

HALVÅRSRAPPORT



XPECUNIA

Q2
2022

•INNEHÅLLSFÖRTECKNING•

Sida 3.....	Koncernen i korthet
Sida 4.....	VD har ordet
Sida 5.....	Finansiell översikt
Sida 6.....	Väsentliga händelser
Sida 7.....	Ägare per 2022-06-30
Sida 8.....	Framåtblickande uttalanden
Sida 9-10.....	Förändring av eget kapital
Sida 11.....	Koncernens resultaträkning
Sida 12-13.....	Koncernens balansräkning
Sida 14.....	Koncernens kassaflödesanalys
Sida 15.....	Moderbolagets resultaträkning
Sida 16-17.	Moderbolagets balansräkning
Sida 18.....	Moderbolagets kassaflödesanalys

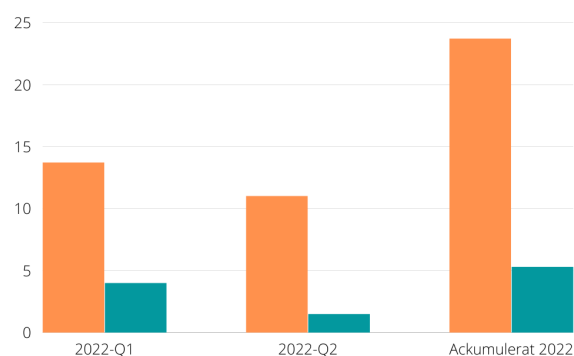
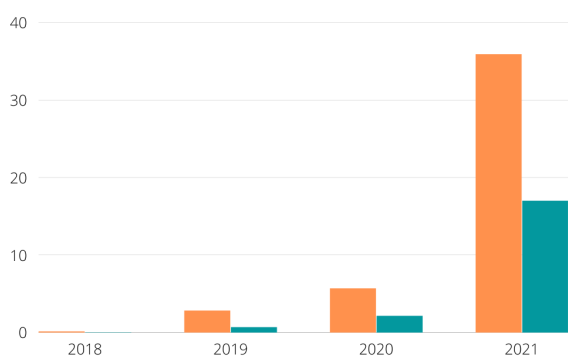
XPECUNIAS KONCERN I KORTHET

Avseende andra kvartalet 2022 januari- juni

Siffror inom parentes avser samma period 2021

Nettoomsättning Q2 11,6 Mkr (7,2 Mkr)	Rörelseresultat Q2 1,2 Mkr (3,8Mkr)	Omsättningstillväxt H2 mot 2021 125%
Nettoomsättning H2 26 Mkr (11,5 Mkr)	Rörelseresultat H2 5,3 Mkr (6,5Mkr)	Resultat per aktie efter skatt H2 0,06 kr
Bruttomarginal H2 70% (87%)	Bolagsvärde Q2 103 Mkr Kurs 2,82 Kr	Antal aktieägare Q2 3 858 st

Försäljning i miljoner



XPECUNIA KLARAR UTMANADE KVARTAL- ENERGIRIK FRAMTID

Det andra kvartalet 2022 medförde utmaningar, expansion och nya lösningar. Utan tvekan är flexibilitet och riskhantering nycklar till att säkerställa lönsamhet. Den kris som uppstod till världen påverkade samtliga ekonomiska system, även det som Xpecunia verkar inom. Glädjande klarade vi de initiala månaderna väl, mycket som ett resultat av vår ständiga fokus på risk. Rusande energipriser och fallande tillgångspriser samt en stor omvälvning i den digitala ekonomin medförde en lägre omsättning och lägre vinstnivåer – men som en konsekvens av vår satsning på egen energi fick vi en bufferteffekt där vi till viss del kunde hålla marginalerna uppe.

Under Q2 förberedde vi sommarens stora utbyggnad av egen solenergi som kommer tillföra 3.5 ggr mer än vad vi redan hade i bruk. HPC marknaden som vi utforskar gick in i ett avaktade skede. Vi ser att den tillhör framtiden men att sammanhanget behöver vara större, därav har vi inlett en dialog med internationella partners för att skapa ett samarbete. Det är ett långsiktigt arbete. Det vi gör nu är att konsolidera vår ställning, optimera vår operation, färdigställa pågående utbyggnadsprojekt samt fokusera på energi.

Xpencia gillar expansion, men endast om den kan bedömas som motiverad utifrån förväntad risknivå. Under Q2 förhandlade vi fram ett investeringspaket som väsentligt skulle öka, ungefär dubbla vår kapacitet, men det bedömdes medföra en oacceptabelt stor ekonomisk och framtida risk när omvärldskrisen accelererade. Idag bara ett par månader senare är prislappen på samma paket väsentligt lägre vilket visar att det ibland lönar sig att ha is i magen och inte bli fartblind. När det är rätt läge att öka investeringarna är svårt att säga men det börjar nu se attraktivt ut. Alla kriser ger möjligheter och det gäller att kunna stå kvar på den starka sidan med intakt förtroende hos partners och våga agera. Fokuset blir nu att stärka våra styrkor och i vårt fall handlar det om energi, vår råvarukostnad, med denna komparativa fördel är vi starkare och allt grönare än motsvarade bolag. Det finns mer att göra här och det påverkar lönsamheten positivt långsiktigt. Självförsörjning av energi är vårt immunförsvar mot osäkerheter och kriser i omvärlden.

Xpecunias aktie är nu dubbelnoterad, under Q2 noterade vi aktien på Stuttgartbörsen, att vi genomförde det är en kvalitetsstämpel och öppnar dörren till fler internationella samarbeten. Efter kvartalets utgång amorterade vi 7.5 Mkr enligt plan, vilket är 25% av utestående lån. Kapitalet finansierades med sänkta fordringar. Vi ser fortsatt ljus på en allt energirikare framtid.

Daniel Hesk



FINANSIELL ÖVERSIKT KONCERNEN BILDAD 2021-07-01

KONCERN

2022

2021

Q2

Nettoomsättningen 1 april till 30 juni

11,6 Mkr

Rörelseresultatet uppgår till

1,2 Mkr

Rörelsemarginalen

11%

Kassan uppgår till

0,4 Mkr

Resultatet per aktie efter skatt Q2

0,01

H2

Nettoomsättningen 1 januari till 30 juni

25,9 Mkr

Rörelseresultat uppgår till

5,3 Mkr

Rörelsemarginalen

20%

Resultat per aktie efter skatt H2

0,06

Jämförelsesiffror saknas,
koncern bildad 2021-07-01

MODERBOLAG

2022

2021

Q2

Nettoomsättningen 1 april till 30 juni

11,4 Mkr

7,2 Mkr

Rörelseresultat uppgår till

1,7 Mkr

3,8 Mkr

Rörelsemarginalen

15%

53%

H2

Nettoomsättningen 1 januari till 30 juni

25,7 Mkr

11,5 Mkr

Rörelseresultatet uppgår till

6,1 Mkr

6,5 Mkr

Rörelsemarginalen

24%

57%

VÄSENTLIGA HÄNDELSE UNDER RAPPORTPERIODEN

2022-04-27 Xpecunia Nordic Q1 - Stark utveckling och expansion
2022-04-20 Xpecunias aktie är nu listad på Stuttgartbörsen
2022-05-03 Xpecunia stärker företagsledningen genom rekrytering av Paula Tunninen som CFO
2022-06-16 VD-brev: Lägesuppdatering avseende Xpecunias verksamhet

VÄSENTLIGA HÄNDELSE EFTER RAPPORTPERIODEN

2022-07-13 Xpecunias har amorterat 7.5 mkr - 25% av skuld kontant enligt plan



ÄGARE PER 2022-06-30

Ägare	Aktier	Andel i procent
Daniel Moström m hushåll	5.237.085	14%
Vildmarksstugor i Norrland AB	4.500.000	12%
FAAV Invest	2 841 421	8%
Avanza Pension	2 564 081	7%
Topright Nordic AB	953.675	3%
Nordea Liv Försäkring	929 711	3%
Nordnet Pension	749 658	2%
Örjan Hallberg	635.000	2%
Taptum Finance AB	612.430	2%
Grytänge Invest AB	500 000	1%

Det finns 36.584.876 aktier per 2022-06-30 samtliga av samma sort.
Genomsnittligt antal under perioden har varit 36.6 Miljoner st (25,2)





Framåtblickande uttalanden

Denna delårsrapport innehåller uttalanden rörande bland annat Xpecunias finansiella situation och lönsamhet liksom uttalanden om tillväxt och långsiktig marknadspotential som kan vara framåtblickande. Xpecunia 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 Xpecunia åtar sig inte att uppdatera några av dem mot bakgrund av ny information eller framtida händelser.

Transaktioner med närstående

Xpecunia har inte genomfört några närståendetransaktioner.

Risker och Corona

COVID-19 pandemin har inte haft en väsentlig affärsmässig påverkan på Xpecunia utöver vissa leveransstörningar. Pandemins fortsatta affärsmässiga påverkan är svår att förutsäga på grund av osäkerheten i marknadsförhållandena, men våra medarbetares hälsa och säkerhet är fortsatt vår första prioritet. Vi ser ingen affärsmässig påverkan av betydelse.

Granskning

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

Kommande rapportdatum

Q3: 2022-10-28

Q4: 2023-02-08

Redovisningsprinciper

Bolaget tillämpar K3 och redovisningsprinciper har varit oförändrade.

Offentliggörande

Denna information är sådan som Xpecunia Nordic AB (publ) är skyldigt att offentliggöra enligt EU:s marknadsmissbruksförordning. Informationen lämnades, genom nedanstående persons försorg, för offentliggörande torsdag 18 augusti 2022 kl 8:00.

Rapport

Rapporten finns tillgänglig på bolagets webbplats från 18 augusti 2022.

FÖRÄNDRING AV EGET KAPITAL, KONCERN

	Aktiekapital	Övrigt tillskjutet kapital	Annat eget kapital inkl. periodens resultat	Totalt
Ingående balans 2021-07-01	709	27 173	2 741	30 623
Hänförligt till tidigare dotterbolag			-31	-31
Nyemission	254	53 919		54 173
Årets resultat			11 489	11 489
Belopp vid årets utgång 2021-12-31	963	81 092	14 199	96 254

FÖRÄNDRING AV EGET KAPITAL, KONCERN

	Aktiekapital	Övrigt tillskjutet kapital	Annat eget kapital inkl. periodens resultat	Totalt
Ingående balans 2022-01-01	963	81 092	14 199	96 254
Årets resultat			2 355	2 355
Eget kapital 2022-06-30	963	81 092	16 554	98 608

FÖRÄNDRING AV EGET KAPITAL, MODERBOLAGET

Belopp i tusental kronor

	Aktiekapital	Fond för utvecklings- utgifter	Överkursfond	Balanserat resultat	Periodens resultat	Totalt
Ingående balans per 2021-01-01	709		27 173	671	2 070	30 623
Korrigerig ingående balans*		2 069		-2 069		0
Balanseras i ny räkning				2 070	-2 070	0
Ny ingående balans 2021-01-01	709	2 069	27 173	672	0	30 623
Nyemission	254		53 919			54 173
Omföring fond för utvecklingsutgifter		-817		817		0
Årets resultat					11 879	11 879
Utgående balans per 2021-12-31	963	1 252	81 092	1 489	11 879	96 675

FÖRÄNDRING AV EGET KAPITAL, MODERBOLAGET

Belopp i tusental kronor

	Aktiekapital	Fond för utvecklings- utgifter	Överkursfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Ingående balans per 2022-01-01	963	1 252	81 092	1 489	11 879	96 675
Resultatdisposition enl bolagsstämma				11 879	-11 879	0
Omföring till fond för utvecklingsutg.		-167		167		0
Årets resultat					3 415	3 415
Eget kapital 2022-06-30	963	1 085	81 092	13 535	3 415	100 089

KONCERNENS RESULTATRÄKNING

Koncernen bildad 2021-07-01

	2022-04-01 2022-06-30	2021-04-01 2021-06-30	2022-01-01 2022-06-30	2021-01-01 2021-06-30	2021-01-01 2021-12-31
Rörelseintäkter					
Nettoomsättning	10 192		23 197		35 934
Övriga rörelseintäkter	1 361		2 767		1
Summa rörelseintäkter	11 553		25 964		35 395
Rörelsekostnader					
Råvaror och förnödenheter	-3 972		-7 829		-5 494
Övriga externa kostnader	-1 142		-2 440		-6 189
Personalkostnader	-686		-1 131		-814
Avskrivningar	-4 265		-8 530		-6 544
Övriga rörelsekostnader	-271		-712		0
Summa rörelsekostnader	-10 336		-20 642		-19 041
Rörelseresultat	1 217		5 322		16 894
Finansiella poster					
Ränteintäkter och likn resultatposter	204		335		-203
Rörelsekostnader och likn resultatposter	-771		-2 577		-1 834
Resultat finansiella poster	-567		2 242		-2 037
Resultat efter finansiella poster	650		3 080		14 857
Resultat före skatt	650		3 080		14 857
Skatter					
Skatt på periodens resultat	-130		-725		-3 368
Periodens resultat	520		2 355		11 489

Jämförelsesiffror saknas, koncern bildad 2021-07-01

Jämförelsesiffror saknas, koncern bildad 2021-07-01

KONCERNENS BALANSRÄKNING

Koncernen bildad 2021-07-01

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Immateriella anläggningstillgångar

Balanserade utgifter för utveckling	1 085		1 252
Goodwill	3 523		3 964
Förskott immateriella anläggningstillgångar	22		
Materiella anläggningstillgångar	108 526		83 329
Summa anläggningstillgångar	113 156		88 545

Omsättningstillgångar

Varulager mm

Färdiga varor och handelsvaror	76		
Korstfristiga fordringar	20 386		21 570
Kortfristiga placeringar	7 435		9 153
Kassa och bank	411		4 015
Summa omsättningstillgångar	28 308		34 738

SUMMA TILLGÅNGAR

141 464

123 283

EGET KAPTIAL OCH SKULDER

Eget kapital

Aktiekapital	963		963
Övrigt tillskjutet kapital	81 092		81 092
Balanserat resultat inkl årets resultat	16 553		
Eget kapital hänförligt till moderbolagets aktieägare	98 608		14 199

Summa eget kapital

98 608

96 254

Långfristiga skulder

Obligationslån	620		620
Övriga skulder till kreditinstitut	5 427		5 677
Summa långfristiga skulder	6 047		6 297

Jämförelsesiffror saknas, koncern bildad 2021-07-01

KONCERNENS BALANSRÄKNING

Koncernen bildad 2021-07-01

Kortfristiga skulder

	2022-06-30	2021-06-30	2021-12-31
Skulder till kreditinstitut	500		500
Leverantörsskulder	2 670		1 755
Skatteskulder	3 482		3 710
Övriga kortfristiga skulder	28 950		13 917
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	1 207		850
Summa kortfristiga skulder	36 809		20 732
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	141 464		123 283

KONCERNENS KASSAFLÖDESANALYS

Koncernen bildad 2021-07-01

	2022-04-01 2022-06-30	2021-04-01 2021-06-30	2022-01-01 2022-06-30	2021-01-01 2021-06-30	2021-01-01 2021-12-31
Den löpande verksamheten					
Rörelseresultat	1 217		5 322		16 894
Justeringar för ej kassaflödespåverkande poster					
-Avskrivningar	4 265		8 530		6 544
Erlagd ränta	-771		-2 078		-2 880
Betald inkomstskatt	-190		-1 048		-229
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	4 521		10 726		20 329
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital					
Ökning (-) minskning (+) av varulager	-76		-76		2 515
Ökning (-) minskning (+) av kortfristiga placeringar	58		1 718		-2 414
-Ökning (-) / minskning (+) av rörelsefordringar	-996		1 789		-5757
-Ökning (+) / minskning (-) av rörelseskulder	-3 503		15 607		14 777
Kassaflöde från den löpande verksamheten	34		29 764		29 450
Investeringsverksamheten					
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-4 137		-33 118		-74 179
Förvärv av finansiella tillgångar	0		0		0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-4 137		-33 118		-74 179
Finansieringsverksamheten					
Nyemission	0		0		45 000
Amortering av lån	-125		-250		0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-4 137		-250		45 000
Periodens kassaflöde	-4 228		-3 604		271
Likvida medel vid periodens början	4 639		4 015		3 744
Likvida medel vid periodens slut	411		411		4 015

Jämförelsesiffror saknas, koncern bildad 2021-07-01

Jämförelsesiffror saknas, koncern bildad 2021-07-01

MODERBOLAGETS RESULTATRÄKNING

Belopp i tusental kronor

	2022-04-01 2022-06-30	2021-04-01 2021-06-30	2022-01-01 2022-06-30	2021-01-01 2021-06-30	2021-01-01 2021-12-31
Rörelseintäkter					
Nettoomsättning	10 032	7 152	22 957	11 528	35 619
Övriga rörelseintäkter	1 356	0	2 762	0	1
Summa rörelseintäkter	11 388	7 152	25 719	11 528	35 620
Rörelsekostnader					
Råvaror och förnödenheter	-3 978	-911	-7 798	-1 444	-5 262
Övriga externa kostnader	-837	-1 170	-2 077	-1 765	-6 641
Personalkostnader	-686	-92	-1 131	-92	-814
Avskrivningar	-3 951	-1 160	-7 903	-1 684	-5 922
Övriga rörelsekostnader	-256	0	-697	0	0
Summa rörelsekostnader	-9 708	-3 332	-22 432	-4 984	-18 639
Rörelseresultat	1 680	3 820	6 113	6 544	16 981
Finansiella poster					
Ränteintäkter och likn resultatposter	204			0	
Räntekostnader och likn resultatposter	-634	-41	335	-57	-203
Resultat från finansiella anläggningstillgångar	0	57	-2 308	57	-1 545
Summa finansiella poster	-430	16	-1 973	0	-1 748
Resultat efter finansiella poster	1 250	3 835	4 140	6 544	15 233
Resultat före skatt	1 250	3 835	4 140	6 544	15 233
Skatter					
Skatt på periodens resultat	-130	-778	-725	-1 336	-3 354
Periodens resultat	1 120	3 058	3 415	5 208	11 879

MODERBOLAGETS BALANSRÄKNING

Belopp i tusental kronor

TILLGÅNGAR	2022-06-30	2021-06-30	2021-12-31
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar	1 107	1 839	1 252
Materiella anläggningstillgångar	95 356	25 358	74 472
Finansiella anläggningstillgångar	4 625	4 375	4 625
Summa anläggningstillgångar	101 088	31 572	80 349
Omsättningstillgångar			
Varulager	76		0
Kortfristiga fordringar	27 472	9 982	23 446
Kortfristiga placeringar	7 435	7 214	9 153
Kassa och bank	400	33 751	4 012
Summa omsättningstillgångar	35 383	50 948	36 611
SUMMA TILLGÅNGAR	136 471	82 520	116 960
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital	963	906	963
Fond för utvecklingsutgifter	1 085	0	1 252
Summa bundet eget kapital	2 048	906	2 215
Fritt eget kapital			
Överkursfond	81 092	67 274	81 092
Balanserat resultat	13 534	741	1 489
Periodens resultat	3 415	5 208	11 873
Summa fritt eget kapital	98 041	75 223	94 460
Summa eget kapital	100 089	76 130	96 675

MODERBOLAGETS BALANSRÄKNING

	2022-06-30	2021-06-30	2021-12-31
Långfristiga skulder			
Obligationslån	620	620	620
Summa långfristiga skulder	620	620	620
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder	1 855	458	1 710
Aktuella skatteskulder	3 441	1 718	3 656
Övriga skulder	29 258	3 594	13 517
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	1 208	0	782
Summa kortfristiga skulder	35 762	5 771	19 665
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	136 471	82 520	116 960

MODERBOLAGETS KASSAFLÖDESANALYS

Belopp i tusental kronor

Den löpande verksamheten

Rörelseresultat	1 680	3 820	6 113	6 544	16 981
Justeringar för ej kassaflödespåverkande poster					
-Avskrivningar	3 951	1 160	7 903	1 648	5 922
Erlagd ränta	-634	-41	-1 813	-57	-2 592
Betald inkomstskatt	-175	-25	-998	-216	-191

Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital

4 822	4 913	11 205	7 955	20 120
--------------	--------------	---------------	--------------	---------------

Förändringar i rörelsekapital

Ökning (-) /Minskning (+) av varulager	-76	0	-76	0	2 515
Ökning (-) /Minskning (+) av kortfristiga placeringar	58	0	1 718	0	2 414
-Ökning (-) /Minskning (+) av rörelsefordringar	-5 021	-1 435	-4 026	609	-8 911
-Ökning (-) /Minskning (+) av rörelseskulder	-1 532	1 268	16 186	4 493	16 682

Kassaflöde från den löpande verksamheten

-1749	4 746	25 007	13 058	27 992
--------------	--------------	---------------	---------------	---------------

Investeringsverksamheten

Förvärv av aktier i dotterbolag					-2 750
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar		0		0	0
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-2 416	-13 690	-28 619	-19 799	-69 972
Förvärv av finansiella tillgångar	0	-2 750	0	-3 550	0
Ökning minskning av övriga finansiella placeringar					

Kassaflöde från investeringsverksamheten

-2 416	-16 440	-28 619	-23 349	-72 724
---------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Finansieringsverksamheten

Nyemission	0	40 298	0	40 298	45 000
Upptagna lån		0		0	0
Amortering av lån		0		0	0

Kassaflöde från finansieringsverksamheten

0	40 298	0	40 298	45 000
----------	---------------	----------	---------------	---------------

Periodens kassaflöde

-4 165	28 605	-3 612	30 007	268
---------------	---------------	---------------	---------------	------------

Likvida medel vid periodens början

4 565	5 147	4 012	3 744	3 744
--------------	--------------	--------------	--------------	--------------

Likvida medel vid periodens slut

400	33 751	400	33 751	4 210
------------	---------------	------------	---------------	--------------