



BOKSLUTSKOMMUNIKÉ

FINANSIELL SAMMANFATTNING

JANUARI - DECEMBER 2024



Delårsrapport

Finansiell sammanfattning oktober-december 2024

- **Nettoomsättningen** uppgick till 58,3 MSEK (45,0).
- **Bruttomarginalen** under kvartalet uppgick till 7,8 % (6,6 %).
- **EBITDA** uppgick till -1,9 MSEK (-4,4 MSEK).
- **Rörelseresultatet** uppgick till -4,2 MSEK (-29,3 MSEK) för kvartalet.
- **Resultat per aktie**, var -4,4 SEK (-67,5 SEK)

Finansiell sammanfattning januari—december 2024

- **Nettoomsättningen** uppgick till 256,5 MSEK (238,2 MSEK).
- **Bruttomarginalen** uppgick till 10,2 % (11,4 %).
- **EBITDA** uppgick till -0,6 MSEK (-1,6 MSEK).
- **Rörelseresultatet** uppgick till 10,4 MSEK (-32,7 MSEK)
- **Årets resultat** uppgick till 6,1 MSEK (-36,4 MSEK)
- **Resultat per aktie**, var 6,7 SEK (-80,2 SEK)

Väsentliga händelser

Fjärde kvartalet

- Den 7 juni 2024 meddelade Bolaget om förlikning med representant för emissionsgaranti, varav förlikningsbeloppet uppgick till 1 MSEK. Per den 4 oktober blev Bolagets fordran slutreglerad. Som tidigare meddelats skedde förlikningen utan krav på leverans av aktier.
- Bolaget har under november 2024 avtalat om lånefinansiering av moderbolaget om 2 MSEK. Lånet har räntevillkor Swestr plus tre (3) procent effektiv årsränta (EAR). Lånets löptid är t o m 31 december 2025.
- Under kvartalet förföll det lån som moderbolaget har från JEQ Capital AB om ca 8 MSEK inkl upplupen ränta. Lånet är fortsatt oreglerat och förfallet per rapportdatum och därmed redovisas det som en kortfristig skuld per 2024-12-31.
- Under kvartalet löpte teckningsperioden för incitamentsprogram 2021/2024 ut. Ingen teckning skedde och incitamentsprogrammet anses nu förfallen. Bolaget har således inga utstående incitamentsprogram per bokslutsdagen.

Efter periodens utgång

- Den 3 januari meddelade bolaget att bolagets styrelseordförande begärt eget urträde.
- Den 7 januari meddelade bolaget att Nasdaq Stockholms disciplinnämnd har beslutat att ålägga bolaget ett vite motsvarande ca 0,4 MSEK. Disciplinnämnden har funnit att Bolaget brutit mot regelverket genom att inte så snart som möjligt offentliggöra information rörande infriandet av ett garantiåtagande i samband med en företrädesemission.
- Den 27 januari 2025 sålde moderbolaget 100 % av aktierna i dotterbolaget ELLWEE Göteborg AB, för en köpeskilling om 1,7 MEK på revers till dotterbolaget ELLWEE Distribution AB. Reversen tillfördes samma dag som villkorat aktieägartillskott. ELLWEE Göteborg AB är i sin tur ägare till EW Fritid Göteborg AB.

Denna koncerninterna försäljning gjordes för att möjliggöra att EW Fritid Göteborg AB och ELLWEE Göteborg AB fusioneras upp till ELLWEE Distribution AB. En fusionsprocess påbörjades strax därefter. Syftet med fusionerna är att minska koncernens administrativa kostnader.

Väsentliga händelser

Övriga väsentliga händelser under året

- Den 27 mars 2024 meddelade bolaget att styrelsens ordförande avgår på egen begäran.
- Den 28 mars 2024 meddelade bolaget att likvid om 20 MSEK avseende den företrädesemission som beslutades under kvartal 4 2023 inte kommit bolaget till handa under kvartalet såsom förväntats. Det meddelades också att ordinarie årsstämma flyttas till 20 juni 2024 med anledning av detta.
- Den 6 maj meddelade bolaget att Styrelsen i ELLWEE AB har beslutat att skriva ned fordran om 20 MSEK mot den emissionsgarant som ingick ett garantiåtagande gentemot Bolaget i samband med den företrädesemission som offentliggjordes den 20 november 2023. Bakgrunden är att styrelsen bedömt det som osannolikt att emissionsgaranten kommer erlägga betalning för sitt åtagande.

Mot bakgrund av nedskrivningen av fordringar inledde styrelsen även en process för att utvärdera strategiska alternativ för att maximera värdet för aktieägarna.

I samma pressmeddelande, meddelades att bolaget har avtalat om en kreditfacilitet om 3,2 MSEK i syfte att täcka nuvarande och kommande kostnader för den strategiska översynen. Under samma kvartal avslutades denna kreditfacilitet.

- Den 7 juni 2024 meddelade bolaget att ELLWEE AB har förlikat med representant för emissionsgarant avseende garantiåtagande gentemot Bolaget i samband med den företrädesemission som offentliggjordes den 20 november 2023. Förlikningsbeloppet uppgår till 1 MSEK och betalas till ELLWEE senast 7 oktober 2024. Förlikningsbeloppet betalas utan krav på leverans av aktier.
- Den 7 juni 2024 beslutade Styrelsen för ELLWEE AB med stöd av bemyndigande från årsstämman den 21 juni 2023, om en riktad nyemission om 666 784 aktier till en teckningskurs om 5,624 SEK ("Emissionen"), motsvarande cirka 3,75 MSEK. Den 12 juni 2024 meddelade Bolaget att emissionen var fullt inbetald och registrerad på Bolagsverket.
- Den 20 juni hade ELLWEE AB årsstämma där val av styrelse föranledde att Alexander Schoeneck entledigades som ledamot och nyval av Sven Cristea som ordinarie ledamot. Intill nästa årsstämma. Övriga två ordinarie styrelseledamöter valdes om.
- Den 31 juli 2024 meddelade Bolaget att det beslutats om att avveckla försäljningsanläggningen i Göteborg. I samband med det beslutet avvecklas också samarbetet om försäljning av nya fordon av märkena Knaus och Weinsberg.

Nyckeltal

Nyckeltal för koncernen (MSEK)	Okt-Dec 2024	Okt-Dec 2023	Jan-Dec 2024	Jan-Dec 2023
Nettoomsättning	58,3	45,0	256,5	238,2
Bruttoresultat	4,6	3,0	26,5	27,0
Bruttomarginal (%)	7,8	6,6	10,2	11,4
EBITDA	-1,9	-4,4	-0,6	-1,6
Rörelseresultat	-4,2	-29,3	10,4	-32,7
Periodens resultat	-5,3	-30,6	6,1	-36,4
Eget kapital vid periodens utgång	8,2	18,4	8,2	18,4
Nettoskuldsättning ¹⁾	27,9	33,8	27,9	33,8
Kassaflöde från den lö- pande verksamheten	4,3	-4,4	5,1	-5,2
Likvida medel vid peri- odens utgång	4,6	4,2	4,6	4,2

¹⁾ **Nettoskuldsättning**- Räntebärande skulder minus likvida medel. Visar koncernens nettobelåning och används som ett mått för att mäta koncernens skuldsättningsgrad.

VD-kommentar



Jim Larsson
VD, ELLWEE AB (publ)

Ett kvartal med stark tillväxt

Marknad

Verksamheten visade en tillväxt för kvartalet om nästan 30 % gentemot förra årets fjärde kvartal. Även bruttomarginalen var förbättrad jämfört med förra årets fjärde kvartal.

Likt tredje kvartalet så bedömer vi kunderna vara mer positiva och köpbenägna under detta årets fjärde kvartal än vid samma period förra året.

Under fjärde kvartalet fick vi också se två räntesänkningar vilket är positiva signaler för köpkraften i stort, samt för de av våra kunder som finansierar sitt fordonsköp.

Strategi

Under kvartalet och även kommande kvartal består arbetet främst av att attrahera rörelse- och expensionskapital, både för såväl moderbolaget som för dotterbolaget.

Bolaget fortsätter utvärdera möjligheter och potential inom såväl nya som befintliga affärsområden.

Under kvartal 1, 2025, påbörjades koncerninterna fusioner av de två Göteborgsbaserade bolagen i koncernen. Detta för att minska koncernens framtida kostnader.

Under kvartal fyra har vi fortsatt arbetet med att minska koncernens externa kostnader.

Finansiell ställning

Trots sänkta externa kostnader så hade koncernen för kvartalet en negativ EBITDA, om än klart bättre EBITDA än förra årets fjärde kvartal.

Bruttomarginalen var högre än förra årets fjärde kvartal. Bruttomarginalen bedöms kunna förbättras framåt om verksamheten lyckas attrahera tillskott i rörelsekapital.

Under kvartal fyra tecknade moderbolaget ett låneavtal om 2 MSEK, ett lån där 0,5 MSEK avropades och betalades in under fjärde kvartalet till bolaget. Lånet förfaller 31/12 2025.

Under kvartal fyra förföll moderbolagets lån från 2022 till JEQ Capital AB om c:a 8 MSEK inkl ränta. Förhandling om en förlängning har per rapportdatum ännu inte kommit i mål och lånet är således fortsatt förfallet. Förhandling om förlängning pågår.

Framtida utsikter

I januari 2025 fick vi se ytterligare en räntesänkning. Under februari månad togs malus-skatten bort på nya husbilars första tre levnadsår. Två positiva händelser som bör bidra till ökad positivism bland våra kunder.

För januari och februari 2025 så har omsättningen varit något lägre än för 2024. En omsättningsminskning som i huvudsak beror på senarelagda utleveranser av fordon och ett omsättningstapp som bedöms möjligt att återta under kvartal 2.

Marknad

Geografisk marknad

Verksamhet inom rekreationsfordon var under kvartalet främst fokuserad på regionen Uppland i Sverige.

Säsongsvariation

Inom försäljning av rekreationsfordon så har kvartal 2 starkast efterfrågan med gynnsamt klimat och användargraden av fordonen därmed hög, samtidigt som många planerar sina kommande sommarsemestrar. Även kvartal 3 är ett kvartal med stark efterfrågan på grund av gynnsamt klimat och pågående semestrar, medan kvartal 4 och kvartal 1 är kvartal med lägre användargrad och därmed också mindre efterfrågan.

Koncernens resultaträk-

Oktober - December 2024

Nettoomsättning

Nettoomsättningen uppgick till 58,3 MSEK (45,0 MSEK).

Kostnad sålda varor

Kostnad för sålda varor uppgick till -54,2 MSEK (-42,7 MSEK), vilket gav en bruttomarginal på 7,8 % (6,6 %).

Övriga externa kostnader

Övriga externa kostnader uppgick till -2,8 MSEK (-3,7 MSEK).

Personalkostnader

Personalkostnader uppgick till -3,7 MSEK (-3,6 MSEK).

Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar

Kostnaderna för av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar uppgick till -2,3 MSEK (-2,2 MSEK).

Nedskrivningar av omsättningstillgångar

Kostnaderna för nedskrivningar av omsättningstillgångar uppgick till 0 MSEK (-22,7 MSEK).

Återföring av nedskrivning av omsättningstillgångar

Beloppet för återföring av nedskrivningar av omsättningstillgångar uppgick till 0 MSEK (0 MSEK).

Rörelseresultat

Rörelseresultatet uppgick till -4,2 MSEK (-29,3 MSEK).

Finansnetto

Finansnettot uppgick till -1,3 MSEK (-1,0 MSEK) och är i huvudsak kopplat till räntekostnad på upptagna lån.

Periodens resultat

Av de huvudanledningarna som redogjorts ovan uppgick förlusten för kvartalet till -5,3 MSEK (-30,6 MSEK), vilket motsvarar ett resultat per aktie om -4,4 SEK (-67,5 SEK)

Januari - December 2024

Nettoomsättning

Nettoomsättningen uppgick till 256,5 MSEK (238,2 MSEK).

Kostnad sålda varor

Kostnad för sålda varor uppgick till -233,1 MSEK (-213,9 MSEK), vilket gav en bruttomarginal på 10,2% (11,4%).

Övriga externa kostnader

Övriga externa kostnader uppgick till -11,5 MSEK (-14,1 MSEK).

Personalkostnader

Personalkostnader uppgick till -15,5 MSEK (-14,5 MSEK).

Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar

Kostnaderna för av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar uppgick till -9,0 MSEK (-8,3 MSEK),

Nedskrivningar av omsättningstillgångar

Kostnaderna för nedskrivningar av omsättningstillgångar uppgick till 0 MSEK (-22,7 MSEK).

Återföring av nedskrivning av omsättningstillgångar

Beloppet för återföring av nedskrivningar av omsättningstillgångar uppgick till +20 MSEK (0 MSEK).

Rörelseresultat

Rörelseresultatet uppgick till 10,4 MSEK (-32,7 MSEK).

Finansnetto

Finansnettot uppgick till -4,5 MSEK (-3,5 MSEK) och är i huvudsak kopplat till räntekostnad på upptagna lån.

Periodens resultat

Av de huvudanledningarna som redogjorts ovan uppgick resultatet för året till +6,1 MSEK (-36,4 MSEK), vilket motsvarar ett resultat per aktie om 6,7 SEK (-80,2 SEK)

Koncernens finansiella ställning och kassaflöde

Finansiell ställning (TSEK)	31 Dec 2024	31 Dec 2023
Likvida medel	4 625	4 171
Räntebärande skulder	32 499	37 927
Nettoskuldssättning	27 874	33 756
Eget kapital	8 178	18 436

Kassaflöde (TSEK)	Okt - Dec 2024	Okt - Dec 2023	Jan - Dec 2024	Jan - Dec 2023
Löpande verksamheten	4 299	-4 351	5 146	-5 244
Investeringsverksamheten	-39	-49	-212	-260
Finansieringsverksamheten	-1 692	-1 790	-4 480	-5 206

Likvida medel i koncernen uppgick vid periodens slut till 4,6 MSEK (4,2 MSEK), en ökning med 0,4 MSEK sedan ingången av året. Förändringen består huvudsakligen av kassaflödet från den löpande verksamheten uppgående till +5,1 MSEK (-5,2 MSEK) samt finansieringsverksamheten uppgående till -4,5 MSEK (-5,2 MSEK).

Finansiell översikt

Koncern

ELLWEE AB (publ) är moderbolag till ELLWEE Distribution AB, som i sin tur är moderbolag till EW Fritid AB.

ELLWEE Distribution AB är också moderbolag till ELLWEE Göteborg AB som i sin tur är moderbolag till EW Fritid Göteborg AB.

Denna rapport är för koncernen om det inte uttryckligen står annorlunda.

Personal

ELLWEE hade i genomsnitt 17 anställda under året,

Årsstämma

2025-05-22 Bolagsstämma /Årsstämma

Utdelning

Styrelsen föreslår att ingen utdelning lämnas.

Publicerade rapporter

2024-02-26 Bokslutskommuniké (Q4-rapport) 2023

2024-05-06 Delårsrapport för Q1 2024

2024-07-24 Delårsrapport för Q2 2024

2024-11-11 Delårsrapport för Q3 2024

2025-02-27 Bokslutskommuniké (Q4-rapport) 2024

Bolagets årsredovisningar såväl denna som kommande delårsrapporter publiceras på bolagets hemsida:

<https://ellweegroup.com/finansiella-rapporter/>

Aktieägare som ej har tillgång till, eller möjlighet att, läsa rapporter digitalt kan beställa en utskrift genom att kontakta ELLWEE. Genom vår prenumerationstjänst på hemsidan erbjuds också möjlighet att prenumerera på ELLWEE:s rapporter och pressmeddelande via e-post.

Kommande rapporter

2025-05-07 Delårsrapport för Q1 2025

2025-08-28 Delårsrapport för Q2 2025

2025-11-11 Delårsrapport för Q3 2025

Granskning av revisor

Delårsrapporten har inte granskats av bolagets revisor.

Certified adviser

Eminova Fondkommission AB

Aktier och aktierelaterade program

Bolaget har vid periodslut såväl som vid rapportdatum 1 191 291 aktier.

Bolaget har per bokslutsdagen inga utestående aktierelaterade program.

Finansiell översikt, fortsättning

Närståendetransaktioner

Moderbolaget har under kvartalet tillhandahållit tjänster till dotterbolag för ca 0,7 MSEK, vilket motsvarar 100 % av moderbolagets totala försäljning. En omsättning som eliminerats bort i denna rapport.

Moderbolaget har ett upptaget lån om 0,8 MSEK till bolag där bolagets VD är huvudman. Villkoren för lånet bedöms som marknadsmässiga. Lånet har passerat förfalldatum.

Risker

ELLWEE är ett ungt företag och är därmed exponerad för ett antal såväl affärsmässiga som finansiella risker.

De affärsmässiga riskerna består bl. a av att bolaget är beroende av såväl leverantörer som nyckelpersoner, konkurrens, efterfrågan och produktansvar.

De finansiella riskerna handlar bl. a om likviditet, finansiering och räntenivåer.

Riskhanteringen i ELLWEE hanteras löpande och syftar till att identifiera, kontrollera och minska risker.

Risk avseende fortsatt drift

ELLWEE är i behov av extern kapital för fortsatt drift av verksamheten. Detta är per rapportdatum inte säkerställt.

Ytterligare beskrivning av risker för ELLWEE:s verksamhet finns i senaste årsredovisning samt i informationsmemorandum som offentliggjordes 28 november 2023 i samband med företrädesemission som finns tillgänglig på <https://ellwegroup.com/foretrades2023/>

Framåtblickande uppgifter

Rapporten innehåller viss framåtriktad information som återspeglar ELLWEE:s aktuella syn på framtida händelser samt finansiell och operativ utveckling. Ord som "avses", "bedöms", "förväntas", "kan", "planerar", "uppskattar", "mål" och andra uttryck som innebär indikationer eller förutsägelser avseende framtida utveckling eller trender, och som inte är grundade på historiska fakta, utgör framåtriktad information. Framåtriktad information är till sin natur förenad med såväl kända som okända risker och osäkerhetsfaktorer eftersom den är avhängig framtida händelser och omständigheter. Framåtriktad information utgör inte någon garanti avseende framtida resultat eller utveckling och verkligt utfall kan komma att väsentligen skilja sig från vad som uttalas i framåtriktad information. Framåtriktad information i rapporten gäller endast per dagen för rapporten. ELLWEE lämnar inga utfästelser om att offentliggöra uppdateringar eller revideringar av framåtriktad information till följd av ny information, framtida händelser eller likande omständigheter annat än vad som följer av tillämpligt regelverk.

Delårsrapporten ger en rättvisande översikt av moderbolagets och koncernens verksamhet, ställning och resultat samt beskriver väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer som moderbolaget och de företag som ingår i koncernen står inför.

Sven Cristea
Styrelseledamot

Peter Carenborn
Styrelseledamot

Jim Larsson
Verkställande Direktör

KONCERNENS RESULTATRÄKNING

TSEK	Oktober-December		Jan-December	
	2024	2023	2024	2023
Nettoomsättning	58 298	45 018	256 544	238 237
Övriga rörelseintäkter	488	626	3 014	2 682
	58 786	45 644	259 558	240 919
Rörelsens kostnader				
Handelsvaror	-54 187	-42 676	-233 076	-213 874
Övriga externa kostnader	-2 762	-3 725	-11 545	-14 107
Personalkostnader	-3 738	-3 623	-15 494	-14 470
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-2 286	-2 180	-8 998	-8 349
Nedskrivning av omsättningstillgångar	0	-22 723	0	-22 723
Återföring av nedskrivning av omsättningstillgångar	0	0	20 000	0
Övriga rörelsekostnader	0	0	-57	-75
Summa rörelsens kostnader	-62 973	-74 927	-249 170	-273 598
Rörelseresultat	-4 187	-29 283	10 388	-32 679
Resultat från finansiella poster				
Resultat från andelar i koncernföretag	0	0	0	-5
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	21	571	55	626
Räntekostnader och liknande resultatposter	-1 296	-1 608	-4 567	-4 080
Summa resultat från finansiella poster	-1 037	-1 037	-4 512	-3 459
Resultat efter finansiella poster	-1 275	-30 320	5 876	-36 138
Resultat före skatt	- 5 462	- 30 320	5 876	-36 138
Skatt på periodens resultat	203	-294	212	-292
Periodens resultat	-5 259	-30 614	6 088	-36 431
Resultat per aktie, före utspädning	-4,4	-67,5	6,7	-80,2
Genomsnittligt antal aktier före utspädning, tusental	1 191	454	913	454
Genomsnittligt antal aktier efter utspädning, tusental	1 191	1 525	913	1 525
Antal aktier vid periodens slut, före utspädning, tusental	1 191	454	1 191	454

KONCERNENS BALANSRÄKNING

TSEK	31-dec	31-dec
TILLGÅNGAR	2024	2023
Anläggningstillgångar		
Immateriella anläggningstillgångar	12 178	18 991
Materiella anläggningstillgångar	15 720	18 036
Finansiella anläggningstillgångar	20	20
Summa anläggningstillgångar	27 918	37 046
Omsättningstillgångar		
<u>Varulager mm</u>		
Varulager	37 746	37 315
<u>Kortfristiga fordringar</u>		
Kundfordringar	932	1 125
Övr kortfristiga fordringar	3 769	3 354
Förutbetalda kostnader	2 242	2 016
	6 943	6 495
Kassa och bank	4 625	4 171
Summa omsättningstillgång	49 314	47 981
SUMMA TILLGÅNGAR	77 232	85 028
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
Aktiekapital	2 383	908
Ej registrerat aktiekapital	0	2 142
Annat eget kapital	-293	51 817
Årets resultat	6 088	-36 431
Summa eget kapital	8 178	18 436
Uppskjuten skatteskuld	504	778
<u>Långfristiga skulder</u>		
Skulder till kreditinstitut	8 945	11 420
<u>Kortfristiga skulder</u>		
Skulder till kreditinstitut	27 477	29 568
Leverantörsskulder	17 962	17 917
Förskott från kunder	1 838	1 744
Övriga skulder	6 578	1 907
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	5 750	3 258
Summa kortfristiga skulder	59 605	54 394
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	77 232	85 028

KONCERNENS FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

TSEK	Aktiekapital	Ej reg. aktieka- pital	Övrigt tillskjutet kapital	Annat eget kapital inkl. periodens resultat	Summa eget kapital
Ingående balans 1 januari 2024	908	2 142	167 053	-151 668	18 436
Nyemission	141	-142	-45		-46
Resultat januari-mars 2024				- 5 347	-5 347
Utgående balans 31 mars 2024	1 049	2 000	167 008	-157 015	13 042
Ej fullföljd nyemission		-2 000	-18 000		-20 000
Nyemission	1 333		2 417		3 750
Resultat april-juni 2024				18 969	18 969
Utgående balans 30 juni 2024	2 382	0	151 425	-138 046	15 761
Direkt kostnad nyemission under kvartal 2			-49		-49
Resultat juli-september 2024				-2 275	-2 275
Utgående balans 30 september 2024	2 382	0	151 376	-140 321	13 437
Resultat oktober-december 2024				-5 259	-5 259
Utgående balans 31 december 2024	2 382	0	151 376	-145 580	8 178

KONCERNENS KASSAFLÖDESANALYS

	Okt-Dec		Jan-Dec	
	2024	2023	2024	2023
TSEK				
Den löpande verksamheten				
Resultat före finansiella poster	-4 187	-29 283	10 388	-32 679
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet mm	2 286	25 487	-11 002	30 675
Betald skatt	1 226	-372	799	-2 793
Erhållen ränta	21	22	55	77
Erlagd ränta	-439	-145	-2 168	-2 725
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar i rörelsekapital	-1 093	-4 291	-1 928	-7 445
Förändringar i rörelsekapital	5 392	-60	7 074	2 201
Kassaflöde från den löpande verksamheten	4 299	-4 351	5 146	-5 244
Investeringsverksamhet				
Investeringar i materiella, immateriella och finansiella anläggningstillgångar	-39	-49	-212	-263
Sålda dotterbolag	0	0	0	3
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-39	-49	-212	-260
Finansieringsverksamheten				
Emission av nya aktier	0	1 511	3 759	1 511
Kapitalanskaffningskostnader	0	0	-95	0
Upptagna lån	0	800	0	800
Amortering av lån	-1 028	-446	-5 653	-3 944
Ökning/minskning kortfristiga finansiella placeringar och fordringar	-664	-3 655	-2 491	-3 574
Kassaflöde från finansiell verksamhet	-1 692	-1 790	-4 480	-5 207
Periodens kassaflöde	2 568	-6 190	454	-10 711
Likvida medel vid periodens början	2 057	10 361	4 171	14 882
Likvida medel vid periodens slut	4 625	4 171	4 625	4 171

KONCERNENS RESULTATRÄKNING PER KVARTAL

TSEK	2024	2024	2024	2024	2023			
	Q4	Q3	Q2	Q1	Q4	Q3	Q2	Q1
Nettoomsättning	58 298	73 023	80 635	44 588	45 018	69 935	84 444	38 839
Övriga rörelseintäkter	488	583	1 560	383	625	354	768	935
	58 786	73 606	82 195	44 971	45 644	70 289	85 212	39 774
Rörelsens kostnader								
Handelsvaror	-54 187	-65 852	-72 664	-40 373	-42 675	-62 155	-73 616	-35 428
Övriga externa kostnader	-2 762	-2 222	-3 670	-2 890	-3 725	-2 782	-3 673	-3 926
Personalkostnader	-3 738	-3 840	-4 266	-3 650	-3 624	-3 558	-4 017	-3 271
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-2 286	-2 606	-1 922	-2 185	-2 180	-2 126	-2 005	-2 038
Nedskrivning av omsättningstillgångar	0	0	0	0	-22 723	0	0	0
Återföring av nedskrivning av omsättningstillg	0	0	20 000	0	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	0	-56	0	0	0	-21	-13	-42
Summa rörelsens kostnader	-62 973	-74 576	-62 522	-49 098	-74 927	-70 642	-83 324	-44 705
Rörelseresultat	-4 187	-970	19 673	-4 127	-29 283	-353	1 888	-4 931
Resultat från finansiella poster								
Resultat från andelar i koncernföretag	0	0	0	0	0	0	0	-5
Ränteintäkter och liknande resultatposter	21	12	8	14	571	54	0	1
Räntekostnader och liknande resultatposter	-1 296	-1 326	-712	-1 234	-1 608	-1 080	-610	-782
Summa resultat från finansiella poster	-1 037	-1 314	-704	-1 220	-1 037	-1 026	-610	-786
Resultat efter finansiella poster	-5 462	-2 284	18 969	-5 347	-30 320	-1 379	1 278	-5 717
Resultat före skatt	-5 462	-2 284	18 969	-5 347	-30 320	-1 379	1 278	-5 717
Skatt	203	9	0	0	-294	1	0	0
Periodens resultat	-5 259	-2 275	18 969	-5 347	-30 614	-1 378	1 278	-5 717

MODERBOLAGETS RESULTATRÄKNING

TSEK	Okt-Dec		Jan-Dec	
	2024	2023	2024	2023
Nettoomsättning	705	-520	2 317	1 136
Övriga rörelseintäkter	0	0	1 000	3
	705	-520	3 317	1 139
Rörelsens kostnader				
Handelsvaror	0	-30	-5	-59
Övriga externa kostnader	-965	-986	-3 243	-4 233
Personalkostnader	-854	-1 048	-3 671	-3 841
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-55	-55	-222	-222
Nedskrivning av omsättningstillgångar	0	-22 723	0	-22 723
Återföring av nedskrivning av omsättningstillgångar	0	0	20 000	0
Summa rörelsens kostnader	-1 874	-24 842	12 859	-31 078
Rörelseresultat	-1 169	-25 362	16 176	-29 939
Resultat från finansiella poster				
Resultat från andelar i koncernföretag	-2 100	0	-13 681	-5
Ränteintäkter och liknande resultatposter	0	549	9	552
Räntekostnader och liknande resultatposter	-659	-867	-1 636	-1 441
Summa resultat från finansiella poster	-2 759	-318	-15 308	-894
Resultat efter finansiella poster	-3 928	-25 680	867	-30 833
Bokslutsdispositioner	0	0	0	0
Resultat före skatt	-3 928	-25 680	867	-30 833
Skatt på periodens resultat	0	0	0	0
Periodens resultat	-5 680	-25 680	867	-30 833

MODERBOLAGETS BALANSRÄKNING

TSEK	31-dec	31-dec
Anläggningstillgångar	2024	2023
Immateriella anläggningstillgångar	123	344
Finansiella anläggningstillgångar	32 729	41 551
Summa anläggningstillgångar	32 852	41 895
Omsättningstillgångar		
<u>Kortfristiga fordringar</u>		
Kundfordringar	15	15
Fordringar hos koncernföretag	460	1 607
Övr kortfristiga fordringar	191	13
Förutbetalda kostnader	189	194
	855	1 829
Kassa och bank	31	475
Summa omsättningstillgång	886	2 304
SUMMA TILLGÅNGAR	33 738	44 200
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<u>Bundet eget kapital</u>		
Aktiekapital	2 383	908
Ej registrerat aktiekapital	0	2 142
	2 383	3 050
<u>Fritt eget kapital</u>		
Överkursfond	151 376	167 053
Balanserad vinst eller förlust	-136 816	-105 982
Årets resultat	867	-30 833
	15 427	30 238
Summa eget kapital	17 810	33 288
<u>Kortfristiga skulder</u>		
Skulder till kreditinstitut	7 411	6 544
Leverantörsskulder	1 387	2 087
Övriga skulder	3 681	1 214
Upplupna kostnader	3 449	1 067
Summa kortfristiga skulder	15 928	10 911
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	33 738	44 200

Not 1

Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Delårsrapporten är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.