Kvartalsrapport

Januari - September 2024



1 JANUARI - 30 SEPTEMBER
NORDIC FLANGES GROUP AB (PUBL.)

nordic flanges

VD ORD

NORDIC FLANGES GROUP – förbättrade bruttomarginaler och EBIT

Vår plan till lönsamhet fortsätter

Nettoomsättningen för perioden januari-september 2024 uppgick till 174,7 (217,7) miljoner kronor vilket motsvarar en minskning med 20% mot föregående år. Minskningen beror till största del på den mycket stora engångsorder som NFAB erhöll från USA under samma period föregående år. Koncernens orderstock är under inledningen av oktober på en klart högre nivå än genomsnittet för de senaste tre åren.

Trots den lägre omsättningen förbättrades rörelseresultatet före avskrivningar (EBITDA) för perioden januari - september till 5,6 (3,8) miljoner kronor, ett resultat av förbättrade rörelsemarginaler och lägre kostnader. EBITDA-marginalen uppgick till 3,2 (1,8) procent, där det tredje kvartalet som normalt påverkats negativt av semesterperioden uppvisar en EBITDA om -0,7 (-2,4) miljoner kronor.

Rörelseresultatet (EBIT) uppgick till -3,4 (-4,3) miljoner kronor för perioden januari-september. Rörelsemarginalen uppgick för samma period till -2,0 (-2,0) procent. Det är endast under Q3 som den lägre räntekostnaden på grund av den lägre nettoskulden slår igenom.

Koncernens operativa kassaflöde från den löpande verksamheten var -6,8 (6,4) miljoner kronor under perioden januari-september, delvis pga uppbyggnaden av en ny kund med initialt ökad kapitalbindning. I jämförelsen med föregående år skedde då en markant minskning av lagervärden

Under andra kvartalet genomfördes en företrädesemission som inbringade 21,0 miljoner kronor efter emissionskostnader. Detta har stärkt balansräkningen och under samma period har lån om 13,5 miljoner kronor amorterats. Nettoskulden har under året minskat med 14,4 miljoner kronor.

Tydlig förbättring i den svenska verksamheten
Den svenska verksamheten (NFAB) har lyckats utveckla OEM-andelen från ca. 23% vid årets början till ca. 64% idag. Orderboken har för NFAB näst intill fördubblats jämfört med föregående år. NFAB har haft en lägre omsättning under 2024 men avsevärt höjt bruttomarginalerna samt sänkt kostnaderna. Den svenska verksamheten visar nu en för perioden bra orderingång.

Nordic Flanges i Sverige – yteffektiviseringar
Den omstrukturering som under december 2023 genomfördes i NFAB och där samtliga kostnader togs 2023, ger under 2024 genomslag i betydligt lägre kostnader. Den fulla potentialen kommer under Q4 och Q1 2025.

Förhandlingar kring betydande yteffektivisering pågår i Örnsköldsvik vilka förväntas bli färdiga under Q4 2024 och då bidra till ytterligare besparingar från och med Q1 2025.



Fortsatt vinstgivande finska verksamheter
Våra finska enheter visar fortsatt styrka med ett växande antal OEM kunder, nya kunder för NFABs smidda rostfria flänsar, samt fortsatt vinst. Ferral Components OY har en bra orderingång medan Nordic Flanges OY ser en något svagare utveckling i orderingången under hösten.

Nordic Flanges AB har kvalificerat sig till MRC Globals ASL (Approved Suppliers List)
MRC Global Inc. North America, med huvudkontor i Houston, Texas, genomförde en framgångsrik revision av vår svenska fabrik i september. Vi är nu listade som en Tier 1-leverantör under NORSOK-godkännande. Detta gör att vi kan leverera produkter direkt till olje- och gasindustrin i och utanför USA. Med denna prestigefyllda listning kommer Nordic Flanges produkter att kunna levereras till viktiga aktörer inom branschen.

MRC Global Inc. är en internationell distributör av PVF-produkter (rör, ventiler och kopplingar) och har mer än 100 anläggningar världen över. De betjänar kunder inom energi- och industrisegmenten och erbjuder lösningar för både offshore- och onshore-verksamhet.

Utsikter för Q4 2024
Vår satsning på den amerikanska marknaden fortsätter. Inom amerikansk OEM-industri har vi fastställt att vi har konkurrenskraftiga priser trots att vi tillverkar våra produkter i Sverige och måste skeppa dem till USA. Dessutom har det visat sig att vi kan leverera en högre kvalitet som både amerikanska och asiatiska tillverkare har svårt att nå upp till.

Vi fokuserar inte enbart på flänsar, utan adresserar även högre specificerade mekaniska komponenter och industrilösningar. Vi fortsätter på vår väg att öka andelen OEM-kunder och vårt produktutbud i hela gruppen.

Ett arbete som kontinuerligt är pågående hos oss är att vi skall komma med på så många AML:er (Approved Manufacturers List) som möjligt (både i USA och globalt). Dessa AML.er ger oss förutsättning att leverera till de riktigt stora bolagen inom bl.a. Oil & Gas och stärker avsevärt vår konkurrenskraft mot asiatiska tillverkare.

Vår långsiktiga investeringsplan har fortgått för att säkerställa en fortsatt effektivisering, kapacitetsökning och omställning mot ökad automatisering i fabrikernas produktion. Fabriken i Sverige planerar nu att starta ett obemannat skift i november. Dessa tillsammans ger nu koncernen mycket goda förutsättningar för en långsiktig lönsamhet. Antalet anställda i koncernen är per sista september 93 personer (110).
På kort sikt är fortfarande lönsamheten på EBIT-nivå i fokus.

Sammanfattningsvis fortsätter vi att utöka våra affärer enligt vår strategiska plan i främst Europa och USA och att säkerställa bruttomarginalerna på de order vi förväntas vinna internationellt. Arbetet för att nå de höga målen som jag och styrelsen har satt för koncernens framtida tillväxt och lönsamhet kommer leda till ett lönsamt och mer framgångsrikt Nordic Flanges Group AB.

Frederik von Sterneck, VD och koncernchef



FÖRETAGSINFORMATION

NORDIC FLANGES GROUP

Nordic Flanges är en ledande leverantör av industrikomponenter i Norden. Vårt affärskoncept är att leverera industriella lösningar i rostfritt stål, aluminium och kolstål, med marknadens bästa kundservice.
För att möta våra kunders höga krav på effektivitet, flexibilitet och kvalitet, är vårt produktsortiment baserat på både egenproducerade och handlade industrikomponenter med kundanpassade logistiklösningar. Koncernen kombinerar egen tillverkning och utveckling med handel och agenturverksamhet inom utvalda teknikinriktade industrisegment.

Nordic Flanges Group har för närvarande fyra dotterbolag:

- **Nordic Flanges AB** (NFAB): I Örnsköldsvik, Sverige, producerar vi flänsar och industriprodukter av smidda ämnen i rostfritt, syrafast och titan. Fabriken är bl.a. NORSOK- och ISO-certifierad.
- **Nordic Flanges OY** (NFOY): I Kronoby, Finland, gjuter vi aluminiumflänsar och kundspecifika komponenter till industrin. Fabriken är ISO-certifierad.
- **Ferral Components OY** (Ferral): I Kalajoki, Finland, producerar vi flänsar i kolstål och specialflänsar i rostfritt, samt kundspecifika komponenter till industrin. Fabriken är ISO-certifierad.
- **Nordic Flanges Inc** (NF Inc) I USA har vi säljkontor i Chicago samt lager och distribution i Minneapolis.

KONTAKTINFORMATION

Frederik von Sterneck
Verkställande direktör
08-587 979 00

Nordic Flanges Group AB (publ)
Herkulesgatan 14
111 52 Stockholm

Organisationsnummer: 556674-1749

Bolagets aktie är noterad på marknadsplatsen Nasdaq First North Growth Market under kortnamn NFGAB. Bolagets certified adviser är Mangold Fondkommission AB, tel. 08-503 015 50.

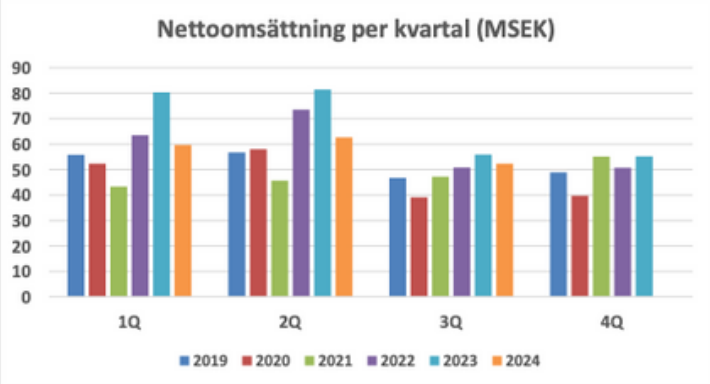
KALENDARIUM

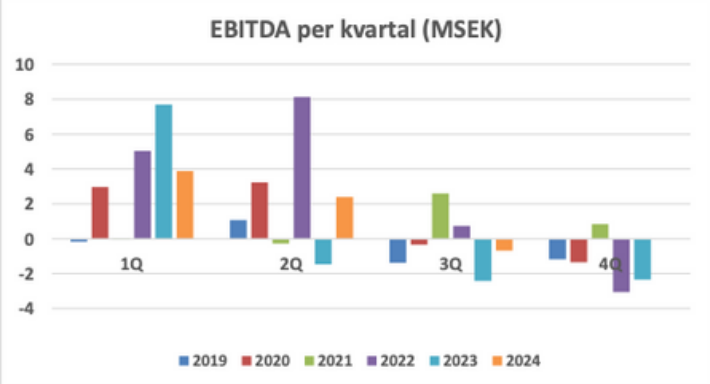
Kvartalsrapport Q3	18 oktober 2024

NETTOOMSÄTTNING
-20%
174,7 MSEK (217,7)

EBITDA
3,2% (1,8%)
5,6 MSEK (3,8)

OPERATIVT KASSAFLÖDE
-6,8 MSEK
(6,4)





FINANSIELL SAMMANFATTNING

RESULTATRÄKNING & NYCKELDATA, MSEK	2024 JAN-SEP	2023 JAN-SEP	2023 HELÅR
Nettoomsättning	174,7	217,7	272,9
EBITDA	5,6	3,8	1,5
EBITDA (%)	3,2 %	1,8 %	0,5%
EBIT	-3,4	-4,3	-9,8
EBIT (%)	-2,0 %	-2,0 %	-3,6 %
Periodens resultat	-10,5	-12,7	-19,4
Perodens resultat (%)	-6,0 %	-5,8 %	-7,1 %
NYCKELDATA			
Resultat per aktie, kr	-0,07	-0,15	-0,23
Eget kapital per aktie, kr	0,13	0,33	0,23
Soliditet	23,2 %	18,9 %	14,7 %
Rörelsens operativa kassaflöde, MSEK	-6,8	6,4	4,5
Rörelsens operativa kassaflöde per aktie, kr	-0,04	0,08	0,05
Eget kapital, MSEK	30,6	28,0	19,0
Räntebärande nettoskuld, MSEK	50,2	65,5	64,6
Räntebärande nettoskuld exkl. finansiellt klassade hyresavtal, MSEK	37,4	48,2	48,4
Nettoskuldsättningsgrad, ggr	1,6	2,3	3,4
Antal anställda vid periodens slut	93	110	106
Antal utestående aktier vid periodens utgång, st	229 409 265	84 324 968	84 324 968
Genomsnittligt antal aktier under perioden, st	153 944 173	84 324 968	84 324 968



KONCERNENS VERKSAMHET

NETTOOMSÄTTNING
Nettoomsättningen för perioden januari-september 2024 uppgick till 174,7 (217,7) miljoner kronor vilket motsvarar en minskning med 20 % mot föregående år. Minskningen beror till största del på den mycket stora engångsorder som NFAB erhöll från USA under samma period föregående år. Koncernens orderstock är under inledningen av oktober på en klart högre nivå än genomsnittet för de senaste tre åren.

Den svenska verksamheten (NFAB) hade under april-september 2023 en lägre bruttomarginal, bl a till följd av en större affär i USA med lägre marginaler vilket påverkade resultatet negativt. Omedelbara åtgärder med bland annat vårt offertförfarande och prisdiskussioner med våra ståleverantörer ledde till en återhämtning av bruttomarginalen redan under Q4 2023, med fortsättning under 2024. Även produktmixen med ökad andel OEM-kunder under 2024 i den svenska verksamheten har höjt bruttomarginalen till en god nivå.

Den omstrukturering som under december 2023 genomfördes i NFAB och där samtliga kostnader togs 2023, ger under 2024 genomslag i betydligt lägre kostnader, även om inte den fulla potentialen ännu har slagit igenom.

Koncernens operativa kassaflöde från den löpande verksamheten var -6,8 (6,4) miljoner kronor under perioden januari-september, delvis pga uppbyggnaden av en ny kund med initialt ökad kapitalbindning. I jämförelsen med föregående år skedde då en markant minskning av lagervärden.

RESULTAT OCH MARGINALER
Rörelseresultatet före avskrivningar (EBITDA) uppgick för perioden januari-september till 5,6 (3,8) miljoner kronor. EBITDA-marginalen uppgick till 3,2 (1,8) procent, där det tredje kvartalet som normalt påverkats negativt av semesterperioden uppvisar en EBITDA om -0,7 (-2,4) miljoner kronor.

Rörelseresultatet (EBIT) uppgick till -3,4 (-4,3) miljoner kronor för perioden januari-september.
Rörelsemarginalen uppgick för samma period till -2,0 (-2,0) procent, där EBIT för tredje kvartalet uppgår till -3,6 (-5,1) miljoner kronor.

För perioden januari-september uppgick resultat efter skatt till -10,5 (-12,7) miljoner kronor. Av detta utgör orealiserade valutakursförändringar -1,0 (-1,4) miljoner kronor. Samtidigt har valutaomräkning i de finska bolagen ökat det egna kapitalet med +1,2 miljoner kronor, vilket inte syns i resultaträkningen.

Det kontinuerliga arbetet med besparings- och effektiviseringsinitiativ fortgår, för att skapa en långsiktigt stabil lönsamhet. Även investeringar i maskiner och automatisering fortgår enligt investeringsplanen för ökad kapacitet och effektivitet. Dock ger de senaste årens högre investeringsnivå mindre behov i närtid och mer inriktning mot kompletteringsrelaterade investeringar. Samtidigt som fabriken i Sverige nu planerar att starta ett obemannat skift i november.

INVESTERINGAR OCH AVSKRIVNINGAR
Koncernens investeringar uppgick under första halvåret till 0,9 (12,2) miljoner kronor.
Första halvårets avskrivningar uppgick till 9,0 (8,1) miljoner kronor.



ÖVRIG VÄSENTLIG INFORMATION KONCERNEN
Under andra kvartalet genomfördes en företrädesemission som inbringade 21,0 miljoner kronor efter emissionskostnader. Detta har stärkt balansräkningen och under samma period har lån om 13,5 miljoner kronor amorterats. Nettoskulden har under året minskat med 14,4 miljoner kronor.

Omvärldsfaktorer, som fluktuerande materialpriser, anses ha möjlighet att vara relativt sett något stabilare framgent jämfört med de senaste årens kraftiga fluktuationer och hastigt ändrade förutsättningar. Med det sagt är den geopolitiska situationen fortfarande osäker på flera håll och i olika former och utvecklingen följs noga. En tendens till stabilisering av förutsättningarna i stort påverkar positivt.

ÖVRIG VÄSENTLIG INFORMATION MODERBOLAGET
Moderbolaget hade en omsättning på 10,0 (11,3) miljoner kronor under perioden januari-september 2024. Denna omsättning är helt baserad på fakturering av managementtjänster till dotterbolagen. Resultat före skatt uppgick under perioden till -56,8 (-2,5) miljoner kronor (se följande stycke), av detta utgör orealiserade valutakursförändringar -0,9 (-1,2) miljoner kronor. Moderbolaget hade vid periodens slut 3 (3) st anställda.

I syfte att strukturera ägandet av dotterbolagen, har under perioden ägandet av de finska bolagen överförts från det svenska operativa bolaget (Nordic Flanges AB), till koncernmoderbolaget (Nordic Flanges Group AB), som därmed direkt äger alla dotterbolag. Detta har skett kontantlöst, dvs genom kvittning av interna mellanhavanden och ger upphov till den nedskrivning av aktier i dotterbolag i koncernmoderbolaget om -53 miljoner kronor, en effekt av teknisk natur som elimineras på koncernnivå. Det för att inte överskatta värdet på dotterbolagsaktier i moderbolaget.

RISKER OCH OSÄKERHETSFAKTORER
Risktagande och hantering av risker är en naturlig del av all affärsverksamhet. Såväl strategival och daglig verksamhet som skeenden i omvärlden medför risker. Bedömning av risker ingår som en integrerad del i Nordic Flanges Groups verksamhet. Nordic Flanges styr verksamheten utifrån ägarnas finansiella mål samt ett antal operativa nyckeltal som regelbundet redovisas vid styrelsemöten. I samband med det görs även en bedömning av vilken riskexponering som föreligger gentemot respektive målområde nedan:
- Finans - Miljö - Kund - Medarbetare
Nordic Flanges har ingen separat process för riskhantering eftersom bedömning och hantering av dessa är en integrerad del av verksamheten och dess styrning.

KONCERNENS REDOVISNINGS- OCH VÄRDERINGSPRINCIPER
Delårsrapport för koncernen har upprättats i enlighet med tillämpliga delar av årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

INKÖP OCH FÖRSÄLJNING MELLAN KONCERNFÖRETAG
För moderbolaget avser 0 (0) procent av årets inköp och 100 (100) procent av årets försäljning egna dotterföretag.

VÄSENTLIGA HÄNDELSER EFTER PERIODENS UTGÅNG
Nordic Flanges AB har under september genomgått en omfattande fabriksaudit. Auditen utfördes av MRC Global Inc. North America med huvudsäte i Houston, Texas och Nordic Flanges är nu godkända som TIER 1 supplier with NORSOK approval. Det innebär att bolaget har kvalificerat sig till MRC:s Global ASL (Approved Suppliers List). ASL:en ger Nordic Flanges ett godkännande i hela världen samt stärker avsevärt bolagets konkurrenskraft och ställning i USA. Den ger förutsättning att leverera till de riktigt stora bolagen och raffinaderierna inom Oil & Gas.

Nordic Flanges Group AB (publ.)
Stockholm den 18 oktober 2024
Styrelsen

AKTIEN

Nordic Flanges Group-aktien handlas på Nasdaq First North Growth Market sedan 22 november 2007. Certified adviser är Mangold Fondkommission AB.

KONCERNENS FINANSIELLA MÅL
Organisk försäljningstillväxt per år under de kommande 3-5 åren om 10-15%.
EBITDA marginal under samma period 5-12%.

UTDELNINGSPOLICY
Bolagets utdelningspolicy är att till ägarna dela ut mellan 30–70 % av årets vinst.

ÄGARFÖRHÅLLANDEN
Nordic Flanges Group hade vid periodens utgång 722 (700) aktieägare.

AKTIEDATA
Handelsplats: NASDAQ First North Growth Market
Kortnamn: NFGAB
ISIN-kod: SE0001994658
Tot. antal aktier: 229 409 265
Certified adviser: Mangold Fondkommission AB
Tel: 08-503 015 50

AKTIEÄGARE PER 30 SEPTEMBER 2024	Antal aktier och röster	Andel av totalt antal aktier och röster
Bronsstädet AB	75 575 503	32,9%
Bengt Engström genom bolag (Styrelseordf.)	53 059 295	23,1%
Christian Pérez genom bolag	15 609 915	6,8%
Johan Thorell, privat och via bolag	5 951 945	2,6%
PICTET & CIE (EUROPE) AG, SUCCURS, ALE DE LUX	5 900 000	2,6%
Martin Birkeldh	5 283 839	2,3%
Tommy Walhammar via bolag	5 000 000	2,2%
Jonas Hellström (Styrelseledamot)	4 687 500	2,0%
NORDNET PENSIONSFÖRSÄKRING AB	4 416 595	1,9%
UBS SWITZERLAND AG	4 328 460	1,9%
FÖRSÄKRINGSBOLAGET AVANZA PENSION	3 819 189	1,7%
Frederik Daublebsky von Sterneck (VD)	3 274 677	1,4%
Mats Teodor Svedberg	3 000 000	1,3%
Staffan Nordström	2 850 000	1,2%
Margaret von Platen	2 505 566	1,1%
Summa 15 största ägare	**195 262 484**	**85,1%**
Övriga	34 146 781	14,9%
Totalt antal aktier	**229 409 265**	**100,0%**
varav styrelse och ledning	65 247 952	28,4%

DEFINITIONER

ANTAL AKTIER EFTER UTSPÄDNING
Antal aktier vid periodens slut med beaktande av utspädningseffekten på utestående teckningsoptioner etc.

AVKASTNING PÅ EGET KAPITAL, %
Periodens resultat enligt resultaträkningen i procent av genomsnittligt eget kapital, beräknat på rullande 12 månader.

AVKASTNING PÅ SYSSELSATT KAPITAL, %
Resultat efter finansnetto plus finansiella kostnader i procent av genomsnittligt sysselsatt kapital, beräknat på rullande 12 månader.

BRUTTORESULTAT
Nettoomsättning minskad med kostnad för sålda varor.

BRUTTOMARGINAL, %
Bruttoresultat i procent av periodens nettoomsättning.

EBIT
Rörelseresultat före finansiella poster och skatt.

EBIT MARGINAL, %
EBIT i procent av periodens nettoomsättning.

EBITA
Rörelseresultat före finansiella poster, skatt och av- och nedskrivningar av immateriella anläggningstillgångar.

EBITA MARGINAL %
EBITA i procent av periodens nettoomsättning.

EBITDA
Rörelseresultat före finansiella poster, skatt och av- och nedskrivningar.

EBITDA MARGINAL, %
EBITDA i procent av periodens nettoomsättning.

EGET KAPITAL PER AKTIE
Eget kapital exklusive innehav utan bestämmande inflytande vid periodens slut dividerat med antal aktier vid periodens slut.

GENOMSNITTLIGT ANTAL AKTIER, FÖRE UTSPÄDNING
Det vägda antalet aktier under perioden med hänsyn taget till under perioden genomförda nyemissioner.

GENOMSNITTLIGT ANTAL AKTIER, EFTER UTSPÄDNING
Det vägda antalet aktier under perioden med hänsyn taget till under perioden genomförda nyemissioner, efter utspädning.

KASSAFLÖDE FRÅN DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN
Rörelsens kassaflöde, efter förändring av rörelsekapital.

KASSAFLÖDE FRÅN LÖPANDE VERKSAMHET, PER AKTIE
Kassaflöde från den löpande verksamheten dividerat med vägt genomsnittligt antal aktier.

KASSAFLÖDE FRÅN LÖPANDE VERKSAMHET, PER AKTIE EFTER UTSPÄDNING
Kassaflöde från den löpande verksamheten dividerat med vägt genomsnittligt antal aktier efter utspädning.

MEDARBETARE
Antal medarbetare vid periodens slut. Antal medarbetare beräknat utifrån arbetad heltid vid periodens slut.

NETTOSKULDSÄTTNINGSGRAD, GGR
Räntebärande nettoskuld dividerat med eget kapital.

PERIODENS RESULTAT
Resultat efter skatt.

RESULTAT PER AKTIE, FÖRE UTSPÄDNING
Periodens resultat hänförligt till aktieägarna i Nordic Flanges Group AB dividerat med vägt genom snittligt antal aktier.

RESULTAT PER AKTIE, EFTER UTSPÄDNING
Periodens resultat hänförligt till aktieägarna i Nordic Flanges Group dividerat med antal aktier efter utspädning.

RÄNTEBÄRANDE NETTOSKULD
Nettot av räntebärande skulder minus räntebärande tillgångar inklusive likvida medel.

RÄNTEBÄRANDE NETTOSKULD EXKL FINANSIELLT KLASSADE HYRESAVTAL
Räntebärande nettoskuld minus skulder hänförliga till hyresavtal, som definierats som finansiella leasingavtal enligt IAS 17.

SOLIDITET, %
Eget kapital i procent av balans omslutningen.

SYSSELSATT KAPITAL
Balansomslutning minskad med icke räntebärande skulder.



KONCERNENS RESULTATRÄKNING

kSEK	2024 JAN-SEP	2023 JAN-SEP	2023 HELÅR
Nettoomsättning	174 680	217 690	272 867
Förändring av varulager	485	1 351	2 044
Övriga rörelseintäkter	3 160	2 626	4 196
	178 324	**221 668**	**279 107**
Råvaror och förnödenheter	-83 290	-122 219	-147 934
Övriga externa kostnader	-36 230	-37 622	-50 796
Personalkostnader	-52 264	-57 507	-78 057
Avskrivningar och nedskrivningar	-9 005	-8 114	-11 290
Övriga rörelsekostnader	-956	-509	-851
Rörelseresultat	**-3 420**	**-4 303**	**-9 820**
Finansiella poster			
Finansiella intäkter	290	988	1 564
Finansiella kostnader	-6 914	-8 207	-10 050
Finansnetto	**-6 624**	**-7 218**	**-8 485**
Resultat före skatt	**-10 044**	**-11 521**	**-18 305**
Skatt på periodens resultat	-480	-1 163	-1 054
RESULTAT	**-10 525**	**-12 685**	**-19 359**
Periodens resultat hänförligt till moderföretagets ägare	-10 525	-12 685	-19 359
Periodens resultat hänförligt till minoritetsintresse	0	0	0
Genomsnittligt antal aktier	153 944 173	84 324 968	84 324 968
Genomsnittligt antal aktier efter utspädning	153 944 173	84 324 968	84 324 968
Antal utestående aktier	229 409 265	84 324 968	84 324 968
Resultat per aktie	-0,07	-0,15	-0,23
Resultat per aktie efter utspädning	-0,07	-0,15	-0,23



KONCERNENS BALANSRÄKNING

kSEK	2024 30 SEP	2023 30 SEP	2023 31 DEC
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR			
Immateriella anläggningstillgångar			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten	24	428	290
	24	**428**	**290**
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	6 343	8 722	8 121
Maskiner och andra tekniska anläggningar	27 747	37 496	33 504
Inventarier	24	55	47
	34 115	**46 273**	**41 672**
Finansiella anläggningstillgångar			
Uppskjuten skattefordran	12 379	12 760	12 527
	12 379	**12 760**	**12 527**
SUMMA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	**46 518**	**59 461**	**54 489**
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR			
Varulager			
Råvaror och förnödenheter	19 989	21 328	18 096
Varor under tillverkning	3 696	3 058	2 824
Färdiga varor och handelsvaror	21 130	22 634	23 560
	44 814	**47 019**	**44 481**
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar	26 441	26 572	19 565
Skattefordran	1 493	1 493	821
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	7 460	5 974	5 940
	35 394	**34 039**	**26 327**
Likvida medel			
Kortfristiga placeringar	50	51	49
Kassa och bank	5 221	7 263	4 185
	5 270	**7 313**	**4 234**
SUMMA OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR	**85 478**	**88 371**	**75 041**
SUMMA TILLGÅNGAR	**131 997**	**147 832**	**129 530**



KONCERNENS BALANSRÄKNING

kSEK	2024 30 SEP	2023 30 SEP	2023 31 DEC
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
EGET KAPITAL			
Aktiekapital	11 470	4 216	4 216
Övrigt tillskjutet kapital	279 002	265 285	265 285
Annat eget kapital inklusive periodens resultat	-259 833	-241 502	-250 524
	30 640	**27 999**	**18 976**
SKULDER			
Avsättningar			
Uppskjuten skatteskuld	1 212	1 057	1 190
	1 212	**1 057**	**1 190**
Långfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	7 099	10 798	9 436
Övriga långfristiga skulder	8 677	21 296	19 386
	15 775	**32 094**	**28 821**
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	3 062	2 744	3 145
Leverantörsskulder	28 531	28 176	20 879
Checkräkningskredit	25 936	24 767	23 522
Övriga kortfristiga skulder	11 875	13 189	15 212
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	14 966	17 806	17 784
	84 369	**86 682**	**80 542**
SUMMA SKULDER	**101 357**	**119 833**	**110 553**
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	**131 997**	**147 832**	**129 530**



KONCERNENS FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

		Annat eget kapital					
kSEK	Aktie-kapital	Övrigt tillskjutet kapital	Ack.valuta-kursdiff.	Balanserad vinst, m.m.	Summa	Minoritets-intresse	Totalt eget kapital
EGET KAPITAL 2023-01-01	**4 216**	**265 285**	**5 725**	**-236 614**	**38 612**	**0**	**38 612**
Årets resultat				-19 359	-19 359	0	-19 359
Valutakursdifferenser			-276		-276	0	-276
EGET KAPITAL 2023-12-31	**4 216**	**265 285**	**5 449**	**-255 974**	**18 976**	**0**	**18 976**
Årets resultat				-10 525	-10 525	0	-10 525
Nyemission	7 254	13 718			20 972		20 972
Valutakursdifferenser			1 216		1 216	0	1 216
EGET KAPITAL 2024-09-30	**11 470**	**279 002**	**6 665**	**-266 498**	**30 640**	**0**	**30 640**



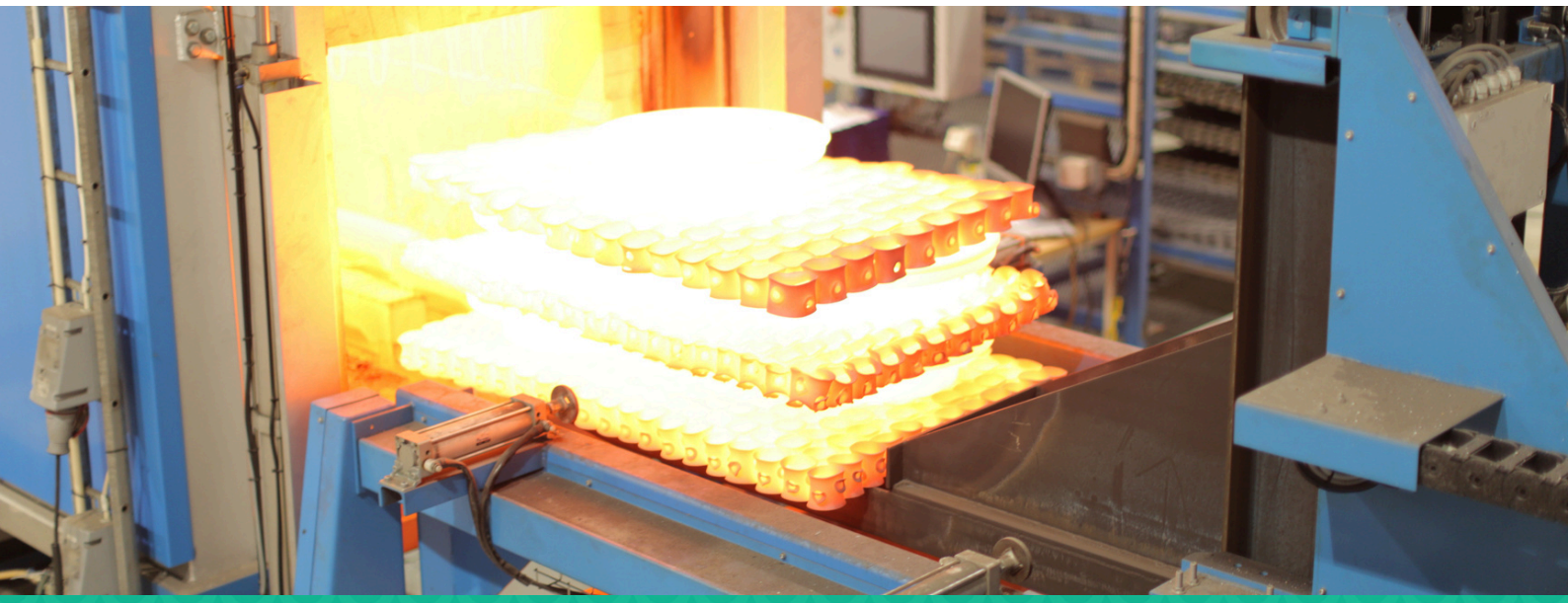
KONCERNENS KASSAFLÖDE

kSEK	2024 JAN-SEP	2023 JAN-SEP	2023 HELÅR
Rörelseverksamheten			
Rörelseresultat	-3 420	-4 303	-9 820
Erhållen ränta	6	4	4
Erlagd ränta	-5 621	-5 792	-7 484
Betald inkomstskatt	-1 005	-1 746	-751
Justeringar för ej kassaflödespåverkande poster	8 313	8 790	9 396
	-1 727	**-3 048**	**-8 654**
Kassaflöde från förändringar av rörelsekapital			
Förändring av varulager	-334	10 620	13 159
Förändring av rörelsefordringar	-8 395	-7 438	-399
Förändring av rörelseskulder	3 663	6 226	354
Summa förändring av rörelsekapital	**-5 066**	**9 407**	**13 113**
Kassaflöde från den löpande verksamheten	**-6 793**	**6 360**	**4 459**
Investeringsverksamheten			
Förvärv av materiella/immateriella anläggningstillgångar	-877	-12 175	-10 762
Avyttring av materiella/immateriella anläggningstillgångar	616	0	948
Kassaflöde från investeringsverksamheten	**-261**	**-12 175**	**-9 813**
Finansieringsverksamheten			
Utdelning	0	0	0
Upptagna lån	3 270	10 176	9 925
Amortering av lån	-14 908	-1 961	-2 671
Leasingskulder	-3 657	-3 201	-4 534
Förändring checkräkningskredit	2 414	2 663	1 417
Nyemission	20 972	0	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	**8 091**	**7 677**	**4 137**
Periodens kassaflöde	**1 037**	**1 862**	**-1 217**
Likvida medel vid periodens början	4 234	5 451	5 451
Förändring av likvida medel	1 037	1 862	-1 217
Valutakurseffekt likvida medel	0	0	0
Likvida medel vid periodens slut	**5 270**	**7 313**	**4 234**



MODERBOLAGETS RESULTATRÄKNING

kSEK	2024 JAN-SEP	2023 JAN-SEP	2023 HELÅR
Nettoomsättning	10 032	11 318	16 665
Övriga rörelseintäkter	0	0	0
	10 032	**11 318**	**16 665**
Övriga externa kostnader	-3 708	-3 151	-4 230
Personalkostnader	-6 602	-6 872	-8 605
Avskrivningar och nedskrivningar	-7	-20	-27
Summa rörelsens kostnader	**-10 317**	**-10 044**	**-12 862**
RÖRELSERESULTAT	**-285**	**1 275**	**3 802**
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	267	22	420
Räntekostnader och liknande resultatposter	-3 776	-3 811	-3 377
Summa resultat från finansiella poster	**-3 508**	**-3 789**	**-2 957**
Nedskrivning av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar			
Nedskrivning aktier i dotterbolag	-53 009	0	-84 800
RESULTAT FÖRE SKATT	**-56 802**	**-2 514**	**-83 955**
Bokslutsdispositioner	0	0	0
Skatt på periodens resultat	0	0	-194
RESULTAT	**-56 802**	**-2 514**	**-84 149**



MODERBOLAGETS BALANSRÄKNING

kSEK	2024 30 SEP	2023 30 SEP	2023 31 DEC
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR			
Immateriella anläggningstillgångar			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbete	0	14	7
	0	**14**	**7**
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	0	0	0
	0	**0**	**0**
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	103 088	158 783	103 088
Uppskjuten skattefordran	11 247	11 441	11 247
	114 335	**170 225**	**114 335**
SUMMA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	**114 335**	**170 239**	**114 342**
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR			
Kortfristiga fordringar			
Fordringar hos koncernföretag	81 036	71 280	72 690
Skattefordringar	435	435	239
Övriga kortfristiga fordringar	0	0	0
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	660	700	423
SUMMA OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR	**82 131**	**72 415**	**73 352**
Likvida medel			
Kassa och bank	4 964	7 181	3 977
	4 964	**7 181**	**3 977**
SUMMA TILLGÅNGAR	**201 430**	**249 834**	**191 670**



MODERBOLAGETS BALANSRÄKNING

kSEK	2024 30 SEP	2023 30 SEP	2023 31 DEC
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
EGET KAPITAL			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital	11 470	4 216	4 216
	11 470	**4 216**	**4 216**
Fritt eget kapital			
Balanserad vinst eller förlust	88 885	159 317	159 317
Årets resultat	-56 802	-2 514	-84 149
	32 084	**156 802**	**75 168**
SUMMA EGET KAPITAL	**43 554**	**161 019**	**79 384**
SKULDER			
Långfristiga skulder			
Skulder till koncernföretag	0	0	0
Övriga långfristiga skulder	170	0	712
Summa långfristiga skulder	**170**	**0**	**712**
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder	243	210	123
Checkräkningskredit	25 936	24 767	23 522
Skulder till koncernföretag	124 428	52 985	78 034
Övriga kortfristiga skulder	4 242	8 179	7 337
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	2 858	2 675	2 558
Summa kortfristiga skulder	**157 706**	**88 815**	**111 574**
SUMMA SKULDER	**157 876**	**88 815**	**112 286**
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	**201 430**	**249 834**	**191 670**



MODERBOLAGETS FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

		Annat eget kapital		
kSEK	Aktie-kapital	Övrigt tillskjutet kapital	Balanserad vinst, m.m.	Totalt eget kapital
EGET KAPITAL 2023-01-01	**4 216**	**265 351**	**-106 035**	**163 533**
Utdelning				0
Årets resultat			-84 149	-84 149
EGET KAPITAL 2023-12-31	**4 216**	**265 351**	**-190 184**	**79 384**
Utdelning				0
Årets resultat			-56 802	-56 802
Nyemission	7 254	13 718		20 972
EGET KAPITAL 2024-09-30	**11 470**	**279 069**	**-246 985**	**43 554**



MODERBOLAGETS KASSAFLÖDE

kSEK	2024 JAN-SEP	2023 JAN-SEP	2023 HELÅR
Den löpande verksamheten			
Rörelseresultat	-285	1 275	3 802
Erhållen ränta	267	22	49
Erlagd ränta	-2 910	-2 604	-3 377
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	-859	-1 187	-28 602
	-3 786	**-2 494**	**-28 127**
Förändring av rörelsekapital			
Ökning/minskning av rörelsefordringar	-8 779	-17 018	-17 955
Ökning/minskning av rörelseskulder	-614	12 269	36 985
Summa förändring av rörelsekapital	**-9 393**	**-4 750**	**19 030**
Kassaflöde från den löpande verksamheten	**-13 180**	**-7 244**	**-9 098**
Investeringsverksamheten			
Investering i dotterbolag	0	0	-105
Kassaflöde från investeringsverksamheten	**0**	**0**	**-105**
Finansieringsverksamheten			
Upptagna lån	3 270	6 360	6 360
Amortering av lån	-12 489	0	0
Förändring av checkräkningskredit	2 414	2 663	1 417
Nyemission	20 972	0	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	**14 167**	**9 023**	**7 777**
Ökning/minskning likvida medel	988	1 779	-1 425
Likvida medel vid periodens början	3 977	5 402	5 402
Likvida medel vid periodens slut	**4 964**	**7 181**	**3 977**





nordic flanges

KVARTALSRAPPORT 2024

JANUARI - SEPTEMBER

WWW.NORDICFLANGES.COM

www.nordicflanges.com
info@nordicflanges.com