

BIMobject AB

Bokslutskommuniké: Jan-Dec 2023

Fjärde kvartalet i korthet

- ARR i konstanta valutor uppgick till MSEK 126,5 (119,5) vid kvartalets utgång, +6%
- Nettoomsättning MSEK 40,5 (34,1), +19%, inklusive valutaeffekter om +5%. Nettoomsättning från Carbonzero AB MSEK 3,1 (1,7)
- Nettoomsättning från återkommande intäkter MSEK 32,5 (29,6), +10%, inklusive valutaeffekter om +6%, vilket utgör 80% av total nettoomsättning
- EBITDA MSEK -5,8 (-11,9)
- Resultat per aktie SEK -0,05 (-0,09)
- Kassaflöde från den löpande verksamheten MSEK -4,3 (-20,3)

Januari - december 2023 i korthet

- Nettoomsättning MSEK 157,6 (132,2), +19%, inklusive valutaeffekter om +9%. Nettoomsättning från Carbonzero AB MSEK 10,7 (3,0)
- Nettoomsättning från återkommande intäkter MSEK 124,4 (109,5), +15%, inklusive valutaeffekter om +9%, vilket utgör 80% av total nettoomsättning
- EBITDA MSEK -20,7 (-51,2)
- Resultat per aktie SEK -0,12 (-0,41)
- Kassaflöde från den löpande verksamheten MSEK -15,1 (-64,9)

Väsentliga händelser under och efter kvartalet

Nov 16 BIMobjects dotterbolag Carbonzero AB signerar ramavtal med marknadsledande distributör

Nov 29 BIMobject välkomnar Arbor Wood Co. till bimobject.com

Nov 30 BIMobject AB förvärvar resterande aktier i Carbonzero AB och accelererar mot gemensamt mål

Dec 7 BIMobjects förvärv av Carbonzero AB slutfört

Dec 21 Carbonzero och hållbarhetsplattformen Prodikt i samarbete med Derome

VD ord

Positiv utveckling trots motvind

Trots att aktiviteten i byggbranschen har gått ner så lyckades BIMObject trots allt att upprätthålla en bra nivå på våra SaaS-nyckeltal samt att växa våra återkommande intäkter (sett till konstant valuta) med 1,3 MSEK jämfört med tredje kvartalet. Detta är dels drivet av ett stabilt inflöde av nya affärer samt en kontrollerad churn. Vår största utmaning under kvartalet har varit negativ påverkan från valutaeffekter då den svenska valutan stärkts både gentemot Euro samt USD, vilket som konsekvens lett till att vår totala ARR minskat med -4,8 MSEK.

Under det fjärde kvartalet lanserades en pilotversion av vår desktop-app på två testmarknader. Under 2024 är planen att addera fler funktioner för att skapa tillräckligt med stickiness för att också börja generera ARR från användarsidan på bimobject.com.

På grund av en minskad produktionskapacitet inom serviceaffären under det fjärde kvartalet så minskas även våra redovisade intäkter under denna period men vi har tagit åtgärder för att öka kapaciteten igen. Många av kostnadsbesparingarna från kostnadsprogrammet i slutet av 2022 har realiserats, vilket under året har resulterat i en förbättrad kostnadsprofil och vi har nu även en mer agil, fokuserad, och effektiv organisation att driva vår verksamhet med. På lönsamhetsidan landade EBITDA på gruppnivå -5,8 MSEK under kvartalet.

Konsolideringen av Carbonzero

Carbonzero AB, dotterbolaget som driver projekt och hållbarhetsplattformen prodikt.com har fortsatt breddat sin kundbas såväl inom produktbolag som för fastighetsbolag. Utöver detta tecknades ytterligare två avtal med distributörer på marknaden. Efter en lägre produktionstakt under tredje kvartalet på grund av semester har teamet under det sista kvartalet åter varit tillbaka på normala nivåer av tillverkning av miljövarudeklarationer.

En stor höjdpunkt för kvartalet var förvärvet av återstående aktierna av Carbonzero AB. Detta har resulterat i att grundarna dels har gått med i ledningsgruppen för BIMObject samt, som en del av transaktionen, även erhållit aktier i BIMObject AB. Uppköpet öppnar upp bättre möjligheter att realisera synergier, bland annat genom integreringen av de båda plattformarna, och skapar också en bättre linjering kring värdeskapande. Marknadspotentialen för hållbarhetsrelaterade tjänster är fortsatt attraktiv och konsolideringen bidrar också till möjligheten att lansera prodikt.com på nya marknader snabbare, detta i takt med att lagstiftning för hållbarhetsrelaterade produktdataparametrar ökar i västerländska marknader.

2023 i korthet

2023 har varit ett spännande, tufft men också roligt år. BIMobject har under året implementerat en ny strategi med fokus på tydlig riktning, kostnadsbesparingar, förbättrade försäljningsresultat samt produktutveckling med fokus på funktioner som kan generera värde samt intäkter från vår ständigt växande användargrupp.

Som VD är jag stolt över hur långt vi har kommit, exempelvis har vi sett en stärkt försäljningspipeline, stegvis ökad ARR (i konstanta valutor) för varje kvartal samt givetvis också att vi för första gången i bolagets historia uppnådde ett lönsamt kvartal (Q3).

Precis som för många bolag har vi upplevt mer ansträngda marknadsförhållanden än vad vi varit vana med och förväntat oss i form av ökad inflation, räntehöjningar samt minskning av nybyggnationer. Vi har under året genom dessa utmaningar kunnat dra slutsatsen att vår plattform och tjänster skapar ett tydligt värde till vår användarbas samt betalande kunder, vilket har resulterat i positiva nettoförbättringar i våra nyckeltal.

Med facit i hand kan konstateras att vi implementerade en ny strategi i rätt tid och tack vare de initiativ som vi inlett och i stor utsträckning färdigställt går vi in i 2024 med ett positivt momentum.

Effekterna från minskningen av nybyggnation är något som kommer ta tid för branschen att återhämta sig från, och kanske har vi ännu inte sett det värsta av detta men samtidigt vet vi att nedgångar varar inte för evigt och de långsiktiga prognoserna för byggbranschen är lovande. Vi ser även positiva indikationer gällande minskade eller stabiliserade räntenivåer och inflationstakt i många länder. Som bolag kommer vi fortsatt arbeta med kostnadskontroll samtidigt som vi börjar förbereda oss för att gradvis öka tillväxt för att komma ur denna kris som vinnare. Detta kommer vi göra genom att kontinuerligt investera i vår teknik och de lösningar vi erbjuder, både vad gäller nya och existerande funktioner samt till våra olika intressenter. Exempelvis genom att expandera vår hållbarhetsplattform prodikt.com till nya marknader samt fortsätta med datapartnerskap med viktiga industripartners.

Hälsningar,

Martin Lindh
VD

Finansiell översikt

Koncernen	2021 Q4	2022 Q1	2022 Q2	2022 Q3	2022 Q4	2023 Q1	2023 Q2	2023 Q3	2023 Q4
ARR i konstanta valutor (MSEK)	109,4	114,5	115,5	117,0	119,5	122,1	124,0	125,1	126,5
Nettoomsättning (MSEK)	30,7	32,0	32,3	33,8	34,1	36,7	39,6	40,9	40,5
Återkommande intäkter (MSEK)	23,8	25,5	26,5	27,9	29,6	29,8	30,9	32,2	32,5
Övriga Platform-intäkter (MSEK)	1,4	1,2	1,3	1,3	-1,3	0,2	0,4	0,5	0,6
Services (MSEK)	5,4	5,3	4,5	4,6	5,8	6,7	8,3	8,2	7,4
EBITDA (MSEK)	-14,0	-14,3	-15,2	-9,8	-11,9	-10,3	-4,8	0,2	-5,8
Rörelseresultat (EBIT) (MSEK)	-15,9	-16,7	-18,6	-16,7	-12,8	-13,0	-7,5	-2,4	-8,1
Kassaflöde från den löpande verksamheten (MSEK)	-22,9	-9,7	-17,3	-17,6	-20,3	3,7	-8,9	-5,3	-4,6

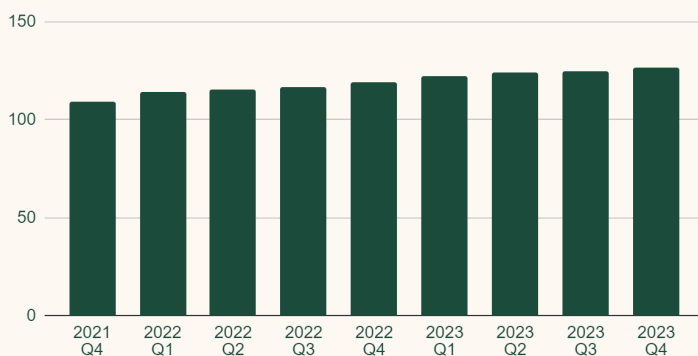
Varav Carbonzero	2021 Q4	2022 Q1	2022 Q2	2022 Q3	2022 Q4	2023 Q1	2023 Q2	2023 Q3	2023 Q4
ARR i konstanta valutor (MSEK)	-	0,1	0,2	0,4	0,7	1,0	1,3	1,6	2,0
Nettoomsättning (MSEK)	-	0,2	0,4	0,7	1,7	2,7	2,8	2,2	3,1
Återkommande intäkter (MSEK)	-	0,0	0,0	0,1	0,2	0,2	0,3	0,3	0,4
Services (MSEK)	-	0,2	0,4	0,6	1,5	2,5	2,5	1,9	2,6
EBITDA (MSEK)	-	-0,5	-3,6	-2,9	-2,9	-2,2	-2,7	-3,4	-3,7
Rörelseresultat (EBIT) (MSEK)	-	-0,5	-3,6	-2,9	-2,9	-2,2	-2,7	-3,4	-3,7
Kassaflöde från den löpande verksamheten (MSEK)	-	-1,2	-2,8	-3,3	-1,4	-2,5	-3,8	-3,1	-4,1

Återkommande intäkter

Annual Recurring Revenue (ARR), årligen återkommande intäkter, är ett centralt mått för att förstå intäktsutvecklingen inom vår kärnaffär Platform. Detta då rapporterad nettoomsättning kan påverkas av flera jämförelsestörande faktorer som exempelvis timing av intäktsföring, korrigeringar och t.o.m. variationer i antalet dagar i respektive kvartal. Vi rapporterar ARR i konstanta valutor, omvandlat enligt valutakursen på kvartalets sista arbetsdag.

Annual Recurring Revenue

MSEK, konstanta valutor



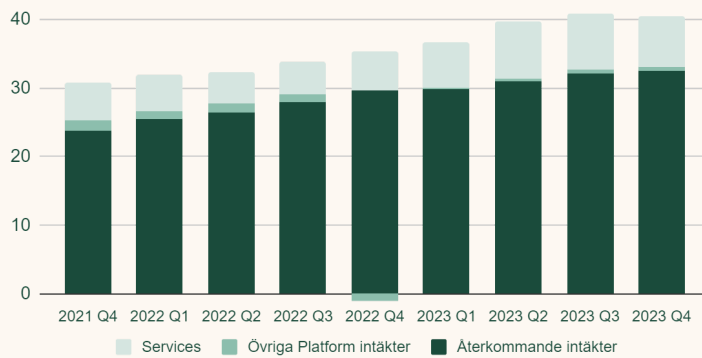
I Q4 2023 växte ARR i konstanta valutor med 6% jämfört med föregående år och 1% jämfört med föregående kvartal.

Nettoomsättning

Nettoomsättningen i kvartalet uppgick till MSEK 40,5 (34,1), +19% jämfört med samma period föregående år och -1% jämfört med Q3 2023. Överlag stabil tillväxt i plattformsinntäkter samt Carbonzero visar stark tillväxt från låga nivåer. Servicesidan bidrar med lägre intäkter med anledning av minskad produktionskapacitet. Valutaeffekter påverkade nettoomsättningen med +5% jämfört med föregående år och -1% jämfört med föregående kvartal.

Nettoomsättning per intäktsslag

MSEK



Nettoomsättningen från återkommande intäkter i kvartalet uppgick till MSEK 32,5 (29,6), +10%, och utgjorde 80% (87%) av den totala nettoomsättningen.

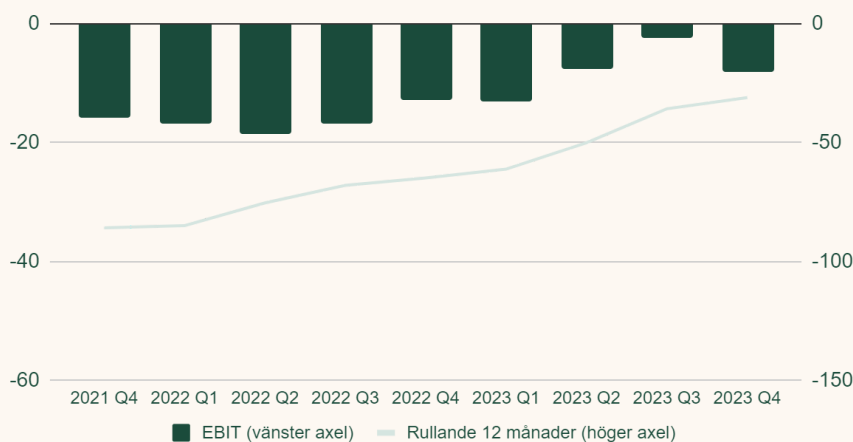
Nettoomsättningen inom Services uppgick till MSEK 7,4 (5,8).

Rörelseresultat

Rörelseresultatet före räntor och skatt, EBIT, uppgick till MSEK -8,1 (-12,8) under kvartalet, motsvarande en EBIT-marginal om -20% (-38%). Förbättringen kommer med bidrag från alla väsentliga konton och avdelningar i verksamheten, med undantag Carbonzero, där vi investerar för att skala upp affären. Intäkter från Platform visar stabil tillväxt samtidigt som intäkterna inom Services också nått en högre nivå, delvis tack vare förvärvet av Carbonzero AB.

EBIT

MSEK

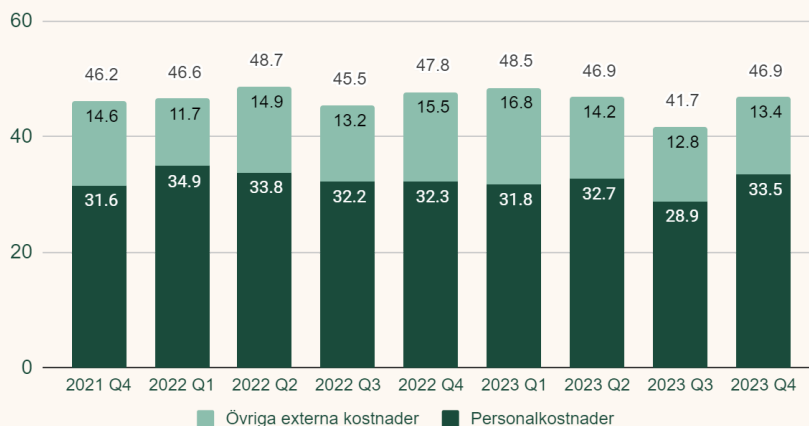


Övriga externa kostnader uppgick till MSEK 13,4 vilket är en minskning jämfört med föregående år och ökning jämfört med föregående kvartal. Kostnaderna har stabiliserat sig i nivå med Q2, underliggande ser vi fortfarande vissa positiva effekter från kostnadskontrollen, men det balanseras av ökade kostnader från nya initiativ.

Ökningen i personalkostnaderna jämfört med föregående kvartal är främst kopplat till semestereffekten under sommaren. Där finns också en effekt på rörliga lönedelar kopplade till ordergången.

Rörelsekostnader

MSEK



Finansnetto

Resultat från finansnetto uppgick till MSEK 0,0 (-1,2) i kvartalet och inkluderar såväl valutaomräkning av finansiella balansposter som avkastning på kortfristiga placeringar och bankmedel. Avkastningen från kortfristiga placeringar och bankmedel var MSEK 1,5 (-0,3) i kvartalet. I tillägg till detta så finns där också ett realiserat övervärde om MSEK 1,1 i de kortfristiga placeringarna. Avkastningen är en kombination av ränta på bankmedel och räntekuponger samt värdeförändringar i företagsobligationer och räntefonder.

Kassaflöde och likvida medel

Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick i kvartalet till MSEK -4,6 (-20,3). Kassaflödet relaterat till förvärvet av Carbonzero AB, som del av investeringsverksamheten, uppgick till MSEK -8,0.

Tillgängliga likvida tillgångar uppgick till MSEK 217,9 (240,3) vid periodens slut, där likvida medel utgör MSEK 67,4 (100,9) och kortsiktiga placeringar utgör MSEK 150,5 (139,4).

Finansiell ställning

Eget kapital uppgick till MSEK 207,0 (242,4) vid periodens utgång. Soliditeten var 68% (71%) den 31 december. Räntebärande skulder uppgick till MSEK 0,0 (0,8).

Övrig information

Väsentliga händelser under och efter kvartalet

- Nov 16 BIMObjects dotterbolag Carbonzero AB signerar ramavtal med marknadsledande distributör
- Nov 29 BIMObject välkomnar Arbor Wood Co. till bimobject.com
- Nov 30 BIMObject AB förvärvar resterande aktier i Carbonzero AB och accelererar mot gemensamt mål
- Dec 7 BIMObjects förvärv av Carbonzero AB slutfört
- Dec 21 Carbonzero och hållbarhetsplattformen Prodikt i samarbete med Derome

Teckningsoptioner (incitamentsprogram)

Bolaget har fyra aktiva teckningsoptionsprogram:

1. 2019/2024, löper ut i maj 2024.
2. LTIP 2021, där den större serie 1 löper ut i augusti 2024 och den mindre serie 2 löper ut i februari 2025.
3. LTIP 2022, löper ut i augusti 2025.
4. LTIP 2023, löper ut i augusti 2026.

Fullständiga villkor för teckningsoptioner finns på Bolagets hemsida <https://investors.bimobject.com>.

Aktie och aktiedata

BIMObject AB är noterat på Nasdaq First North Growth Market.

Vinst per aktie (VPA) för kvartalet uppgick till SEK -0,05 (-0,09). Efter utspädning uppgick VPA till SEK -0,05 (-0,09).

Det genomsnittliga antalet aktier under kvartalet var 140 784 212 och det genomsnittliga antalet aktier under året var 140 382 216. Det totala antalet aktier vid kvartalets slut var 142 601 363 (140 246 745). Samtliga aktier har lika röstvärde och andel i kapitalet.

Tabellen nedan visar BIMobjects största aktieägare vid periodens slut.

Ägare	Antal aktier	Andel av kapital och röster
EQT	15 515 176	10,88%
Jan Karlander	13 132 720	9,21%
TIN Fonder	8 739 000	6,13%
Avanza Pension	8 416 630	5,90%
Nordnet Pensionsförsäkring	6 990 428	4,90%
David Johansson	6 443 961	4,52%
Discover Capital GmbH	5 852 766	4,10%
Procedural Labs AB	4 935 000	3,46%
Green Vision Invest AB	2 984 801	2,09%
Svenska Handelsbanken AB for PB	2 869 076	2,01%
Totalt, de 10 största aktieägarna	75 879 558	53,20%
Övriga aktieägare	66 721 805	46,79%
Totalt	142 601 363	100%

Källa: Monitor.

Anställda

Antalet anställda i koncernen 30 december 2023 var 142 (143).

Moderbolag

Moderbolagets intäkter uppgick i kvartalet till MSEK 30,0 (27,5) och rörelsekostnaderna uppgick till MSEK 28,9 (31,5). Ökningen i intäkter förklaras främst av ett internt centraliseringsprojekt, där majoriteten av faktureringen för EMEA flyttats till moderbolaget. Resultatet före skatt samma period var MSEK -3,7 (-36,7). Eget kapital uppgick till MSEK 229,6 (235,0).

Framåtblickande information

Den här rapporten kan innehålla framåtblickande information baserat på ledningens nuvarande förväntningar. Även om ledningen tror att förväntningarna i sådan framåtblickande information är rimliga, finns det inga garantier att förväntningarna är korrekta.

Som ett resultat kan framtida utfall skilja sig markant från den framåtblickande informationen beroende på, bland annat, ändrade marknadsförutsättningar för våra produkter och mer allmänna förändringar i ekonomiska, marknadsmässiga och

konkurrensmässiga förutsättningar, förändringar i regulatoriska krav och andra politiska åtgärder och variationer i valutakurser.

Kommande rapporter

BIMobject AB upprättar och offentliggör en finansiell rapport efter varje kvartalsskifte. Kommande rapporter och händelser är planerade enligt följande:

Rapport / Händelse	Datum
Delårsrapport Q1	3 maj 2024
Årsstämma	24 maj 2024
Delårsrapport Q2	2 augusti 2024
Delårsrapport Q3	25 oktober 2024
Bokslutskommuniké	14 februari 2025

Vänligen notera att den svenska versionen av denna rapport inte kommer fortsätta publiceras från och med 2024, utan rapporterna kommer endast tillhandahållas på engelska.

Presentation

Aktieägare, analytiker och media är välkomna till en digital rapportpresentation den 22 februari 2024 14:00 (CET). Presentationen kommer hållas på engelska via Zoom.

Anmälan och deltagande i presentationen sker via följande länk:

https://us06web.zoom.us/webinar/register/WN_bcWRM7IXTYO3IYvMZzuVhg#/registration

Certified Adviser

FNCA Sweden AB.

Avlämnande av delårsrapport

Malmö, 22 februari 2024

BIMobject AB

Styrelsen

För mer information, vänligen kontakta:

Martin Lindh, VD

Tel: +46 10-148 01 65

E-mail: ir@bimobject.com

Denna information är sådan information som BIMobject AB (publ) är skyldigt att offentliggöra enligt EU:s Marknadsmisbruksförordning. Informationen lämnades, enligt Martin Lindhs försorg, för offentliggörande den 22 februari 2024 kl 08.00 CET.

Flerårsöversikt

	2021 Q4	2022 Q1	2022 Q2	2022 Q3	2022 Q4	2023 Q1	2023 Q2	2023 Q3	2023 Q4
ARR i konstanta valutor (MSEK)	109,4	114,5	115,5	117,0	119,5	122,1	124,0	125,1	126,5
Nettoomsättning (MSEK)	30,7	32,0	32,3	33,8	34,1	36,7	39,6	40,9	40,5
Nettoomsättnings-tillväxt (%)	-6%	13%	7%	10%	11%	15%	22%	21%	19%
Återkommande intäkter (MSEK)	23,8	25,5	26,5	27,9	29,6	29,8	30,9	32,2	32,5
Tillväxt återkommande intäkter (%)	5%	10%	15%	17%	24%	17%	16%	16%	10%
Andel av omsättning återkommande intäkter (%)	78%	80%	82%	83%	87%	81%	78%	79%	80%
EBITDA (MSEK)	-14,0	-14,3	-15,2	-9,8	-11,9	-10,3	-4,8	0,2	-5,8
EBITDA (%)	-45%	-45%	-47%	-29%	-35%	-28%	-12%	1%	-14%
Rörelseresultat (EBIT) (MSEK)	-15,9	-16,7	-18,6	-16,7	-12,8	-13,0	-7,5	-2,4	-8,1
Rörelsemarginal (EBIT) (%)	-52%	-52%	-57%	-49%	-38%	-35%	-19%	-6%	-20%
Vinst per aktie före utspädning (SEK)	-0,11	-0,10	-0,13	-0,09	-0,09	-0,07	-0,02	0,01	-0,05
Vinst per aktie efter utspädning (SEK)	-0,11	-0,10	-0,13	-0,09	-0,09	-0,07	-0,02	0,01	-0,05
Antal anställda	168	169	159	143	143	137	140	140	142
Nettoomsättning per anställd (MSEK)	0,18	0,19	0,20	0,24	0,24	0,27	0,28	0,29	0,28
Kassaflöde från den löpande verksamheten per aktie (SEK)	-0,16	-0,07	-0,12	-0,13	-0,14	0,03	-0,06	-0,04	-0,03
Antal aktier (tusental)	139 320	140 247	140 247	140 247	140 247	140 247	140 247	140 247	142 601

Koncernens resultaträkning i sammandrag

(kSEK)	okt-dec 2023	okt-dec 2022	jan-dec 2023	jan-dec 2022
Nettoomsättning	40 470	34 147	157 638	132 239
Övriga rörelseintäkter	-593	741	1 256	3 552
S:a Rörelseintäkter	39 877	34 889	158 894	135 791
<i>Rörelsens kostnader</i>				
Aktiverat arbete för egen räkning	1 260	975	4 465	1 575
Övriga externa kostnader	-13 375	-15 502	-57 146	-55 324
Personalkostnader	-33 542	-32 307	-126 887	-133 258
Rörelseresultat (EBITDA)	-5 780	-11 945	-20 674	-51 216
Avskrivningar/nedskrivningar	-2 367	-889	-10 344	-13 571
Rörelseresultat efter avskrivningar/nedskrivningar	-8 147	-12 832	-31 018	-64 788
Resultat från finansnetto	31	-1 217	7 317	15
Resultat efter finansiella poster	-8 116	-14 049	-23 701	-64 772
Skatt	-107	115	-202	1 339
Periodens resultat	-8 223	-13 934	-23 902	-63 434
Hänförligt till:				
Moderbolagets aktieägare	-6 848	-12 993	-17 460	-57 434
Innehav utan bestämmande inflytande	-1 375	-941	-6 443	-6 000
Övrig information				
Vinst per aktie före utspädning (SEK)	-0,05	-0,09	-0,12	-0,41
Vinst per aktie efter utspädning (SEK)	-0,05	-0,09	-0,12	-0,41

Koncernens balansräkning i sammandrag

(kSEK)	dec 31 2023	dec 31 2022
TILLGÅNGAR		
Anläggningstillgångar		
Immateriella anläggningstillgångar	41 337	46 831
Materiella anläggningstillgångar	676	637
Finansiella anläggningstillgångar	4 766	5 118
S:a Anläggningstillgångar	46 778	52 587
Omsättningstillgångar		
Kundfordringar	35 058	40 514
Övriga fordringar	915	2 596
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	5 537	5 500
Kortfristiga placeringar	150 481	139 400
Kassa och bank	67 389	100 917
S:a Omsättningstillgångar	259 380	288 927
SUMMA TILLGÅNGAR	306 158	341 514
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital hänförligt till moderbolagets aktieägare	207 015	225 097
Innehav utan bestämmande inflytande	-	17 277
S:a Eget kapital	207 015	242 374
Avsättningar	4 800	5 106
Långfristiga skulder	3 832	704
Kortfristiga skulder		
Leverantörsskulder	3 261	2 600
Övriga skulder	6 434	7 007
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	80 816	83 722
S:a Kortfristiga skulder	90 511	93 329
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	306 158	341 514

Koncernens förändring i eget kapital i sammandrag

(kSEK)	jan-dec 2023	jan-dec 2022
Belopp vid periodens ingång	242 374	282 065
Riktad nyemission	6 687	4 014
Minoritetsintresse förvärv	-19 844	23 277
Teckningsoptioner	1 118	1 265
Aktierelaterade ersättningar	1 140	780
Omräkningsdifferens	-558	-5 593
Periodens resultat	-23 902	-63 434
Belopp vid periodens utgång	207 015	242 374
Hänförligt till moderbolagets aktieägare	207 015	225 097
Hänförligt till innehav utan bestämmande inflytande	-	17 277

Koncernens kassaflödesanalys i sammandrag

(kSEK)	okt-dec 2023	okt-dec 2022	jan-dec 2023	jan-dec 2022
<i>Den löpande verksamheten</i>				
Resultat efter finansiella poster	-8 116	-14 049	-23 701	-64 772
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	1 644	3 195	4 511	13 953
Betald skatt	-85	60	-135	11
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	-6 557	-10 794	-19 325	-50 808
Förändringar i rörelsekapital	1 915	-9 477	4 190	-14 122
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-4 642	-20 272	-15 135	-64 930
<i>Investeringsverksamheten</i>				
Förvärv av dotterbolag netto likvidpåverkan	-8 048	15	-8 048	430
Förändring av immateriella anläggningstillgångar	-1 260	-975	-4 465	-1 575
Förändring av materiella anläggningstillgångar	-144	-106	-328	-313
Förändring av finansiella anläggningstillgångar	-11	69	-11	77
Förändring av kortfristiga placeringar	-13 906	10 000	-6 953	-70 000
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-23 369	9 004	-19 804	-71 382
<i>Finansieringsverksamheten</i>				
Personaloptioner	-	-52	1 118	1 275
Förändring i externa lån	-20	-53	-197	-208
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-20	-105	921	1 068
Periodens kassaflöde	-28 032	-11 373	-34 018	-135 244
Likvida medel vid periodens början	96 174	112 544	100 917	233 221
Kursdifferens i likvida medel	-753	-255	491	2 939
Likvida medel vid periodens slut	67 389	100 917	67 389	100 917

Tilläggsupplysningar till kassaflödesanalys

Betalda räntor	2 180	74	2 383	48
<i>Justering för poster som inte ingår i kassaflödet</i>				
Av- och nedskrivningar av immateriella och materiella anläggningstillgångar	2 367	889	10 344	13 571
Nedskrivningar/Återföring av nedskrivningar av kundfordringar	-3 367	745	-2 482	1 896
Nedskrivningar av kortfristiga placeringar	-437	137	-4 646	4 512
Resultat från kortfristiga placeringar	-21	107	517	107
Förändring av avsättningar	6	-60	-15	-1 125
Orealiserade kursförändringar och övriga ej kassaflödespåverkande justeringar	3 096	1 377	791	-5 008
Summa poster som inte ingår i kassaflödet	1 644	3 195	4 511	13 953

Moderbolagets resultaträkning i sammandrag

(kSEK)	okt-dec 2023	okt-dec 2023	jan-dec 2023	jan-dec 2022
Rörelsens intäkter	29 987	27 483	88 932	67 238
S:a Rörelseintäkter	29 987	27 483	88 932	67 238
<i>Rörelsens kostnader</i>				
Övriga externa kostnader	-12 284	-10 895	-43 018	-41 859
Personalkostnader	-16 587	-20 523	-62 701	-72 632
Avskrivningar	-42	-32	-148	-4 168
Rörelseresultat efter avskrivningar	1 074	-3 967	-16 935	-51 421
Finansnetto	-4 798	-32 726	3 046	-26 628
Resultat efter finansiella poster	-3 724	-36 693	-13 889	-78 049
Skatt	-	-	-	-
Periodens resultat	-3 724	-36 693	-13 889	-78 049

Moderbolagets balansräkning i sammandrag

(kSEK)	sep 30 2022	dec 31 2022
TILLGÅNGAR		
Immateriella anläggningstillgångar	-	-
Materiella anläggningstillgångar	322	249
Finansiella anläggningstillgångar	53 721	25 104
S:a Anläggningstillgångar	54 043	25 353
Kundfordringar	20 068	17 024
Fordringar hos koncernföretag	9 193	25 474
Övriga fordringar	226	1 674
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	3 932	3 919
Kortfristiga placeringar	150 481	139 400
Kassa och bank	53 314	65 106
S:a Omsättningstillgångar	237 213	252 596
SUMMA TILLGÅNGAR	291 256	277 949
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Bundet eget kapital	1 569	1 543
Fritt eget kapital	228 003	233 433
S:a Eget kapital	229 571	234 975
Avsättningar	-	-
Övriga långfristiga skulder	3 832	-
Leverantörsskulder	1 944	1 090
Skulder till koncernföretag	2 736	1 156
Övriga kortfristiga skulder	3 277	3 322
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	49 896	37 405
S:a Kortfristiga skulder	57 852	42 974
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	291 256	277 949

Noter

Redovisningsprinciper

Delårsrapporten har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen. De redovisningsprinciper som tillämpas följer Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 (K3) och är oförändrade sedan senast publicerade årsredovisning.

Belopp är rapporterade i svenska kronor och avrundade till närmaste tusental om ej annat anges. Belopp och värden inom parentes avser motsvarande period föregående år, om ej annat anges.

Registrerat moderbolag är BIMobject AB.

Granskning av revisor

Delårsrapporten har inte granskats av bolagets revisor.

Risker och osäkerhetsfaktorer

BIMobject är, genom sin verksamhet, exponerat för allmänna affärsmässiga och finansiella risker. Dessa risker beskrivs i detalj i bolagets senast publicerade årsredovisning.

Transaktioner med närstående

I förekommande fall har transaktioner med närstående varit till marknadsmässiga villkor.

Definitioner

Annual Recurring Revenue (ARR)

Det årliga kontraktuella värdet av alla aktiva abonnemang på den första dagen av kommande kvartal, omvandlat enligt valutakursen på kvartalets sista arbetsdag. För att underlätta kvartalsvisa jämförelser omräknas alla tidigare kvartal med samma valutakurs som innevarande kvartal.

EBITDA

Rörelseresultat före avskrivningar på materiella och immateriella anläggningstillgångar. Syftet är att bedöma koncernens operationella aktiviteter. EBITDA är ett komplement till rörelseresultatet (EBIT).

Kassaflöde från den löpande verksamheten per aktie

Kassaflöde från den löpande verksamheten i förhållande till genomsnittligt antal utestående aktier. Ger läsare av de finansiella rapporterna möjlighet att jämföra kassaflödet från den löpande verksamheten per aktie.

Likvida tillgångar

Kassa och bank samt kortfristiga placeringar, då de kortfristiga placeringarna bedöms bestå av värdepapper med relativt låg risk som handlas på en likvid marknad som möjliggör likvida medel inom generellt en vecka vid behov.

Nettoomsättningstillväxt

Nyckeltalet visar den procentuella ökningen av nettoomsättning i förhållande till motsvarande period föregående år.

Plattform-intäkter

Består av abonnemangsintäkter, annonsintäkter och licensintäkter från gemensamt styrda företag för våra plattformar bimobject.com, polantis.com och prodikt.com.

Rörelsemarginal, EBIT (%)

Rörelseresultat i förhållande till nettoomsättning.

Rörelseresultat, EBIT

Rörelseresultat enligt resultaträkningen.

Services-intäkter

Består av intäkter från tjänster levererade till våra kunder, som projekt för att skapa BIM-objekt, liksom tjänsteintäkter sålda som återkommande underhållskontrakt.

Återkommande intäkter

Intäkter av återkommande natur, dvs. abonnemangsentäkter från Plattform baserat på kontrakt med tillverkare som publicerar sina produkter på bimobject.com, polantis.com och prodikt.com. Återkommande intäkter utgör huvuddelen av bolagets nettoomsättning inom Plattform.