

KVARTALSRAPPORT
Q2 2023



Cretturner
GROUP

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

SIDA 3.....	FINANSIELL ÖVERSIKT
SIDA 4.....	KONCERN I KORTHET
SIDA 5.....	VD HAR ORDET
SIDA 6.....	HPC - AFFÄRSOMRÅDE DIGITAL TEKNIK
SIDA 7.....	AFFÄRSOMRÅDE MILJÖTEKNIK
SIDA 8.....	ÄGARLISTA
SIDA 9.....	VÄSENTLIGA HÄNDELSER
SIDA 10.....	FRAMÅTBlickKANDE UTTALANDEN
SIDA 13.....	FÖRÄNDRING AV EGET KAPITAL, KONCERN
SIDA 14.....	FÖRÄNDRING AV EGET KAPITAL, MODERBOLAGET
SIDA 15.....	KONCERNENS RESULTATRÄKNING
SIDA 16-17.....	KONCERNENS BALANSRÄKNING
SIDA 18.....	KONCERNENS KASSAFLÖDESANALYS
SIDA 19.....	MODERBOLAGETS RESULTATRÄKNING
SIDA 20-21..	MODERBOLAGETS BALANSRÄKNING
SIDA 22.....	MODERBOLAGETS KASSAFLÖDESANALYS

KONCERN	2023	2022
Q2		
Nettoomsättningen 1 april till 30 juni	4,5 Mkr	10 Mkr
Resultat före avskrivningar	+3,2 Mkr	+5,5 Mkr
Rörelseresultatet uppgår till	-4 Mkr	+1,2 Mkr
Rörelsemarginalen	neg	12%
Kassan uppgår till	0,2 Mkr	0,4 Mkr
Resultatet per aktie efter skatt Q2	neg	0,01 Kr
Likviditeten är säkerställd med finansieringsavtal		
MODERBOLAG		
Q2		
Nettoomsättningen 1 april till 30 juni	4,5 Mkr	10,0 Mkr
Rörelseresultat uppgår till	-1,0 Mkr	1,7 Mkr
Rörelsemarginalen	neg	17%



KONCERN I KORTHET

Efter andra kvartalet 2023 jämfört 2022

Siffror inom parentes avser samma period 2022

- **IT.** Mycket positivt att HPC ökar 585 % i Cretuner på sista perioden. Satsningen börjar ge resultat
- **Miljö.** Samarbetspartner i USA i Avtal med världens absolut största flygbolag
- **Teknik.** Nedbrytning av Co2-tekniken patentsökt – nya intressanta resultat har påvisats
- Likviditeten är säkerställd med finansieringsavtal

Resultat före avskrivningar Q2 +3,2 Mkr (+5,5)

Resultat efter avskrivningar Q2 -4,0 Mkr (+1,2)

Intäkterna på kvartalet sjönk 56 % till 4,5 Mkr (10)

Omställningen i Cretuner tar tid och börjar visa bärkraft

Nettoomsättning Q2
4,5 Mkr (10 Mkr)

Resultat före avskrivningar Q2
+3,2 Mkr (+5,5 Mkr)

Antal aktieägare Q2
3 440 st

Ökning av HPC senaste period
+585%

Bolagsvärde Q2
48 Mkr Kurs 0,83 Kr

Kära aktieägare och intressenter



Det har varit ett såväl spännande som utmanande kvartal som vi med denna rapport lägger bakom oss och där vi på Cretturner tog många viktiga steg framåt.

När det gäller verksamhetsbenet med biokol och klimatkompensation är intresset för vår lösning stort såväl i Sverige som internationellt.

Vi har under våren tecknat en hel del avtal med företag som antingen erbjuder vår lösning till sina slutkunder eller bearbetar marknaden aktivt med nykundsförsäljning. Vi känner oss trygga i de avtal som slutits och ser med tillförsikt framtiden an.

Som ett exempel på ett sådant avtal vill jag lyfta Spotnana som vi är mycket glada över att fått till ett samarbete med. Det är en storaktör inom reseindustrin med mängder av de största flygbolagen som sina klienter och under våren tecknade de nya avtal med bland annat Lufthansa. Cretturner är Spotnanas leverantör av Carbon offset, det vill säga klimatkompensationer, och vi ser stor potential i det avtalet.

Jag kommenterade nyligen de avtal vi skrivit men det tål att upprepas. Det tar tid att implementera vår tjänst hos stora bolag. Det är många människor inblandade. Detsamma gäller ett flertal andra samarbeten vi ingick under våren.

Det har dessutom varit en turbulent period för många bolag vilket medfört att beslutprocessen i affärer med nya kunder tagit längre tid än förväntat. En utmaning som vi som arbetar på Cretturner möter med än mer hängivenhet och fler dagliga kontakter.

Det arbete vi la ned i våras på hemsida, smarta kontrakt, foldrar och annat säljmaterial samt avtalsskrivningar med strategiskt viktiga aktörer tror vi kommer ge frukt under kommande månader. Det blir en intensiv höst.

Vi har även identifierat fler potentiella samarbeten som vi kommer lägga kraft på för att ro iland. Samtidigt har vi jobbat med material för digitala kampanjer som syftar till att stärka varumärket och öka igenkänning av Cretturner som bolag och den lösning vi erbjuder.

Den här sommaren, med värmerekord, nederbördsrekord och andra naturkatastrofer, har mer än någon annan sommar visat på behovet att reducera andelen koldioxid i atmosfären är nödvändigt. Förändringarna i klimatet kostar samhällen runt om i världen enorma summor. De regelverk som kommer från EU-håll kommer öka kraven på företag att ta ansvar för utsläpp av koldioxid. Det är regler som självklart gynnar bolag som verkar på den marknad som vi gör.

Här är det viktigt att ha i åtanke att vi är en ny aktör som ska nå ut i det brus som är. Som ni alla vet skedde en större verksamhetsförändring i Cretturner under februari månad. Sedan dess har vi jobbat stenhårt för att nå ut med våra budskap och lösningar till företag och organisationer.

Tittar vi på verksamhetsbenet HPC bestod Q2 av en ansvarstagande och noggrann utvärdering av bolagets möjligheter att växla upp. Till sist kom det resultat vi väntade på: ett fantastiskt procentuellt framsteg - 585 procent ökning från en månad till en annan. Detta med en bra beläggning som ändå har utrymme för en ökning. En utveckling som gett oss råg i ryggen för en fortsatt satsning på denna verksamhet. Implementering och optimering var vårt fokus. Det tog tid. Men med detta kvitto i hand kan vi känna oss trygga i en fortsatt satsning och en uppgradering i maskinparken avsedd att passa vår samarbetspartner Cudo Compute Ltd. Läs gärna mer om HPC i det egna avsnittet här i rapporten.

Avslutningsvis vill jag skriva några rader om den teknikutveckling som pågår. I maj lämnades en patentansökan in, med hjälp av den respekterade patentbyrån Bjerken & Hynell. Patenten bygger på en metod för att bryta ned gasen koldioxid till sina beståndsdelar fast kol och syrgas. Då teknikutvecklingen fortgått har intressanta upptäckter gjorts där energin kan utvinnas från termisk solkraft. Detta har medfört att Cretturner överväger att sätta upp en prototypanläggning i något land med många soltimmar för att utvärdera det termiska utvecklingsspåret.

Det är mycket spännande som händer framöver i Cretturner och vi är övertygade om att vi kan vara en viktig del av det arbete som krävs för att möta klimatutmaningarna.

På återhörande

Med vänliga hälsningar,

Joakim Erlandson

HPC – Affärsområde Digital Teknik

TILLVÄXT PÅ 585% SENASTE MÅNADEN – NU SER VI RESULTATEN KOMMA.

High Performance Computing, är Creturners digitala affärsområde. Tidigare har vi varit fokuserade på digital ekonomi vilket vi lämnat till förmån för HPC. Affärsområdet är energiintensivt och under snabb omvandling. Vår viktigaste samarbetspartner är Cudo Compute Ltd i England inom vilket nätverk vi tillhandahåller våra resurser.

Nu har märkbara framsteg uppnåtts. Efterfrågan har nu omsatts i ökad beläggning, ökningen under periodens sista månad var 585%. Beläggningsgraden är god och det finns utrymme för ökning.

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 starkt stigande vilket är mycket bra i grunden – nu ser vi resultaten komma.

Vår strategi är att stegvis när kassaflödet tillåter ställa om denna gren till segment som är långsiktigt höglönsamma. Tillväxtmöjligheterna framöver ser fortsatt mycket goda ut, vår grundläggande fördel är, förutom den egna rena energin, 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 som påverkat efterfrågan till att fullkomligt explodera är den AI-kopplade utvecklingen, detta har lett till omfattande efterfrågan av beräkningskapacitet. Det har även lett till utträngningseffekter hos leverantörer och prisförskjutningar.

Nu ser vi bekräftelse på förändringen och ökningen påverkar Creturner på ett positivt sätt. Vi blir ännu mer motiverade att fullfölja den strategi vi genomför.



Affärsområde miljöteknik

CRETURNERS AMERIKANSKA SAMARBETSPARTNER TECKNAR AVTAL MED VÄRLDENS STORA FLYGBOLAG

Creturner har ett samarbetsavtal för Nordamerika och Kanada med Spotnana. Creturner är Spotnanas leverantör av klimatoffset. Spotnana har under våren 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.

Det nordiska flygbolaget SAS är på samma vis mätt på omsättning på plats nummer 33. 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 väg inom Europeiska unionen som kommer leda 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 får många dialoger med aktörer som ser de affärsmissiga 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.

Vi har tidigare meddelat att BIG Travel, en av Sveriges största resebyråer, är vår första större samarbetspartner inom reseindustrin i Sverige. Samarbete med belgiska BTS Travel är liknande som det svenska och pågående, vi hjälper dem att anpassa och implementera lösningen. Dialoger med internationella aktörer tar längre 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.

Den australiensiska dialogen är fortsatt pågående och det finns ett ömsesidigt intresse att utvidga den. Det pågår ett arbete som utvecklar förhandlingen, här återkommer vi med rapport.

För övriga dialoger och avtal med aktörer inom bland annat husbranschen, konsultbranschen, båt och detaljhandeln (exempel ICA butiker) utvecklas detta väl och vi möter ett fortsatt stigande intresse.



fig. Pyrolysmaskin av senaste teknik

CO2 TEKNIKEN

PATENTANSÖKAN FÖR NEDBRYTNINGSTEKNIK INLÄMNAD UNDER Q2-2023

Cretuner Group har ansökt om patentskydd för sin teknik och metod för att bryta ned gasen koldioxid till sina beståndsdelar fast kol och syrgas. Metoden är nyskapade och den respekterade patentbyråen Bjerken & Hynell har genomfört ansökan åt bolaget. Resultatet som skapats av bolagets reaktor minst 92.7% rent Carbon (grundämnet kol) har externt analyserats av ett ackrediterat laboratorium SGS Analytics i Linköping. Cretuner avser fortsätta vidareutveckla tekniken det är den övergripande inriktningen.

SGS SGS Analytics Sweden AB Box 1185, SE-113 11 Linköping, Tel: 013 214000, ssa@sgs.com Registered: 2007-03-09 Registered office: Linköping, Sweden	REPORT Page 1 (1) Report No. S2300206 Assigner Cretuner Group AB Allasvägen 2 777 34 Smedjebacken
Applies to Analysis Sample type : Solid powder	
Information about sample and sampling Sampling date : - Date of Arrival : 2023-04-18 Sample ID : - Time of Arrival : 0830 Sampling location : - Laboratory activity started : 2023-04-18 Sampled by : Daniel Moström	
Results Test method Analysis / Investigation of Result Uncertainty Unit Dry combustion 900 °C, IR-cell Carbon, C 92.7 ±7.3 %	
Comments Sampling facts have been provided by the client. Laboratory activity started indicates the date when preparation of the sample started.	

NEDBRYTNING AV CO2 MED SOLENS STRÅLAR SOM KRAFTKÄLLA

Cretuners metod att bryta ned Co2 är bevisad och energin som används i processen hämtas huvudsakligen från spillvärme – och intressant nog kan även energin utvinnas från termisk solkraft. Praktiska försök i bolagets anläggning försommaren 2023 har visat på positiva resultat.

Cretuner överväger att sätta upp en prototypanläggning för att utvärdera det termiska utvecklingsspåret.



ÄGARLISTA

AKTIEÄGARE	AKTIER	RÖSTER %
Daniel Moström m hushåll	10 768 852	18,7%
Faav Invest AB	6 405 838	11,1%
AVANZA Pension	4 200 962	7,3%
TAPTUM Finance AB	2 737 021	4,7%
Nordea Livförsäkring AB	2 143 800	3,7%
Istvan Kasa	1 821 238	3,2%
Örjan Hallberg	1 629 133	2,8%
Vildmarkstugor i Norrland AB	1 015 999	1,8%
Nordnet Pension	1 010 245	1,8%
Lars-Erik Tervakoski	863 634	1,5%

Det finns 57.641 501 aktier per 2023-06-30 samtliga av samma sort.
Genomsnittligt antal under perioden har varit 53,0 miljoner st (36,6)

VÄSENTLIGA HÄNDELSE

VÄSENTLIGA HÄNDELSE UNDER RAPPORTPERIODEN

- 2023-04-11 Creturner i samarbete med ICA-butik
- 2023-04-21 Creturner Group ingår LOI avtal med australiensiska Velocity Energy för att kompensera klimatutsläpp från gruvor och jordbruk
- 2023-04-27 Creturner Group utser Johnny Thorsen till strategisk rådgivare
- 2023-05-08 Creturner Group och Spotnana i USA ingår avtal om samarbete kring försäljning av klimatkompensation
- 2023-06-08 Creturner har sökt patent på nedbrytning av Co2 för reaktorteknik och metod
- 2023-06-12 Creturner - riktad emission om 1,04 miljoner aktier till en strategisk internationell investerare. 15% premie

VÄSENTLIGA HÄNDELSE EFTER RAPPORTPERIODEN

- 2023-07-03 Creturner Group väljer Advisory som ny mediebyrå



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 globala logistikkedjan vid sin expansion. Energipriser kan komma att fortsatt påverka verksamheten.

Granskning

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

Kommande rapportdatum

Q3: 2023-11-24
Q4: 2024-01-23

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 augusti 2023 kl 8:00.

Rapport

Rapporten finns tillgänglig på bolagets webbplats på rapportdagen.





Creturmer



Miljöteknik, kundbehov och lönsamhet i fokus

2023-01-01 - 2023-06-30

FÖRÄNDRING AV EGET
KAPITAL, KONCERN
Q2- 2023

	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		2 879		2 999
Omklassificering egenupparbetade		-289		-289	
Förändring av uppskrivningsfond					
Obeskattade reserver					
Periodens resultat				1 992	1 992
Omräkningsdifferens				-10 116	-10 116
Belopp vid periodens utgång	1 517	10 263	143 247	4 563	159 590

2022-01-01 - 2022-12-31

FÖRÄNDRING AV EGET
KAPITAL, KONCERN
HELÅR - 2022

	Aktiekapital	Bundna reserver	Övrigt tillskjutet kapital	Annat eget kapital inkl resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	963		81 092	14 199	96 254
Nyemission	434		59 276		59 710
Omklassificering egenupparbetade		3 358		-3 358	
Förändring av uppskrivningsfond		5 202			5 202
Obeskattade reserver		1 992			1 992
Periodens resultat				1 573	1 573
Omräkningsdifferens				-16	-16
Belopp vid periodens utgång	1 397	10 552	140 368	12 398	164 715

2023-01-01 - 2023-06-30

FÖRÄNDRING AV EGET KAPITAL,
MODERBOLAGET
Q2 - 2023

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				1 399	-1 399
Nyemission	120		2 879		
Förändring fond för utvecklingsutgifter		-289		289	
Periodens resultat					-6 267
Belopp vid periodens utgång	1 517	3 069	143 247	12 949	-6 267

2022-01-01 - 2022-12-31

FÖRÄNDRING AV EGET
KAPITAL, MODERBOLAGET
HELÅR - 2022

Belopp i tusental kronor

	Aktiekapital	Fond för utvecklings- utgifter	Överkursfond	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	963	1 252	81 092	1 489	11 879
Balanseras i ny räkning				11 879	-11 879
Nyemission	434		59 276		0
Förändring fond för utvecklingsutgifter		2 105		-2 105	
Periodens resultat					1 399
Belopp vid periodens utgång	1 397	3 358	140 369	13 534	1 399

KONCERNENS RESULTATRÄKNING

Belopp i tusental kronor

	2023-04-01 2023-06-30	2022-04-01 2022-06-30	2023-01-01 2023-06-30	2022-01-01 2022-06-30	2022-01-01 2022-12-31
Rörelseintäkter					
Nettoomsättning	4 509	10 192	9 512	23 197	38 194
Aktiverat arbete för egen räkning					2 439
Övriga rörelseintäkter	103	1 361	196	2 767	13 081
Summa rörelseintäkter	4 612	11 553	9 709	25 964	53 714
Rörelsekostnader					
Råvaror och förnödenheter	-584	-3 972	-1 779	-7 829	-22 727
Övriga externa kostnader	-310	-1 142	-920	-2 440	-3 947
Personalkostnader	-524	-686	-1 001	-1 131	-2 984
Avskrivningar	-7 256	-4 265	-14 391	-8 530	-18 354
Övriga rörelsekostnader		-271	-2	-712	-915
Summa rörelsekostnader	-8 674	-10 336	-18 093	-20 642	-48 927
Rörelseresultat	-4 062	1 217	-8 384	5 322	4 787
Finansiella poster					
Ränteintäkter och likn resultatposter		204	16	335	1 381
Rörelsekostnader och likn resultatposter	-170	-771	-1 748	-2 577	-6 658
Summa finansiella poster	-171	-567	-1 733	-2 242	-5 277
Resultat efter finansiella poster	-4 233	650	-10 116	3 080	-490
Resultat före skatt					
Skatter					
Skatt på periodens resultat	0	0	0	0	488
Periodens resultat	-4 233	650	-10 116	3 080	-2 902

KONCERNENS BALANSRÄKNING

Belopp i tusental kronor

	2023-06-30	2022-06-30	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Balanserade utgifter för FOU-arbeten	3 219	1 085	3 508
Förskott immateriella anläggningstillgångar			
Goodwill	51 413	3 523	53 573
Summa immateriella anläggningstillgångar	54 631	4 608	57 080
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	15 279		15 403
Maskiner och andra tekniska anläggningar	734		294
Inventarier, verktyg och installationer	47 045	108 526	55 269
Pågående nyanläggningar och förskott avseende	44 310	22	42 855
Summa materiella anläggningstillgångar	107 369	108 548	113 821
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Övriga långfristiga fordringar	3 156		3 156
Uppskjuten skattefordran	2 846		2 846
	6 003		6 002
Summa finansiella anläggningstillgångar	168 003	113 156	176 904
Omsättningstillgångar			
Varulager		76 000	
Pågående arbete för annans räkning			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar	4 653		2 334
Skattefordringar	883		9
Fordringar hos intresseföretag			
Övriga fordringar	24 711	20 386	24 868
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	4 543		364
Kortsiktiga placeringar	6 327	7 435	6 823
Summa kortfristiga fordringar	41 118	27 897	34 398
Kassa och bank	174	411	125
Summa omsättningstillgångar	41 293	28 308	34 523
SUMMA TILLGÅNGAR	209 296	141 464	211 427

KONCERNENS BALANSRÄKNING

Belopp i tusental kronor

	2023-06-30	2022-06-30	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Aktiekapital	1 517	963	1 397
Bundna reserver	8 271		10 552
Övrigt tillskjutet kapital	148 449	81 092	140 368
Annat eget kapitalinkl årets resultat	3 371	16 553	12 398
Summa eget kapital	161 607	98 608	164 715
Avsättningar			
Uppskjuten skatteskuld	1 866		1 866
Summa avsättningar	1 866		1 866
Långfristiga skulder			
Obligationslån	620	620	620
Skulder till övriga kreditinstitut	4 968	5 427	5 177
Övriga långfristiga skulder	729		1 042
Summa långfristiga skulder	6 318	6 047	6 839
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	500	500	500
Leverantörsskulder	1 185	2 670	2 218
Skatteskulder	2 218	3 482	3 932
Övriga skulder	23 641	28 950	21 121
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	11 961	1 207	10 236
Summa kortfristiga skulder	39 505	36 809	38 007
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	209 296	141 464	211 427
Övriga fordringar	5 026		
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	4 638		
Kortsiktiga placeringar	5 353	9 153	
Summa	17 380	30 723	
Kassa och bank	126	4 015	
Summa omsättningstillgångar	33 440	34 738	

KONCERNENS KASSAFLÖDESANALYS

Belopp i tusental kronor	2023-04-01	2022-04-01	2023-01-01	2022-01-01	2022-01-01
	2023-06-30	2022-06-30	2023-06-30	2022-06-30	2022-12-31
Den löpande verksamheten					
Rörelseresultat	-4 063	1 680	-8 384	6 113	4 787
Justeringar för ej kassaflödespåverkande poster	7 257	3 951	14 391	7 903	19 269
Betald inkomstskatt	3 269	-175		-998	2 062
Erhållen ränta			16		1 381
Erhållna utdelningar					
Erlagd ränta	-170	-634	-1 748	-1 813	-6 658
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	6 292	4 822	4 274	11 205	20 841
Förändringar i rörelsekapital					
-Ökning (-) / minskning (+) av varulager		-76		-76	
-Ökning (-) / minskning (+) av kundfordringar	931		-2 320		-2 284
-Ökning (-) / minskning (+) av kortfristiga fordringar	-4 897	-4 963	-4 401	-2 308	4 254
-Ökning (-) / minskning (+) av leverantörsskulder	159		-1 033		
-Ökning (+) / minskning (-) av rörelseskulder	-2 092	-1 532	2 523	16 186	17 282
Kassaflöde från den löpande verksamheten	394	-1 749	-956	25 007	40 093
Investeringsverksamheten					
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	-339	-2 416	-1 473	-28 619	-38 779
Förvärv av materiella anläggningstillgångar					-2 589
Investeringar i andra långfristiga värdepappersinnehav					-3 156
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-339	-2 416	-1 473	-28 619	-44 524
Finansieringsverksamheten					
Uppskrivningsfond			2 999		
Nyemission					
Förändring av skuld	-240		-521		541
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-240		2 478		541
Periodens kassaflöde	-185	-4 165	49	-3 612	-3 890
Likvida medel vid periodens början	359	4 565	125	4 012	4 015
Likvida medel vid periodens slut	174	400	174	400	125

MODERBOLAGETS RESULTATRÄKNING

Belopp i tusental kronor

	2023-04-01	2022-04-01	2023-01-01	2022-01-01	2022-01-01
	2023-06-30	2022-06-30	2023-06-30	2022-06-30	2022-12-31
Rörelseintäkter					
Nettoomsättning	4 435	10 032	5 685	22 957	33 633
Aktiverat arbete för egen räkning					2 439
Övriga rörelseintäkter	40	1 356	136	2 762	3 601
Summa rörelseintäkter	4 475	11 388	5 821	25 719	39 673
Rörelsekostnader					
Råvaror och förnödenheter	-584	-3 978	-879	-7 798	-12 696
Övriga externa kostnader	-271	-837	-768	-2 077	-3 386
Personalkostnader	-524	-686	-1 001	-1 131	-2 984
Avskrivningar	-4 073	-3 951	-8 025	-7 903	-15 805
Övriga rörelsekostnader		-256		-697	-866
Summa rörelsekostnader	-5 452	-9 708	-10 673	-19 606	-35 737
Rörelseresultat	-977	1 680	-4 852	6 113	3 936
Resultat från finansiella poster					
Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar				-2 308	
Ränteintäkter och liknande resultatposter		204	16		1 361
Räntekostnader	-32	-634	-1 431	335	-6 071
Finansiella poster					
Summa resultat från finansiella poster	-32	-430	-1 415	-1 973	-4 710
Resultat efter finansiella poster	-1 010	1 250	-6 267	4 140	-774
Resultat före skatt	-1 010	1 250	-6 267	4 140	-774
Bokslutsbokningar					-673
Lämnade koncernbidrag					
Skatt på periodens resultat		-130		-725	2 846
Periodens resultat	-1 010	1 120	-6 267	3 415	1 399

MODERBOLAGETS BALANSRÄKNING

Belopp i tusental kronor

TILLGÅNGAR	2023-06-30	2022-06-30	2022-12-31
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Balanserade utgifter för utveckling	3 069	1 107	3 358
Förskott immateriella anläggningstillgångar			
Summa immateriella anläggningstillgångar	3 069	1 107	3 358
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	766		788
Inventarier, verktyg och installationer	47 045	95 356	54 759
Maskiner och andra tekniska anläggningar			
Pågående nyanläggningar och förskott avseende	33 504	95 356	32 900
Summa materiella anläggningstillgångar	81 315	95 356	88 447
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	66 625	4 625	66 625
Uppskjuten skattefordran	2 846		2 846
Summa anläggningstillgångar	153 855	101 088	161 275
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Varulager		76	
Kundfordringar	737		2 250
Fordringar hos koncernföretag	11 798		9 911
Fordringar hos intresseföretag			
Övriga fordringar	3 308	27 472	3 382
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	4 510		290
Kortfristiga placeringar	6 327	7 435	6 823
Skattefordran	883		
Summa kortfristiga fordringar	27 564	34 893	22 656
Kassa och bank	107	400	118
Summa omsättningstillgångar	27 671	35 383	22 774
SUMMA TILLGÅNGAR	181 526	136 471	184 050

MODERBOLAGETS BALANSRÄKNING

Belopp i tusental kronor

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

	2023-06-30	2022-06-30	2022-12-31
Aktiekapital	1 517	963	1 397
Bundna reserver	3 069	1 085	3 358
Summa bundet eget kapital	4 586	2 048	4 755

Fritt eget kapital

Fri överkursfond	143 247	81 092	140 367
Balanserad vinst	12 949	13 534	11 262
Periodens resultat	-6 267	3 415	1 399

Summa fritt eget kapital

149 930 98 041 153 028

Summa eget kapital och skulder

154 515 100 089 157 783

Långfristiga skulder

Obligationslån	620	620	620
----------------	-----	-----	-----

Summa långfristiga skulder

620 620 620

Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut			
Leverantörsskulder	602	1 855	1 256
Skulder hos koncernbolag	1 100		1 100
Skatteskulder	14	3 441	2 380
Övriga skulder	23 645	29 258	20 717
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	1 031	1 208	194

Summa kortfristiga skulder

26 391 35 762 25 647

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

181 526 136 471 184 050

MODERBOLAGETS KASSAFLÖDESANALYS

	2023-04-01 2023-06-30	2022-04-01 2022-06-30	2023-01-01 2023-06-30	2022-01-01 2022-06-30	2022-01-01 2022-12-31
Belopp i tusental kronor					
Den löpande verksamheten					
Rörelseresultat före finansiella poster	-978	1 680	-4 852	6 113	3 935
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet mm	4 074	3 951	8 025	7 903	15 805
Betald inkomstskatt	3 249	-175		-998	1 570
Erhållen ränta			16		-295
Erlagd ränta	-32	-634	-1 431	-1 813	-6 071
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	6 313	4 822	1 758	11 205	14 945
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital					
-Ökning (-) / minskning (+) av varulager		-76		-76	
-Ökning (-) / minskning (+) av kundfordringar	1 009		1 513		
-Ökning (-) / minskning (+) av övriga kortfristiga fordringar	-5 428	-4 963	-6 410	-2 308	4 941
-Ökning (-) / minskning (+) av leverantörsskulder	6 642		5 756		
-Ökning (+) / minskning (-) av rörelseskulder	-8 765	-1 532	-5 023	16 186	7 102
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-230	-1 749	-2 407	25 007	26 988
Investeringsverksamheten					
Investeringar i immateriella anläggningstillgångar					-2 439
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	-13	-2 416	-604	-28 619	-28 442
Investeringar i dotterföretag					
Investeringar i andra långfristiga värdepappersinnehav					
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-13	-2 416	-604	-28 619	-30 881
Finansieringsverksamheten					
Nyemission			2 999		
Förändring av skuld					
Kassaflöde från finansieringsverksamheten			2 999		
Periodens kassaflöde	-243	-4 165	-12	-3 612	-3 894
Likvida medel vid periodens början	349	4 565	118	4 012	4 012
Likvida medel vid periodens slut	107	400	107	400	118



Creturner

GROUP



Atlasvägen 2 77734 Smedjebacken Sweden
www.Creturner.com

