

DELÅRSRAPPORT

Ngenic AB (publ) – org nr: 556817-4790
Delårsrapport för perioden april 2024 – juni 2024

FÖRSTA HALVÅRET (JANUARI - JUNI)

- Nettoomsättningen för året minskade med 58% och uppgick till 11 557 kkr (27 239 kkr).
- Totala intäkter för året minskade med 58% och uppgick till 11 908 kkr (28 231 kkr).
- Rörelseresultat före avskrivningar: -15 136 kkr (-4 843 kkr).
- Rörelseresultatet: -20 632 kkr (-9 616 kkr).
- Balansomslutning: 72 663 kkr (73 294 kkr).
- Nettokassaflöde: -517 kkr (-7 343 kkr).
- Resultat per aktie: -3,09 kr (-1,46 kr).
- Soliditet: -4,7% (39%).

ANDRA KVARTALET (APRIL - JUNI)

- Nettoomsättningen för kvartalet minskade med 60% och uppgick till 5 256 kkr (13 160 kkr).
- Totala intäkter för kvartalet minskade med 61% och uppgick till 5 269 kkr (13 518 kkr).
- Rörelseresultat före avskrivningar: -7 718 kkr (-4 136 kkr).
- Rörelseresultatet: -10 543 kkr (-6 596 kkr).
- Likvidamedel vid periodens slut uppgick till 325 kkr (3 475 kkr).
- Resultat per aktie: -1,59 kr (-1,00 kr).

Uppgifter inom parantes avser motsvarande period föregående år.

VIKTIGA HÄNDELSER UNDER ANDRA KVARTALET

- Styrelsen beslutar att ansöka om företagsrekonstruktion.
- Tingsrätten har godkänt ansökan om rekonstruktion för Ngenic AB (publ) och Ngenic Sverige AB.
- Kallelse till Årsstämma i Ngenic AB.
- Ngenic AB Publicerar årsredovisningen för 2023.
- Ngenic AB (publ) meddelar att styrelseledamoten Alexandra Furst har informerat bolaget om sin avsikt att lämna styrelsen på egen begäran.
- 20 procent elbesparing hos villaägare med smart termostat visar en färsk studie av Ngenic och GodEl.
- Kommuniké från årsstämma i Ngenic AB (publ).
- Neddragning av tjänster samt aveckling av konsulter, där det rör sig om ca 7 tjänster som berörs av varslet.

VIKTIGA HÄNDELSER EFTER PERIODENS SLUT

- Uppsala tingsrätt har godkänt ansökan om att förlänga företagsrekonstruktionen till 2024-11-28.
- Nordic Propeye slutför förvärvet av Ngenic AB:s IMD-verksamhet. Det innebär att drygt 30 anställda ingår i förvärvet.



”Omsättningen för andra kvartalet är i linje med omsättningen Q2-2022, dvs innan energikrisen.”

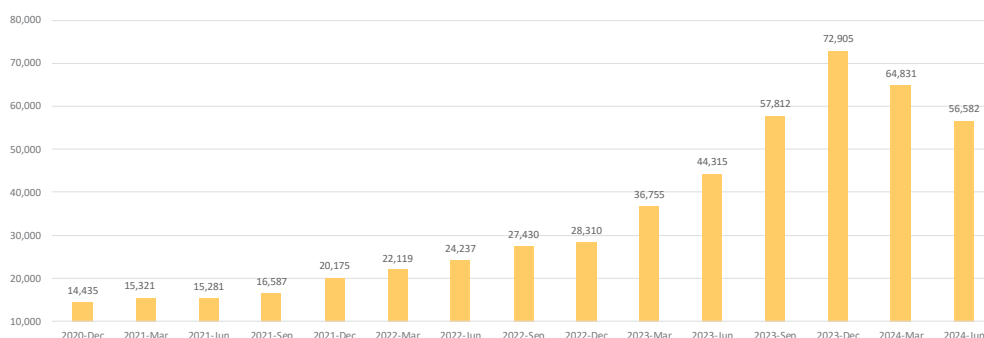
SVAG MARKNAD OCH MISSLYCKAD KAPITALISERING MEDFÖRDE REKONSTRUKTION AV VERKSAMHETEN OCH ANPASSNING AV ORGANISATIONEN. NU SER VI EN VÄNDNING

Den svaga marknadsutvecklingen under första kvartalet höll i sig även under andra kvartalet. Nettoomsättningen för perioden januari-juni sjönk till 11,6 MSEK (27,2 MSEK H1-2023) och EBITDA landar på -15,1 MSEK (-4,8 MSEK H1-2023).

Den fortsatt svaga utvecklingen tillsammans med en misslyckad riktad emission tvingade koncernen till ytterligare åtgärder i anpassning av organisationen. Försäljningslikviden för avyttringen av mätarverksamheten hann dessutom inte komma in förrän efter perioden och med dessa båda händelser tvingades vi ansöka om rekonstruktion för att få tid att lösa kapitalanskaffning och avsluta avyttringen av mätarverksamheten till Nordic Propeye AB.

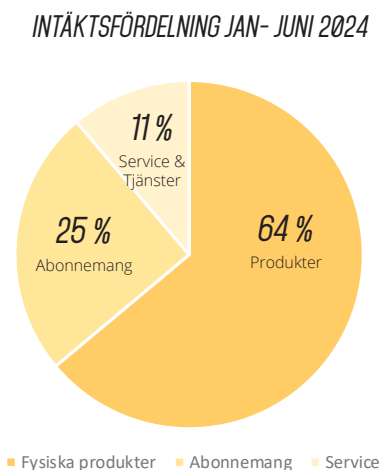
Trots fokus på rekonstruktion och kapitalanskaffning ser vi att marknaden ser ut att vända och kan konstatera att omsättningen för andra kvartalet är i linje med omsättningen Q2-2022, dvs innan energikrisen.

TOTALA INTÄKTER RULLANDE 12 MÅNADER PER KVARTAL



Vi ser även att ansökan om rekonstruktion har ökat intresset för att skapa nya samarbeten, vilket gör att vi ser med tillförsikt på hösten samt att botten nåddes under andra kvartalet.

Vi följer också vår rekonstruktionsplan och har efter periodens utgång beviljats förlängning av rekonstruktionen ytterligare tre månader. Vi bedömer att det ska räcka för att ta oss hela vägen i mål med planen.



ANPASSNINGEN AV ORGANISATIONEN PÅGÅR OCH KOMMER ATT VARA HELT AVSLUTAD UNDER 2024

Efter avyttringen och den pågående anpassningen av organisationen ser vi att vi får ett bättre fokus på kärnverksamheten, styrning av energi i fastigheter och distributionsnät. Vi ser att som renodlad samarbetspartner har vi ett tydligare erbjudande mot marknaden och kommer att arbeta mer genom samarbeten och fokuserar på att vara en "solution provider" för andra.

VÅRA PRODUKTER GER STÖRRE BESPARINGAR ÄN VÄNTAT. DESSUTOM KOMMER NYA TJÄNSTER FÖR ENERGIKOSTNADSOPTIMERING

Under kvartalet släppte Bra Miljöval en rapport där vi tillsammans med elhandelsbolaget GodEl har mätt kundernas energiförbrukning före och efter installation. Det visar sig att kundernas besparing på uppvärmningskostnaden är större än vad vi tidigare beräknat. I medeltal så har kunder som installerat Tune minskat sin energiförbrukning med över 20 %, det med endast en medeltemperatursänkning på 0,3 grader i december-januari 2022/2023 och det under rekordhöga priser. Det är till och med så att de kunder som styrt på elpris sparat mer energi än de som inte styrde på elpris och det utöver det sänkta inköpspriset på 20-30 % på elen man fortfarande köper. Även om medelprisnivån under 2024 varit lägre än tidigare så är volatiliteten på elpriset bestående. Det gör att vi med emfas kan säga att vi levererar de bästa styrningen för fastigheter för att sänka sin energikostnad utan att kompromissa med komfort.



För att läsa studien av Ngenic och GodEl, [klicka här](#).

Vi kommer inom kort dessutom leverera ytterligare energitjänster som förenklar villaägare och fastighetsägares vardag, genom optimering på effekttariff, vilket kommer att bli obligatoriskt för alla kunder senast 2027. Vi arbetar också med att man som energikonsument kan få betalt för stödtjänster för att stabilisera ett ansträngt elnät. Idag behöver en villaägare göra en relativt stor investering i ett batteri för att delta på den snabba Frekvensmarknaden FCR. Den marknaden har snabbt blivit väldigt populär genom de höga ersättningsnivåer som varit under 2022 och 2023, men kommer inom kort att vara överhettad vilket vi redan nu ser genom vikande ersättningsnivåer.

Däremot finns det en långsammare stödtjänst, mFRR (manuella frekvensåterställningsreserven), där värmepumpar är särskilt lämpliga och dessutom behöver man som fastighetsägare inte göra någon större investering, då värmepumpen och byggnaden redan finns, vilket gör att risken att inte få tillbaka sin investering blir obefintlig oavsett ersättningsnivå.

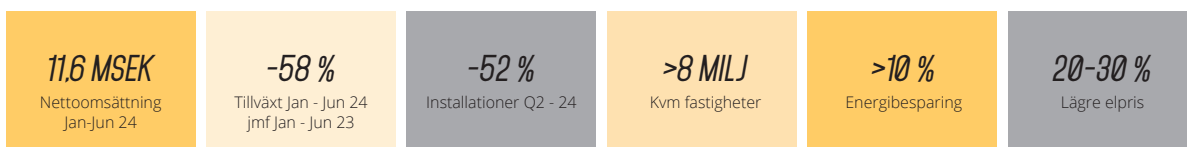
Den marknaden räknar Svenska Kraftnät dessutom med att behöva fyrdubbla under de närmaste tre åren, där man särskilt pekar på värmepumpar som en nyckelresurs för att kunna tillgodose behovet på reglereffekt. Det är den marknaden vi nu fokuserar på att erbjuda befintliga och nya kunder möjligheten att delta i.

Komplexiteten som alla dessa optimeringar behöver väga ihop, kan inte göras manuellt. Därför blir "Home energy management" allt viktigare för att en konsument ska kunna optimera värdet av sina energiresurser i hemmet för att minimera totalkostnaden för energi i fastigheten.

Vi ser fram emot att bygga det fokuserade bolaget för energioptimering och energisystemoptimering och kommer att vara redo att möta efterfrågan framåt. Vi har anpassat kostymen och i och med försäljningen av dotterbolaget och andra åtgärder har vi en organisation som under året går från 63 anställda till 20 anställda. Det gör att vi nu har en grund för lönsamhet 2025 och kommer som tidigare meddelat arbeta med bryggfinansiering och emission, för att under hösten avsluta rekonstruktionen enligt planen och fokusera på affärsverksamheten.

**Björn Berg VD,
Ngenic AB**

NGENICS NYCKELTAL



HOS VÅRA KUNDER

OMSÄTTNING OCH RESULTAT

Första halvåret (januari-juni 2024)

Nettoomsättningen för första halvåret uppgick till 11 557 kkr (27 239 kkr), vilket är en minskning med 58% (-15 682 kkr) jämfört med samma period föregående år.

Totala intäkter uppgick till 11 908 kkr (28 231 kkr), vilket är en minskning med 58% (-16 323 kkr) jämfört med samma period föregående år.

Rörelseresultatet före avskrivningar uppgick till -15 136 kkr (-4 843 kkr).

Periodens resultat uppgick till -21 136 kkr (-9 976 kkr).

Aktiverade utgifter för produktutvecklingsprojekt uppgick till 5 351 kkr (6 538 kkr).

FINANSIELL STÄLLNING

Per den 30 juni 2024 uppgick likvida medel till 325 kkr (3 475 kkr).

Koncernen har utnyttjat 3,96 miljoner kronor av checkräkningskrediten.

Baserat på befintlig budget och den förväntade utvecklingen, har Ngenic AB meddelat den 24 maj att styrelsen har fattat beslut om att ansöka om företagsrekonstruktion vid Uppsala tingsrätt. Beslutet baseras på bolagets nuvarande ekonomiska situation, samt planerad finansiering inte kunde genomföras enligt plan. Ngenic AB har även förlängt företagsrekonstruktionen till 2024-11-28.

Lagret av komponenter och färdiga produkter uppgår till 11 225 kkr (8 002 kkr).

Vid kvartalets utgång uppgick koncernens egna kapital till -3 389 kkr (28 381 kkr) och soliditeten var -4,7% (39%). Vid kvartalets utgång uppgick moderbolagets egna kapital till 10 822 kkr (34 776 kkr) och soliditeten var 15%.

Ngenic AB har ISIN-koden SE0015812573.

Totalt antal aktier per den 30 juni 2024 var 6 840 507 stycken, var och en med kvotvärde om 0,2 kr vilket motsvarade ett aktiekapital om 1 368 101,40 kr.

RESULTATRÄKNING, KONCERNEN

<i>kk</i> (om ej annat anges)	Not	1 apr - 30 jun 2024	1 apr- 30 jun 2023	1 jan- 30 jun 2024	1 jan- 30 jun 2023
Rörelsens intäkter					
Nettoomsättning		5 256	13 160	11 557	27 239
Aktiverat arbete för egen räkning		2 644	2 714	5 352	5 591
Övriga rörelseintäkter		13	358	351	992
Summa		7 913	16 232	17 260	33 822
Rörelsens kostnader					
Råvaror och förnödenheter		-1 718	-6 279	-3 969	-11 974
Övriga externa kostnader	1	-3 673	-5 087	-7 660	-9 719
Personalkostnader		-10 256	-9 714	-20 841	-18 269
Avskrivningar		-2 825	-2 460	-5 496	-4 773
Övriga rörelsekostnader		15	712	74	1 299
Summa rörelsens kostnader		-18 456	-22 828	-37 892	-43 438
Rörelseresultat före avskrivningar		-7 718	-4 136	-15 136	-4 843
Rörelseresultat		-10 543	-6 596	-20 632	-9 616
Resultat från finansiella investeringar					
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		3	9	13	11
Övriga räntekostnader och liknande resultatposter		-308	-305	-545	-452
Resultat efter finansiella poster		-10 849	-6 893	-21 166	-10 057
Skatt på periodens resultat		-10	41	30	81
Periodens resultat		-10 859	-6 852	-21 136	-9 976
Antal aktier, tusental		6 841	6 841	6 841	6 841
Resultat per aktie		-1,59	-1,00	-3,09	-1,46

BALANSRÄKNING, KONCERNEN

<i>kk</i> (om ej annat anges)	Not	30-jun 2024	30-jun 2023	31-dec 2023
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar				
Immateriella anläggningstillgångar	2	46 512	46 920	45 781
Materiella anläggningstillgångar		147	250	188
Finansiella anläggningstillgångar		0	0	0
Uppskjuten skattefodran		2272	2358	2219
Summa anläggningstillgångar		48 931	49 528	48 188
Omsättningstillgångar				
Varulager		11 225	8 002	10 570
Förskott till leverantör		1 986	1 434	1 091
Kundfordringar och andra fordringar		9 155	9 579	16 583
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		1 042	1 275	814
Kortfristiga placeringar		0	0	0
Likvida medel	4	325	3 475	842
Summa omsättningstillgångar		23 733	23 765	29 899
TOTALA TILLGÅNGAR		72 663	73 294	78 087
EGET KAPITAL OCH SKULDER				
Eget kapital				
Bundet eget kapital				
Aktiekapital		1 368	1 368	1 368
Fritt eget Kapital				
Övrigt tillskjutet kapital		129 455	129 436	129 455
Annat eget kapital inklusive periodens resultat		-134 212	-102 422	-112 789
Summa eget kapital		-3 389	28 381	18 034
Avsättningar och skulder				
Långfristiga skulder		9 132	22 411	9 077
Uppskjuten skatteskuld		366	599	437
Kortfristiga skulder	5	66 554	21 903	50 539
Summa avsättningar och skulder		76 052	44 913	60 053
TOTALT EGET KAPITAL OCH SKULDER		72 663	73 294	78 087

KASSAFLÖDESANALYS, KONCERNEN

	2024-04-01 2024-06-30	2023-04-01 2023-06-30	2024-01-01 2024-06-30	2023-01-01 2023-06-30
<i>kk</i> (om ej annat anges)				
Den löpande verksamheten				
Resultat efter finansiella poster	-10 849	-6 893	-21 165	-10 057
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet m.m	2 373	1 984	4 224	3 427
Betald skatt	-107	-81	270	-310
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	-8 582	-4 990	-16 671	-6 940
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital				
Förändring av varulager och pågående arbeten	1 178	-119	-1 443	533
Förändring kundfordringar	1 035	-1 731	7 109	-2 263
Förändring av kortfristiga fordringar	-277	605	-167	170
Förändring leverantörsskulder	3 228	1 587	6 307	-816
Förändring av kortfristiga skulder	6 209	-4 527	4 318	-8 075
Kassaflöde från den löpande verksamheten	2 791	-9 175	-547	-17 391
Investeringsverksamheten				
Investeringar i immateriella anläggningstillgångar	-2 366	-3 050	-5 351	-6 539
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	0	-39	0	-76
Investeringar i finansiella anläggningstillgångar	0	0	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-2 366	-3 089	-5 351	-6 615
Finansieringsverksamheten				
Nyemissioner	0	0	0	0
Teckningsoptioner	0	0	0	0
Uptagna lån	230	15 200	6 530	18 000
Amortering av lån	-573	-755	-1 149	-1 337
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-343	14 445	5 381	16 663
Periodens kassaflöde	83	2 182	-517	-7 343
Likvida medel vid periodens början	242	1 293	842	10 817
Kursdifferens i likvida medel	0	0	0	0
Likvida medel vid periodens utgång	325	3 475	325	3 475

EGET KAPITAL, KONCERNEN

<i>kk</i> (om ej annat anges)	Aktiekapital	Övrigt tillskjutet kapital	Annat eget kapital inkl. årets resultat	Totalt eget kapital
Eget kapital 2022-12-31	1 368	129 419	-92 172	38 615
Nyemissioner				0
Emissionskostnader				0
Teckningsoptioner			35	35
Valutakurs differens vid omräkning av utländskt dotterbolag		36	-548	-512
Periodens resultat			-20 104	-20 104
Utgående balans 2023-12-31	1 368	129 455	-112 789	18 034
Nyemissioner				0
Emissionskostnader				0
Teckningsoptioner				0
Valutakursdifferens vid omräkning av utländskt dotterbolag			-287	-287
Periodens resultat			-21 136	-21 136
Utgående balans 2024-06-30	1 368	129 455	-134 212	-3 389

RESULTATRÄKNING, MODERBOLAGET

<i>kk</i> (om ej annat anges)	1 apr - 30 jun 2024	1 apr - 30 jun 2023	1 jan - 30 jun 2024	1 jan - 30 jun 2023
Rörelsens intäkter				
Nettoomsättning	1 812	8 504	4 833	18 310
Aktiverat arbete för egen räkning	1 833	1 824	3 639	3 668
Övriga rörelseintäkter	32	32	188	48
Summa	3 677	10 359	8 660	22 027
Rörelsens kostnader				
Råvaror och förnödenheter	-1 007	-4 848	-2 359	-9 789
Övriga externa kostnader	-2 610	-3 389	-5 531	-6 367
Personalkostnader	-5 964	-5 563	-12 204	-10 499
Avskrivningar	-1 375	-1 175	-2 659	-2 227
Övriga rörelsekostnader	-2	-89	-77	-109
Summa rörelsens kostnader	-10 958	-15 065	-22 830	-28 992
Rörelseresultat före avskrivningar	-5 906	-3 530	-11 511	-4 738
Rörelseresultat	-7 281	-4 705	-14 170	-6 965
Resultat från finansiella investeringar				
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	2	9	4	11
Övriga räntekostnader och liknande resultatposter	-220	-160	-329	-207
Resultat efter finansiella poster	-7 498	-4 856	-14 494	-7 161
Skatt på periodens resultat	0	0	0	0
Bokslutsdispositioner	0	0	0	0
Periodens resultat	-7 498	-4 856	-14 494	-7 161
Antal aktier, tusental	6 841	6 841	6 841	6 841
Resultat per aktie	-1,10	-0,71	-2,12	-1,05

BALANSRÄKNING, MODERBOLAGET

<i>kk</i> (om ej annat anges)	Not	30-jun 2024	30-jun 2023	31-dec 2023
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar				
Immateriella anläggningstillgångar		17 316	15 846	16 336
Materiella anläggningstillgångar		0	4	0
Finansiella anläggningstillgångar		37 201	36 083	34 127
Summa anläggningstillgångar		54 517	51 933	50 463
Omsättningstillgångar				
Varulager		6 842	1 143	5 626
Förskott till leverantör		1 986	3 583	1 220
Kundfordringar och andra fordringar		8 546	6 373	15 416
Förutbetalda kostnader och uppl. intäkter		756	852	437
Kortfristiga placeringar		0	0	0
Likvida medel		102	2 692	110
Summa omsättningstillgångar		18 232	14 643	22 809
TOTALA TILLGÅNGAR		72 749	66 575	73 273
EGET KAPITAL OCH SKULDER				
Eget kapital				
Bundet eget kapital				
Aktiekapital		1 368	1 368	1 368
Fond för utvecklingsutgifter		16 894	15 400	15 914
Fritt eget Kapital				
Fri Överkursfond		128 480	128 480	128 480
Balanserad vinst eller förlust		-121 427	-103 311	-103 825
Periodens resultat		-14 494	-7 161	-16 621
Summa eget kapital		10 822	34 776	25 316
Avsättningar och skulder				
Långfristiga skulder		5 958	17 700	5 958
Kortfristiga skulder		55 969	14 098	41 998
Summa avsättningar och skulder		61 927	31 799	47 956
TOTALT EGET KAPITAL OCH SKULDER		72 749	66 575	73 273

KONCERNENS NYCKELTAL

<i>kk</i> (om ej annat anges)	Kvartal 2 apr-jun 2024	Kvartal 2 apr-jun 2023	Halvår jan-jun 2024	Halvår jan-jun 2023
Nettoomsättning	5 256	13 160	11 557	27 239
Totala intäkter	5 269	13 518	11 908	28 231
Resultat före avskrivningar	-7 718	-4 136	-15 136	-4 843
Rörelseresultat	-10 543	-6 596	-20 632	-9 616
Resultat efter skatt	-10 859	-6 852	-21 136	-9 976
Soliditet %	-4,7%	39%	-4,7%	39%
Kassaflöde per aktie, kr, beräknat på genomsnittligt antal aktier under perioden	0,012	-0,32	-0,08	-1,07
Nettokassaflöde	83	2 182	-517	-7 343
Resultat per aktie, kr, beräknat på genomsnittligt antal aktier under perioden	-1,59	-1,00	-1,49	-1,46
Antal aktier vid periodens slut, st	6 840 507	6 840 507	6 840 507	6 840 507
Genomsnittligt antal aktier, st	6 840 507	6 840 507	6 840 507	6 840 507
Antalet anställda vid periodens slut	60	64	60	64

NOTER

Redovisnings- och värderingsprinciper

Denna kvartalsredogörelse är upprättad i överenskommelse med Årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 (K3).

Not 1 – Transaktioner med närstående

Ngenic köper tjänster av Lindborg systems AB, som äger drygt 2,50% av Ngenic AB. Samtliga avtal är löpande på räkning och till marknadsmässiga villkor. Inga andra ersättningar har utgått till närstående. Ägaren från Lindborg systems AB blev anställd hos Ngenic AB under tredje kvartalet 2021.

Not 2 – Immateriella anläggningstillgångar

Utgifter för forskning och utveckling kostnadsförs allt eftersom de uppstår. Utgifter för utveckling som är hänförliga till ett enskilt projekt redovisas som en tillgång i balansräkningen när det finns skäl att anta att beloppet kommer att kunna återvinnas i framtiden. Tillgången skrivs av under den period då försäljning som sammanhänger med projektet väntas ske. Det redovisade värdet på de utvecklingskostnader som redovisas som tillgång i balansräkningen, prövas årligen med avseende på eventuellt nedskrivningsbehov så länge tillgången ännu inte tagits i bruk och därefter, då händelser eller förändrade förutsättningar indikerar att det redovisade värdet eventuellt inte kommer kunna återvinnas.

Not 3 – Ställda säkerheter

Koncernen	2024-06-30	2023-12-31
Företagsinteckningar	15 285 000	15 285 000
	15 285 000	15 285 000

Not 4 – Checkräkningskredit

Checkräkningskredit	Belopp
Totalt	4 500 000
Utnyttjad del	3 960 999
Outnyttjad del	539 001

Not 5 - Kortfristiga skulder

Förutom leverantörsskulder och kortfristig del av långfristigt lån, består denna post av förskott från kunder samt skatteansånd.

KOMMANDE INFORMATIONSTILLFÄLLEN

Delårsrapport Jul-Sep

29 nov 2024

Samtliga rapporter finns tillgängliga på bolagets hemsida: <https://ngenic.se/investor-relations/>

ÖVRIG INFORMATION

Verkställande direktören försäkrar att delårsrapporten ger en rättvisande översikt av bolagets verksamhet, ställning och resultat. Rapporten har inte granskats av bolagets revisorer. Samtliga rapporter finns tillgängliga på bolagets hemsida.

Uppsala den 30 aug

Ngenic AB

Björn Berg

Verkställande direktör

Frågor besvaras av:

Björn Berg, Verkställande direktör

e-post: bjorn.berg@ngenic.se

telefon: 0705-707017