



PRECOMPSOLUTIONS

Delårsrapport januari - september 2023

Delårsrapport

1 januari - 30 september 2023

Perioden januari - september 2023 i sammandrag

- Nettoomsättning uppgick till 161,4 Mkr (163,2)
- Resultat före avskrivningar (EBITDA) uppgick till 2,6 Mkr (1,1)
- Rörelseresultat (EBIT) uppgick till -0,5 Mkr (-2,4)
- Kassaflöde från den löpande verksamheten uppgick till 5,2 Mkr (6,9)
- Soliditeten i bolaget uppgår till 21% (29%)

Perioden juli - september 2023 i sammandrag

- Nettoomsättning uppgick till 42,8 Mkr (48,9)
- Resultat före avskrivningar (EBITDA) uppgick till -1,2 Mkr (-3,2)
- Rörelseresultat (EBIT) uppgick till -2,4 Mkr (-4,4)

Kvartalsöversikt	jul-sep 2023	apr-jun 2023	jan-mar 2023	Helår 2022
Nettoomsättning, Mkr	42,8	56,6	62,0	219,7
Resultat före avskrivningar (EBITDA), Mkr	-1,2	2,7	1,1	-2,5
Rörelseresultat (EBIT), Mkr	-2,4	1,7	0,2	-7,3
Rörelsemarginal, %	neg	3,0	0,3	neg
Resultat per aktie, kr	neg	0,03	neg	neg

Kommentar från tillförordnad VD och koncernchef Martin Larsson

Tredje kvartalets resultat

Nettoomsättningen för perioden var lägre än föregående år, 42,8 Mkr mot 48,9 Mkr. Resultat före avskrivningar (EBITDA) blev -1,2 Mkr (-3,2) för perioden och rörelseresultatet (EBIT) landande på -2,4 Mkr (-4,4). Försäljningsvolymen i antal detaljer för tredje kvartalet i år är drygt 20% lägre jämfört med tredje kvartalet 2022.

Vi har under kvartalet avslutat flytten av produktion från Bulgarien till Sverige, vilket har gett en betydande negativ påverkan på resultatet både för det svenska och det bulgariska bolaget. Det bulgariska bolagets resultat före avskrivningar (EBITDA) blev -1,2 MKr (-0,7) för det tredje kvartalet.

Förväntningar för 2023

Våra kunders kommunicerade behov för fjärde kvartalet ligger på en lägre volym än under föregående år med drygt fem procent, dock högre än utfallet för tredje kvartalet.

Produktionsverksamheten i Bulgarien har avslutats under det tredje kvartalet. Arbetet med att helt avsluta verksamheten kommer att pågå även under årets sista kvartal.

Vi jobbar vidare med effektiviseringar och prisjusteringar för de artiklar som tidigare tillverkades i Bulgarien. Arbeta pågår med interna kostnadsreduktionsprojekt, organisations- och arbetstidsförändringar för att skapa bättre lönsamhet för framtiden. Utvecklingen är positiv och vi ser fram emot att skapa ett starkare bolag under 2024.

Väsentliga händelser efter rapportperiodens utgång

Inga väsentliga händelser har inträffat efter rapportperiodens utgång.

Koncernens resultaträkning i sammandrag

Mkr	jul-sep 2023	jul-sep 2022	jan-sep 2023	jan-sep 2022	Helår 2022
Nettoomsättning	42,8	48,9	161,4	163,2	219,7
Övriga rörelseintäkter	0,3	0,6	2,6	1,8	2,7
Total omsättning	43,1	49,5	164,0	165,0	222,4
Råvaror och förnödenheter	-27,5	-32,0	-100,1	-99,3	-137,8
Personalkostnader	-10,2	-13,0	-38,3	-41,7	-54,9
Övriga externa kostnader	-6,6	-7,4	-22,0	-22,1	-30,9
Övriga rörelsekostnader	0,0	-0,3	-1,0	-0,8	-1,3
Resultat före avskrivningar (EBITDA)	-1,2	-3,2	2,6	1,1	-2,5
Avskrivningar	-1,2	-1,2	-3,1	-3,5	-4,8
Rörelseresultat (EBIT)	-2,4	-4,4	-0,5	-2,4	-7,3
Finansiella kostnader	-1,0	-0,8	-3,1	-2,3	-2,8
Resultat efter finansiella poster (EBT)	-3,4	-5,2	-3,6	-4,7	-10,1
Skatt	-	0,1	-	0,1	-
Resultat efter skatt	-3,4	-5,1	-3,6	-4,6	-10,1

Koncernens balansräkning i sammandrag

Mkr	30 sep 2023	30 sep 2022	31 dec 2022
TILLGÅNGAR			
Immateriella anläggningstillgångar	0,1	0,2	0,1
Materiella anläggningstillgångar	36,5	40,3	39,1
Finansiella anläggningstillgångar	4,1	4,1	4,1
Summa anläggningstillgångar	40,7	44,6	43,3
Varulager	23,1	26,5	27,4
Kortfristiga fordringar	5,5	9,7	8,8
Kassa och bank	2,3	1,3	0,6
Summa omsättningstillgångar	30,9	37,5	36,8
SUMMA TILLGÅNGAR	71,6	82,1	80,1
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Aktiekapital	22,8	22,8	22,8
Övrigt tillskjutet kapital	13,6	13,6	13,6
Annat eget kapital	-17,8	-8,1	-8,0
Periodens resultat	-3,6	-4,6	-10,1
Summa eget kapital	15,0	23,7	18,3
Uppskjutna skatteskulder	4,5	4,5	4,5
Räntebärande långfristiga skulder	8,1	9,5	9,3
Icke räntebärande kortfristiga skulder	37,7	41,7	39,8
Räntebärande kortfristiga skulder	6,3	2,7	8,2
Summa skulder	56,6	58,4	61,8
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	71,6	82,1	80,1
Ställda säkerheter			
Fastighetsinteckningar	27,2	27,2	27,2
Företagsinteckningar	65,2	70,2	70,2
Övrigt	0,3	0,3	0,3
Ansvarsförbindelser	-	1,0	-

Förändring av koncernens eget kapital i sammandrag

Mkr	jan-sep 2023	jan-sep 2022	Helår 2022
Ingående eget kapital	18,3	27,6	27,6
Periodens resultat	-3,6	-4,6	-10,1
Omräkningsdifferenser	0,3	0,7	0,8
Utgående eget kapital	15,0	23,7	18,3

Koncernens kassaflödesanalyser i sammandrag

Mkr	jan-sep 2023	jan-sep 2022	Helår 2022
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital och investeringar	-0,2	1,3	-3,7
Förändring av rörelsekapital	5,4	5,6	3,7
Kassaflöde från den löpande verksamheten	5,2	6,9	0,0
Investeringsverksamhet	-0,5	-5,7	-4,8
Kassaflöde efter investeringar	4,7	1,2	-4,8
Finansieringsverksamheten	-3,0	-0,7	4,6
Periodens kassaflöde	1,7	0,5	-0,2
Likvida medel vid periodens ingång	0,6	0,8	0,8
Likvida medel vid periodens slut	2,3	1,3	0,6

Moderbolagets resultaträkning i sammandrag

Mkr	jul-sep 2023	jul-sep 2022	jan-sep 2023	jan-sep 2022	Helår 2022
Nettoomsättning	42,9	48,7	159,0	162,2	216,7
Övriga rörelseintäkter	0,3	0,6	3,0	2,0	2,8
Total omsättning	43,2	49,3	162	164,2	219,5
Råvaror och förnödenheter	-27,8	-33,9	-101,9	-106,3	-145,6
Personalkostnader	-9,2	-11,2	-33,8	-36,6	-48,1
Övriga externa kostnader	-6,3	-6,8	-20,7	-20,7	-28,7
Övriga rörelsekostnader	-	-0,1	-0,5	-0,4	-0,6
Resultat före avskrivningar (EBITDA)	-0,1	-2,7	5,1	0,2	-3,5
Avskrivningar	-0,8	-0,9	-2,5	-2,5	-3,4
Rörelseresultat (EBIT)	-0,9	-3,6	2,6	-2,3	-6,9
Finansiella kostnader	-1,1	-0,7	-3,1	-1,9	-2,7
Resultat efter finansiella poster (EBT)	-2,0	-4,3	-0,5	-4,2	-9,6
Skatt	-	0,1	-	0,1	0,1
Resultat efter skatt	-2,0	-4,2	-0,5	-4,1	-9,5

Moderbolagets balansräkning i sammandrag

Mkr	30 sep 2023	30 sep 2022	31 dec 2022
TILLGÅNGAR			
Immateriella anläggningstillgångar	0,1	0,2	0,1
Materiella anläggningstillgångar	34,3	37,5	36,7
Finansiella anläggningstillgångar	12,4	12,4	12,4
Summa anläggningstillgångar	46,8	50,1	49,2
Varulager	22,9	23,4	24,7
Kortfristiga fordringar	5,3	5,4	5,3
Kassa och bank	2,1	0,4	0,5
Summa omsättningstillgångar	30,3	29,2	30,5
SUMMA TILLGÅNGAR	77,1	79,3	79,7
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Bundet eget kapital	37,4	37,6	37,7
Fritt eget kapital	-21,4	-15,6	-21,2
Summa eget kapital	16,0	22,0	16,5
Uppskjutna skatteskulder	4,5	4,5	4,5
Räntebärande långfristiga skulder	6,8	7,6	7,6
Icke räntebärande kortfristiga skulder	37,3	39,2	39,4
Skulder till koncernbolag	7,0	4,0	4,0
Räntebärande kortfristiga skulder	5,5	2,0	7,7
Summa skulder	61,1	57,3	63,2
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	77,1	79,3	79,7

Koncernens nyckeltal i sammandrag

	jan-sep 2023	jan-sep 2022	Helår 2022
Rörelseresultat, Mkr	-0,5	-2,4	-7,3
Rörelsemarginal, %	neg	neg	neg
Resultat efter finansiella poster, Mkr	-3,6	-4,7	-10,1
Vinstmarginal, %	neg	neg	neg
Avkastning på operativt kapital, %	neg	neg	neg
Avkastning på eget kapital, %	neg	neg	neg
Soliditet, %	21	29	23
Resultat per aktie, kr	neg	neg	neg
Eget kapital per aktie, kr	0,66	1,04	0,80
Antal anställda	94	121	118
Genomsnittligt antal aktier under perioden	22 802 466	22 802 466	22 802 466

Aktiedatatabel

	jul-sep 2023	apr-jun 2023	jan-mar 2023	okt-dec 2022	Helår 2022
Antal aktier vid periodens ingång	22 802 466	22 802 466	22 802 466	22 802 466	22 802 466
Antal aktier vid periodens slut	22 802 466	22 802 466	22 802 466	22 802 466	22 802 466
Resultat per aktie, kr	neg	neg	neg	neg	neg
Genomsnittligt antal aktier under perioden	22 802 466	22 802 466	22 802 466	22 802 466	22 802 466

Definitioner

Rörelsemarginal Rörelseresultat i förhållande till nettoomsättning	Avkastning på operativt kapital Rörelseresultat i förhållande till genomsnittligt operativt kapital
Vinstmarginal Resultat efter finansiella poster i förhållande till nettoomsättning	Avkastning på eget kapital Resultat efter finansiella poster med avdrag för 20,6% schablonskatt i förhållande till genomsnittligt eget kapital
Operativt kapital Balansomslutning minskad med likvida medel i form av kassa, bank och övriga finansiella tillgångar samt icke räntebärande skulder, beräknat som årsgenomsnitt	Soliditet Eget kapital i förhållande till balansomslutningen
	Eget kapital per aktie Eget kapital dividerat med antal aktier

Redovisningsprinciper - koncern

Delårsrapporten har upprättats enligt årsredovisningslagen (1995:1554) och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Kommande rapporter

Bokslutsrapport för 2023 publiceras den 22 februari 2024. Kompletterande information avseende koncernen finns på bolagets hemsida www.precomp.se/sv/investerare/rapporter.

Ulricehamn 25 oktober 2023
Precomp Solutions AB (publ)
Styrelsen

Denna delårsrapport har ej granskats av bolagets revisorer.
Certified adviser: Svensk Kapitalmarknadsgranskning AB