert | | -723 | | 723 | |
| Veränderung der Neubewertungsrücklage | | | | | |
| Unversteuerte Rücklagen | | | | | |
| Gewinn des Jahres | | | | -10 550 | -10 550 |
| Umrechnungsdifferenz | | | | 1 313 | 1 313 |
| Betrag am Ende des Zeitraums | 1 517 | 9 829 | 143 247 | 3 883 | 158 476 |

2022-01-01 - 2022-12-31

| VERÄNDERUNG DES EIGENKAPITALS, GANZES JAHR 2022 | Grundkapital | Gebundene Rücklagen | Sonstiges eingebrachtes Kapital | Andere eigene Kapital inkl. Ergebnis | Insgesamt |
|---|--------------|------------------------|---------------------------------------|--|----------------|
| Betrag zu Beginn des Jahres | 963 | | 81 092 | 14 199 | 96 254 |
| Neuausgabe | 434 | | 59 276 | | 59 710 |
| Umgliederung selbst produziert | | 3 358 | | -3 358 | |
| Veränderung der Neubewertungsrücklage | | 5 202 | | | 5 202 |
| Unversteuerte Rücklagen | | 1 992 | | | 1 992 |
| Gewinn des Jahres | | | | 1 573 | 1 573 |
| Umrechnungsdifferenz | | | | -16 | -16 |
| Betrag am Ende des Zeitraums | 1 397 | 10 552 | 140 368 | 12 398 | 164 715 |

2023-01-01 - 2023-12-31

VERÄNDERUNG
DES EIGENKAPITALS,
MUTTERGESELLSCHAFT
Q3 - 2023

Betrag in Tausend SEK

| | Grundkapital | Fonds für Entwicklung Ausgaben | Kapitalrücklage | Einbehaltene Gewinne | Ergebnis des Jahres |
|---|--------------|--------------------------------------|-----------------|-------------------------|------------------------|
| Betrag zu Beginn des Jahres | 1 397 | 3 358 | 140 369 | 11 262 | 1 399 |
| Aktiviert auf neue Rechnung | | | | 1 399 | -1 399 |
| Neue Ausgabe | 120 | | 2 879 | | |
| Veränderung des Fonds für Entwicklungsausgaben | | -723 | | 723 | |
| Ergebnis des Jahres | | | | | -7 227 |
| Betrag am Ende des Zeitraums | 1 517 | 2 635 | 143 247 | 13 384 | -7 227 |

2022-01-01 - 2022-12-31

EIGENKAPITALVERÄNDERUNG
DER MUTTERGESELLSCHAFT
GESAMT JAHR - 2022

Betrag in Tausend SEK

| | Grundkapital | Fonds für Entwicklung Ausgaben | Kapitalrücklage | Einbehaltene Gewinne | Ergebnis des Jahres |
|---|--------------|--------------------------------------|-----------------|-------------------------|------------------------|
| Betrag zu Beginn des Jahres | 963 | 1 252 | 81 092 | 1 489 | 11 879 |
| Aktiviert auf neue Rechnung | | | | 11 879 | -11 879 |
| Neue Ausgabe | 434 | | 59 276 | | 0 |
| Veränderung des Fonds für Entwicklungsausgaben | | 2 105 | | -2 105 | |
| Ergebnis des Berichtszeitraums | | | | | 1 399 |
| Betrag am Ende des Zeitraums | 1 397 | 3 358 | 140 369 | 11 262 | 1 399 |

KONSOLIDIERTE GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

Betrag in Tausend SEK

| | 2023-10-01 | 2022-10-01 | 2023-01-01 | 2022-01-01 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 2023-12-31 | 2022-12-31 | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
| Betriebliche Erträge | | | | |
| Nettoumsatz | 6 110 | 9 266 | 14 781 | 38 194 |
| Aktiviert Arbeit auf eigene Rechnung | | | | 2 439 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 263 | 4 328 | 4 906 | 13 081 |
| Operative Erträge insgesamt | 6 372 | 13 594 | 19 686 | 53 714 |
| Betriebskosten | | | | |
| Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 751 | -6 186 | -1 192 | -22 727 |
| Sonstige externe Kosten | -1 383 | -1 089 | -2 648 | -3 947 |
| Personalkosten | -710 | -735 | -2 129 | -2 984 |
| Abschreibungen und Amortisationen | -5 829 | -5 700 | -22 753 | -18 354 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -30 | -4 | -32 | -915 |
| Betriebskosten insgesamt | -7 201 | -13 714 | -28 755 | -48 927 |
| Betriebsergebnis | -828 | -120 | -9 069 | 4 787 |
| Finanzielle Posten | | | | |
| Erträge aus anderen Wertpapieren und Forderungen die zum Anlagevermögen gehören | -712 | | -1 205 | |
| Zinserträge und ähnliche Posten | 5 | 34 | 6 | 1 381 |
| Zinskosten | -1 161 | -1 155 | -2 980 | -6 658 |
| Finanzielle Posten insgesamt | -1 868 | -1 121 | -4 178 | -5 277 |
| Ergebnis nach Finanzposten | -2 696 | -1 242 | -13 247 | -490 |
| Buchungen | | | | |
| Steuern auf den Jahresüberschuss | 0 | -385 | | 488 |
| Ergebnis des Jahres | -2 696 | -1 626 | -13 247 | -2 902 |

ONSOLIDIERTE BILANZ

Betrag in Tausend SEK

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|---|----------------|----------------|
| VERMÖGEN | | |
| Anlagevermögen | | |
| <i>Immaterielle Vermögenswerte</i> | | |
| Aktivierete Ausgaben für F&E-Arbeiten | 2 935 | 3 508 |
| Goodwill | 51 531 | 53 573 |
| Immaterielle Vermögenswerte insgesamt | 54 466 | 57 080 |
| <i>Materielle Anlagewerte</i> | | |
| Gebäude und Grundstücke | 15 228 | 15 403 |
| Maschinen und sonstige technische Anlagen | 1 362 | 294 |
| Ausrüstung, Werkzeuge und Anlagen | 39 696 | 55 269 |
| Im Bau befindliche Anlagen und Vorschüsse in Bezug auf | 44 539 | 42 855 |
| Sachanlagen insgesamt | 100 826 | 113 821 |
| <i>Finanzielle Anlagewerte</i> | | |
| Sonstige langfristige Forderungen | 3 156 | 3 156 |
| Latente Steueransprüche | 2 846 | 2 846 |
| Finanzielle Vermögenswerte insgesamt | 6 003 | 6 002 |
| Umlaufvermögen insgesamt | 161 294 | 176 904 |
| Kurzfristige Forderungen | | |
| Debitoren | 890 | 2 334 |
| Steueransprüche | 197 | 9 |
| Sonstige Forderungen | 29 194 | 24 868 |
| Rechnungsabgrenzungsposten und aktive Rechnungsabgrenzung | 108 | 364 |
| Kurzfristige Investitionen | 6 332 | 6 823 |
| Kurzfristige Forderungen insgesamt | 36 721 | 34 398 |
| Bargeld und Bankgeschäfte | 496 | 125 |
| Umlaufvermögen insgesamt | 37 216 | 34 523 |
| VERMÖGEN INSGESAMT | 198 511 | 211 427 |

KONSOLIDIERTE BILANZ

Betrag in Tausend SEK

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|---|----------------|----------------|
| EIGENKAPITAL UND VERBINDLICHKEITEN | | |
| Beteiligungskapital | | |
| Grundkapital | 1 517 | 1 397 |
| Gebundene Rücklagen | 9 829 | 10 552 |
| Sonstiges eingebrachtes Kapital | 143 247 | 140 368 |
| Sonstiges Eigenkapital einschließlich Jahresergebnis | 3 883 | 12 398 |
| Eigenkapital insgesamt | 158 476 | 164 715 |
| Bestimmungen | | |
| Latente Steuerschuld | 1 866 | 1 866 |
| Rückstellungen insgesamt | 1 866 | 1 866 |
| Langfristige Verbindlichkeiten | | |
| Anleihe-Darlehen | 620 | 620 |
| Verbindlichkeiten gegenüber anderen Kreditinstituten | 4 677 | 5 177 |
| Sonstige langfristige Verbindlichkeiten | 417 | 1 042 |
| Langfristige Verbindlichkeiten insgesamt | 5 714 | 6 839 |
| Kurzfristige Verbindlichkeiten | | |
| Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | 500 | 500 |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 1 316 | 2 218 |
| Steuerliche Verpflichtungen | 1 675 | 3 932 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 16 676 | 21 121 |
| Passive Rechnungsabgrenzungsposten | 12 287 | 10 236 |
| Kurzfristige Verbindlichkeiten insgesamt | 32 455 | 38 007 |
| EIGENKAPITAL UND VERBINDLICHKEITEN INSGESAMT | 198 511 | 211 427 |

KONSOLIDIERTE KAPITALFLUSSRECHNUNG

| Betrag in Tausend SEK | 2023-10-01 2023-12-31 | 2022-10-01 2022-12-31 | 2023-01-01 2023-12-31 | 2022-01-01 2022-12-31 |
|---|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Betriebliche Aktivitäten | | | | |
| Operatives Ergebnis vor Finanzposten | -828 | -1 555 | -9 069 | 4 787 |
| Anpassungen für nicht zahlungswirksame Posten | 5 829 | 7 136 | 22 753 | 19 269 |
| Gezahlte Einkommensteuer | | 1 876 | | 2 062 |
| Erhaltene Zinsen, etc. | 5 | 210 | 6 | 1 381 |
| Gezahlte Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | -1 873 | -1 382 | -4 184 | -6 658 |
| Cashflow aus betrieblicher Tätigkeit | 3 133 | 6 285 | 9 507 | 20 841 |
| Veränderungen des Veränderung | | | | |
| -Erhöhung (-) / Verringerung (+) des Lagerbestands | | -15 933 | | |
| -Zunahme (-) / Abnahme (+) der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 3 037 | 1 015 | 1 444 | -2 284 |
| Zunahme (-) / Abnahme (+) der kurzfristigen Forderungen | -336 | 10 394 | -3 766 | 4 254 |
| - Erhöhung (-) / Verringerung (+) von Kreditorenbuchhaltung | 592 | -2 620 | -902 | |
| -Zunahme (+) / Abnahme (-) der betrieblichen Verbindlichkeiten | -5 041 | -2 882 | -4 658 | 17 282 |
| Cashflow aus betrieblicher Tätigkeit | 1 385 | -3 741 | 1 624 | 40 093 |
| Investitionstätigkeit | | | | |
| Investitionen in immaterielle Vermögenswerte | -1 551 | | -1 825 | -2 589 |
| Investitionen in das Sachanlagevermögen | 745 | -57 330 | -1 302 | -38 779 |
| Investitionen in sonstige langfristige Vermögenswerte Wertpapierbestände | -2 000 | 49 498 | -2 000 | -3 156 |
| Cashflow aus Investitionstätigkeit | -2 806 | -7 832 | -5 127 | -44 524 |
| Finanzielle Aktivitäten | | | | |
| Neue Ausgabe | | 61 866 | 2 999 | |
| Veränderung der Schulden | -281 | -51 322 | -1 125 | 541 |
| Cashflow aus Finanzierungstätigkeit | -281 | 10 544 | 1 874 | 541 |
| Cashflow des Jahres | 298 | -1 029 | 371 | -3 890 |
| Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente zu Beginn des Berichtszeitraums | 198 | 1 155 | 125 | 4 015 |
| Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente am Ende des Berichtszeitraums | 496 | 125 | 496 | 125 |

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG DER MUTTERGESELLSCHAFT

Betrag in Tausend SEK

| | 2023-10-01 | 2022-10-01 | 2023-01-01 | 2022-01-01 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 2023-12-31 | 2022-12-31 | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
| Betriebliche Erträge | | | | |
| Nettoumsatz | 9 836 | | 14 679 | 33 633 |
| Aktivierte Arbeit auf eigene Rechnung | | | | 2 439 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 248 | 4 311 | 4 830 | 3 601 |
| Operative Erträge insgesamt | 10 084 | 4 311 | 19 509 | 39 673 |
| Betriebskosten | | | | |
| Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | -116 | -120 | -1 159 | -12 696 |
| Sonstige externe Kosten | -2 674 | -781 | -3 692 | -3 386 |
| Personalkosten | -710 | -735 | -2 129 | -2 984 |
| Abschreibungen und Amortisationen | -4 220 | -3 952 | -16 318 | -15 805 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -30 | | -30 | -866 |
| Betriebskosten insgesamt | -7 751 | -5 589 | -23 329 | -35 737 |
| Betriebsergebnis | 2 333 | -1 278 | -3 820 | 3 936 |
| Gesamtergebnis aus Finanzposten | | | | |
| Erträge aus sonstigen Wertpapieren und Forderungen die Anlagegüter sind | -712 | | -1 205 | |
| Zinserträge und ähnliche Posten | 4 | 14 | 6 | 1 361 |
| Zinskosten | -978 | -987 | -2 209 | -6 071 |
| Finanzielle Posten | | | | |
| Gesamtergebnis aus Finanzposten | -1 685 | -973 | -3 407 | -4 710 |
| Ergebnis nach Finanzposten | 648 | -2 250 | -7 227 | -774 |
| Ergebnis vor Steuern | 648 | -2 250 | -7 227 | -774 |
| Buchungen | | | | |
| Sonstige Mittel | | -673 | | -673 |
| Steuern auf den Jahresüberschuss | | 274 | | 2 846 |
| Ergebnis des Jahres | 648 | -2 649 | -7 227 | 2 072 |

BILANZ DER MUTTERGESELLSCHAFT

Betrag in Tausend SEK

| VERMÖGEN | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|---|-------------------|-------------------|
| Anlagevermögen | | |
| <i>Immaterielle Vermögenswerte</i> | | |
| Aktivierete Entwicklungskosten | 2 635 | 3 358 |
| Vorschüsse auf immaterielle Vermögenswerte | | |
| Immaterielle Vermögenswerte insgesamt | 2 635 | 3 358 |
| Materielle Anlagewerte | | |
| Gebäude und Grundstücke | 743 | 788 |
| Ausrüstung, Werkzeuge und Anlagen | 39 696 | 54 759 |
| Maschinen und sonstige technische Anlagen | | |
| Anlagen im Bau und geleistete Anzahlungen für | 33 139 | 32 900 |
| Sachanlagen insgesamt | 73 579 | 88 447 |
| Finanzielle Anlagewerte | | |
| Anteile an Konzerngesellschaften | 66 625 | 66 625 |
| Forderungen gegenüber Konzerngesellschaften | 14 202 | |
| Latente Steueransprüche | 2 846 | 2 846 |
| Finanzielle Vermögenswerte insgesamt | 83 673 | 69 471 |
| Langfristige Vermögenswerte | 159 887 | 161 275 |
| Insgesamt Kurzfristige Vermögenswerte Kurzfristige Forderungen | | |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 688 | 2 250 |
| Forderungen gegenüber Konzerngesellschaften | | 9 911 |
| Sonstige Forderungen | 7 679 | 3 382 |
| Forderungen aus Steuern | 197 | |
| Rechnungsabgrenzungsposten und aktive Rechnungsabgrenzung | 77 | 290 |
| Kurzfristige Investitionen | 6 332 | 6 823 |
| Kurzfristige Forderungen insgesamt | 14 973 | 22 656 |
| Bargeld und Bankgeschäfte | 459 | 118 |
| Umlaufvermögen insgesamt | 15 432 | 22 774 |
| VERMÖGEN INSGESAMT | 175 319 | 184 050 |

BILANZ DER MUTTERGESELLSCHAFT

Betrag in Tausend SEK

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|---|----------------|----------------|
| EIGENKAPITAL UND VERBINDLICHKEITEN | | |
| Beteiligungskapital | | |
| <i>Gebundenes Eigenkapital</i> | | |
| Grundkapital | 1 517 | 1 397 |
| Gebundene Rücklagen | 2 635 | 3 358 |
| Eingeschränktes Eigenkapital insgesamt | 4 152 | 4 755 |
| Uneingeschränktes Eigenkapital | | |
| Kostenloses Aktien-Premium-Konto | 143 247 | 140 367 |
| Einbehaltene Gewinne | 13 383 | 11 262 |
| Ergebnis des Berichtszeitraums | -7 227 | 1 399 |
| Gesamtes frei verfügbares Eigenkapital | 149 403 | 153 028 |
| Eigenkapital und Verbindlichkeiten insgesamt | 153 555 | 157 783 |
| Langfristige Verbindlichkeiten | | |
| Anleihe-Darlehen | 620 | 620 |
| Sonstige langfristige Verbindlichkeiten | | |
| Langfristige Verbindlichkeiten insgesamt | 620 | 620 |
| Kurzfristige Verbindlichkeiten | | |
| Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | | |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 400 | 1 256 |
| Verbindlichkeiten gegenüber Konzernunternehmen | 1 956 | 1 100 |
| Steuerliche Verpflichtungen | | 2 380 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 16 526 | 20 717 |
| Passive Rechnungsabgrenzungsposten | 2 262 | 194 |
| Kurzfristige Verbindlichkeiten insgesamt | 21 144 | 25 647 |
| EIGENKAPITAL UND VERBINDLICHKEITEN INSGESAMT | 175 319 | 184 050 |

KAPITALFLUSSRECHNUNG DER MUTTERGESELLSCHAFT

| | 2023-10-01 2023-12-31 | 2022-10-01 2022-12-31 | 2023-01-01 2023-12-31 | 2022-01-01 2022-12-31 |
|---|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Betrag in Tausend SEK | | | | |
| Betriebliche Aktivitäten | | | | |
| Operatives Ergebnis vor Finanzposten | 2 333 | -1 278 | -3 820 | 3 935 |
| Berichtigung für nicht zahlungswirksame Posten usw. | 4 220 | 3 923 | 16 318 | 15 805 |
| Gezahlte Einkommensteuer | | -237 | | 1 570 |
| Erhaltene Zinsen | 4 | 190 | 6 | -295 |
| Gezahlte Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | -1 690 | -1 185 | -3 413 | -6 071 |
| Cashflow aus betrieblicher Tätigkeit vor Veränderung des Betriebskapitals | 4 868 | 1 413 | 9 091 | 14 945 |
| Cashflow aus der Veränderung des Betriebskapitals | | | | |
| -Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte | | | | |
| -Erhöhung (-) / Verringerung (+) von Debitoren | -673 | 775 | 1 562 | |
| -Zunahme (-) / Abnahme (+) bei anderen kurzfristige Forderungen | -506 | 10 026 | -8 081 | 4 941 |
| -Zunahme (-) / Abnahme (+) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 299 | -2 235 | -856 | |
| -Zunahme (+) / Abnahme (-) der betrieblichen Verbindlichkeiten | -3 602 | -7 345 | -3 647 | 7 102 |
| Cashflow aus betrieblicher Tätigkeit | 386 | 2 634 | -1 931 | 26 988 |
| Investitionstätigkeit | | | | |
| Investitionen in immaterielle Vermögenswerte | | | -124 | -2 439 |
| Investitionen in das Sachanlagevermögen | | | -604 | -28 442 |
| Investitionen in Tochtergesellschaften | | -2 000 | | |
| Investitionen in andere langfristige Wertpapierbestände | | 49 498 | | |
| Cashflow aus Investitionstätigkeit | | 47 498 | -727 | -30 881 |
| Finanzielle Aktivitäten | | | | |
| Neue Ausgabe | | | 2 999 | |
| Schuldenwechsel | | -51 165 | | |
| Cashflow aus Finanzierungstätigkeit | | -51 165 | 2 999 | |
| Cashflow im Berichtszeitraum | 386 | -1 033 | 341 | -3 894 |
| Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente zu Beginn des Berichtszeitraums | 74 | 1 151 | 118 | 4 012 |
| Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente am Ende des Berichtszeitraums | 459 | 118 | 459 | 118 |



Creturner

Atlasvägen 2 77734 Smedjebacken Sweden
www.Creturner.com
