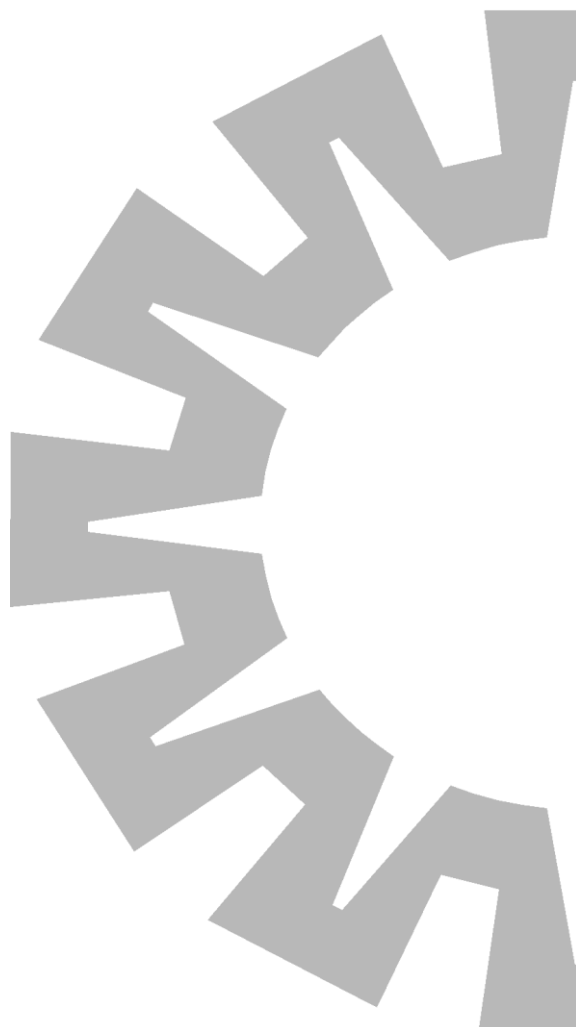




PRECOMPSOLUTIONS

Delårsrapport januari - september 2025

Delårsrapport

1 januari - 30 september 2025

Perioden januari - september 2025 i sammandrag

- Nettoomsättning uppgick till 137,5 Mkr (146,8)
- Resultat före avskrivningar (EBITDA) uppgick till 5,9 Mkr (6,1)
- Rörelseresultat (EBIT) uppgick till 3,2 Mkr (3,0)
- Kassaflöde från den löpande verksamheten uppgick till -18,2 Mkr (4,8)
- Soliditeten i bolaget uppgår till 22% (29%)

Perioden juli - september 2025 i sammandrag

- Nettoomsättning uppgick till 39,0 Mkr (39,6)
- Resultat före avskrivningar (EBITDA) uppgick till 2,1 Mkr (0,5)
- Rörelseresultat (EBIT) uppgick till 1,2 Mkr (-0,5)

Kvartalsöversikt	jul-sep 2025	jul-sep 2024	Helår 2024
Nettoomsättning, Mkr	39,0	39,6	195,7
Resultat före avskrivningar (EBITDA), Mkr	2,1	0,5	7,5
Rörelseresultat (EBIT), Mkr	1,2	-0,5	3,4
Rörelsemarginal, %	3,1	neg	1,7
Resultat per aktie, kr	0,0	neg	neg

Kommentar från VD och koncernchef Jonas Andersson

Periodens resultat

Nettoomsättningen för årets tredje kvartal minskade med 0,6 Mkr till 39,0 Mkr (39,6) jämfört med samma period föregående år. Resultat före avskrivningar (EBITDA) för kvartalet blev dock bättre och hamnade på 2,1 Mkr (0,5) och rörelseresultatet (EBIT) landade på 1,2 Mkr (-0,5).

Kvartalets försäljning utvecklades i linje med vår förväntan men utfallet blev 2 % lägre än motsvarande kvartal i fjol. Volymerna följer plan och ser ut att fortsätta enligt vår förväntan under kommande kvartal. Vi förbereder organisationen för den sedvanliga säsongsnedgången i november–december genom att successivt minska antalet inhyrda och visstidsanställda.

Arbetet med de nya verktygsordrarna fortskrider enligt plan. Fyra verktyg har hittills färdigställts och provkörts med goda resultat, planerad serietillverkning startar under 2027.

Vi har under kvartalet initierat en automationsstudie för att utvärdera hur ny teknik kan stödja nästa steg i vårt arbete med effektiviseringar. Denna insats kommer att kräva vissa investeringar.

LEAN-arbetet fortgår med ytterligare utbildningar inom 5S och SMED. Den långsiktiga satsningen ger tydliga effekter i form av stabilare processer, kortare ledtider och högre kapacitet, vilket också avspeglas i resultatutvecklingen.

Som tidigare kommunicerats har vi under kvartalet övergått från försäljning av kundfakturor till fakturabelåning som metod för att hantera rörelsekapitalet, vilket ger en högre belåning och därmed försämrad soliditet. Vid fakturabelåning kvarstår kundfordringarna i balansräkningen tills slutkunden betalar, vilket leder till en högre kapitalbindning i rörelsekapitalet och därmed en tillfällig nedgång i kassaflödet från den löpande verksamheten, eftersom likviditeten frigörs först när kunderna slutligen betalar. Denna förändring i hantering skapar en timingeffekt där kassaflödet från den löpande verksamheten initialt påverkas negativt, men effekten är övergående och förväntas stabiliseras i takt med att den nya finansieringsmetoden integreras fullt ut.

Förväntningar för 2025

Årets avslutning präglas normalt av något lägre efterfrågan. Vårt fokus är därför fortsatt strikt kostnadskontroll och anpassad bemanning.

Väsentliga händelser efter rapportperiodens utgång

Inga väsentliga händelser har inträffat efter rapportperiodens utgång.

Koncernens resultaträkning i sammandrag

Mkr	jul-sep 2025	jul-sep 2024	jan-sep 2025	jan-sep 2024	Helår 2024
Nettoomsättning	39,0	39,6	137,5	146,8	195,7
Övriga rörelseintäkter	0,7	0,7	2,8	2,4	3,0
Total omsättning	39,7	40,3	140,3	149,2	198,7
Råvaror och förnödenheter	-21,6	-23,6	-75,6	-85,6	-113,0
Personalkostnader	-10,7	-10,6	-39,8	-36,9	-50,3
Övriga externa kostnader	-4,8	-5,2	-17,2	-18,4	-24,9
Övriga rörelsekostnader	-0,5	-0,4	-1,8	-2,2	-3,0
Resultat före avskrivningar (EBITDA)	2,1	0,5	5,9	6,1	7,5
Avskrivningar	-0,9	-1,0	-2,7	-3,1	-4,1
Rörelseresultat (EBIT)	1,2	-0,5	3,2	3,0	3,4
Finansiella kostnader	-0,7	-1,0	-2,4	-3,1	-3,9
Resultat efter finansiella poster (EBT)	0,5	-1,5	0,8	-0,1	-0,5
Skatt	-	-	0,1	0,1	0,1
Resultat efter skatt	0,5	-1,5	0,9	0,0	-0,4

Koncernens balansräkning i sammandrag

Mkr	30 sep 2025	30 sep 2024	31 dec 2024
TILLGÅNGAR			
Immateriella anläggningstillgångar	0,1	0,2	0,2
Materiella anläggningstillgångar	46,5	46,9	47,3
Finansiella anläggningstillgångar	4,0	4,0	4,0
Summa anläggningstillgångar	50,6	51,1	51,5
Varulager	20,9	19,5	18,2
Kortfristiga fordringar	27,7	3,8	4,2
Kassa och bank	3,1	2,1	0,9
Summa omsättningstillgångar	51,7	25,4	23,3
SUMMA TILLGÅNGAR	102,3	76,5	74,8
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Aktiekapital	22,8	22,8	22,8
Övrigt tillskjutet kapital	13,6	13,6	13,6
Annat eget kapital	-14,5	-14,0	-14,0
Periodens resultat	0,9	0,0	-0,4
Summa eget kapital	22,8	22,4	22,0
Uppskjutna skatteskulder	7,0	7,2	7,2
Räntebärande långfristiga skulder	11,4	7,2	7,7
Icke räntebärande kortfristiga skulder	31,5	29,8	26,8
Räntebärande kortfristiga skulder	29,6	9,9	11,1
Summa skulder	79,5	54,1	52,8
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	102,3	76,5	74,8
Ställda säkerheter			
Fastighetsinteckningar	27,2	27,2	27,2
Företagsinteckningar	65,2	65,2	65,2
Övrigt	-	-	-
Ansvarsförbindelser	-	-	-

Förändring av koncernens eget kapital i sammandrag

Mkr	jan-sep 2025	jan-sep 2024	Helår 2024
Ingående eget kapital	22,0	22,3	22,3
Periodens resultat	0,9	0,0	-0,4
Avsättning till uppskrivningsfond med anledning av uppskrivning av fastighet	-	-	-
Uppskjuten skatt med anledning av uppskrivning fastighet	-	-	-
Omräkningsdifferenser	-0,1	0,1	0,1
Utgående eget kapital	22,8	22,4	22,0

Koncernens kassaflödesanalyser i sammandrag

Mkr	jan-sep 2025	jan-sep 2024	Helår 2024
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital och investeringar	3,3	3,4	4,1
Förändring av rörelsekapital	-21,5	1,4	-0,7
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-18,2	4,8	3,4
Investeringsverksamhet	-1,8	-0,8	-2,3
Kassaflöde efter investeringar	-20,0	4,0	1,1
Finansieringsverksamheten	22,2	-2,1	-0,4
Periodens kassaflöde	2,2	1,9	0,7
Likvida medel vid periodens ingång	0,9	0,2	0,2
Likvida medel vid periodens slut	3,1	2,1	0,9

Moderbolagets resultaträkning i sammandrag

Mkr	jul-sep 2025	jul-sep 2024	jan-sep 2025	jan-sep 2024	Helår 2024
Nettoomsättning	39,0	39,6	137,5	146,8	195,6
Övriga rörelseintäkter	0,6	0,6	2,3	2,0	2,5
Total omsättning	39,6	40,2	139,8	148,8	198,1
Råvaror och förnödenheter	-21,6	-23,6	-75,6	-85,6	-113,0
Personalkostnader	-10,7	-10,6	-39,8	-36,9	-50,3
Övriga externa kostnader	-5,0	-5,2	-17,9	-18,7	-25,5
Övriga rörelsekostnader	-0,4	-0,4	-1,5	-1,7	-2,2
Resultat före avskrivningar (EBITDA)	1,9	0,4	5,0	5,9	7,1
Avskrivningar	-0,7	-0,9	-2,1	-2,7	-3,5
Rörelseresultat (EBIT)	1,2	-0,5	2,9	3,2	3,6
Finansiella kostnader	-0,7	-1,0	-2,3	-3,1	-3,8
Resultat efter finansiella poster (EBT)	0,5	-1,5	0,6	0,1	-0,2
Skatt	-	-	0,1	0,1	0,1
Resultat efter skatt	0,5	-1,5	0,7	0,2	-0,1

Moderbolagets balansräkning i sammandrag

Mkr	30 sep 2025	30 sep 2024	31 dec 2024
TILLGÅNGAR			
Immateriella anläggningstillgångar	0,1	0,2	0,2
Materiella anläggningstillgångar	44,0	45,0	44,3
Finansiella anläggningstillgångar	10,2	10,2	10,2
Summa anläggningstillgångar	54,3	55,4	54,7
Varulager	20,9	19,5	18,2
Kortfristiga fordringar	27,6	3,8	4,2
Kassa och bank	3,1	2,1	0,9
Summa omsättningstillgångar	51,6	25,4	23,3
SUMMA TILLGÅNGAR	105,9	80,8	78,0
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Bundet eget kapital	46,9	47,6	47,3
Fritt eget kapital	-24,1	-25,2	-25,3
Summa eget kapital	22,8	22,4	22,0
Uppskjutna skatteskulder	7,0	7,2	7,2
Räntebärande långfristiga skulder	9,8	6,0	5,8
Icke räntebärande kortfristiga skulder	31,4	29,7	26,8
Skulder till koncernbolag	6,2	6,2	6,2
Räntebärande kortfristiga skulder	28,7	9,3	10,0
Summa skulder	83,1	58,4	56,0
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	105,9	80,8	78,0

Koncernens nyckeltal i sammandrag

	jan-sep 2025	jan-sep 2024	Helår 2024
Rörelseresultat, Mkr	3,2	3,0	3,4
Rörelsemarginal, %	2,3	2,0	1,7
Resultat efter finansiella poster, Mkr	0,8	-0,1	-0,5
Vinstmarginal, %	0,6	neg	neg
Avkastning på operativt kapital, %	6,3	6,6	7,5
Avkastning på eget kapital, %	0,0	0,0	neg
Soliditet, %	22	29	29
Resultat per aktie, kr	0,0	0,0	neg
Eget kapital per aktie, kr	1,0	0,98	0,96
Antal anställda	74	76	75
Genomsnittligt antal aktier under perioden	22 802 466	22 802 466	22 802 466

Aktiedatatabel

	jul-sep 2025	apr-jun 2025	jan-mar 2025	okt-dec 2024	Helår 2024
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	0,0	0,1	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

Vinstmarginal

Resultat efter finansiella poster i förhållande till nettoomsättning

Operativt kapital

Balansomslutning minskad med likvida medel i form av kassa, bank och övriga finansiella tillgångar samt icke räntebärande skulder, beräknat som årsgenomsnitt

Avkastning på operativt kapital

Rörelseresultat i förhållande till genomsnittligt operativt kapital

Avkastning på eget kapital

Resultat efter finansiella poster med avdrag för 20,6% schablonskatt i förhållande till genomsnittligt eget kapital

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 finansiella rapporter och bolagshändelser

Bokslutsrapport 2025

2026-02-19

Delårsrapporter, årsredovisningar och kompletterande information avseende koncernen finns på bolagets hemsida www.precomp.se/sv/investerare/rapporter.

Ulricehamn 16 oktober 2025

Precomp Solutions AB (publ)

Styrelsen

Denna delårsrapport har ej granskats av bolagets revisorer.

Certified adviser: Svensk Kapitalmarknadsgranskning AB