Delårsrapport

Januari - Juni 2024



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

nordic flanges

VD ORD

NORDIC FLANGES GROUP – förbättrade bruttomarginaler och positivt EBIT-resultat enligt redovisad plan

Vår plan till lönsamhet håller
Enligt vår plan siktade vi på ett positivt EBIT-resultat under första halvåret och det lyckades vi med. Våra bruttomarginaler har förbättrats och vi har öppnat nya marknadsmöjligheter. Orderingången låg på en normal nivå, efter att ha haft en extraordinär orderingång under första halvåret 2023. Vi ser nu en förbättring i både bruttomarginaler och resultat jämfört med Q4 2023 och arbetet fortsätter kontinuerligt att steg för steg öka bolagets EBIT-resultat.

Tydlig förbättring av bruttomarginalen i den svenska verksamheten
Den svenska verksamheten (NFAB) hade under våren 2023 ett par exceptionellt stora order från USA som har uteblivit under 2024. Nettoomsättningen minskade med 24 % mot föregående halvår. Skälet till detta är att USA har tagit bort strafftullarna för import av smidda flänsar från Kina och Indien. Detta har asiatiska aktörer utnyttjat till fullo och sänkt sina priser på smidda rostfria standardflänsar avsevärt. Vi vill inte konkurrera på så låga prisnivåer för standardflänsar i USA, men ser fortfarande intressanta affärsmöjligheter i USA för mer tekniskt avancerade flänsar. Vi har i stället lyckats utveckla OEM-andelen i Europa snabbare. Den har för NFAB näst intill fördubblats under första halvåret 2024, vilket har genererat en dubbelt så stor orderbok efter sommarsemestern jämfört med samma period 2023. NFAB har således haft en betydligt lägre omsättning under våren 2024 men avsevärt höjt bruttomarginalerna. Den svenska och de finska verksamheterna visar nu en för perioden normal orderingång.

Positiva signaler från Nordic Flanges i Sverige – kostnadsbesparingar slår redan igenom
NFAB genomförde en större omstrukturering under december 2023. Samtliga kostnader för denna omstrukturering togs under 2023. Kostnadsbesparingar slår nu igenom i svenska verksamheten vilket vi kan se på resultatet. Förhandlingar kring betydande yteffektivisering pågår med vår hyresvärd i Örnsköldsvik vilka förväntas bli färdiga under Q3 och då bidra till ytterligare besparingar.

Minskad nettoskuldsättningsgrad
Koncernen har efter den riktade emissionen den 25 maj betydligt mindre lån och räntekostnader, där lån, inklusive räntor, amorterats med 13,5 msek av de 21 msek från nyemissionen (efter kostnader) som erhölls. Räntebesparingen på årsbasis/12mån på grund av lägre lån är totalt ca 770 ksek. En förhoppning om lägre räntor under hösten kommer ytterligare att förbättra denna post. Nettoskuldsättningsgraden har minskat till 1,4 (3,4).

Fortsatt stabila 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.

Utsikter för andra halvåret 2024
Enligt det oberoende analyshuset The Business Research Company förväntas den globala flänsmarknaden växa med ungefär 7% per år under den närmaste femårsperioden, där tillväxten bl.a. drivs av energimarknaden. Nordic Flanges har från den svenska basen expanderat internationellt och säljer nu i över 30 länder, där den amerikanska verksamheten från start för tre år sedan växt till en betydande omsättning.



Vår satsning på den amerikanska marknaden fortsätter. Det finns flera industrisegment där asiatiska konkurrenter inte är verksamma. 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 produktutbud i hela gruppen. I NFAB har under våren OEM-andelen ökat signifikant. Vi är mycket nöjda med det även om det i sig ger oss nya utmaningar som företag. Det är här även värt att nämna att den svenska verksamheten i dagsläget har en dubbelt så stor orderbok efter sommarsemestern jämfört med samma period 2023.

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. Under september månad har vi en ny stor audit inplanerad på plats i NFAB i Örnsköldsvik. Den utförs av en global koncern och den skulle kunna ge oss möjligheten att hamna på ytterligare en ytterst viktig global AML.

Vår långsiktiga investeringsplan har fortgått för att säkerställa en fortsatt effektivisering, kapacitetsökning och omställning mot ökad automatisering i fabrikernas produktion. Dessa tillsammans ger nu koncernen mycket goda förutsättningar för en långsiktig lönsamhet. Antalet anställda i koncernen är per sista juni 98 personer (110).

På kort sikt är fortfarande lönsamheten på EBIT-nivå i fokus. Nordic Flanges Group har nu bättre förutsättningar att vara en välmående och vinstdrivande koncern. Fokus ligger helt och hållet på att leverera ett positivt 2024 samtidigt som vi uppfyller alla våra kunders krav och förväntningar.

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.

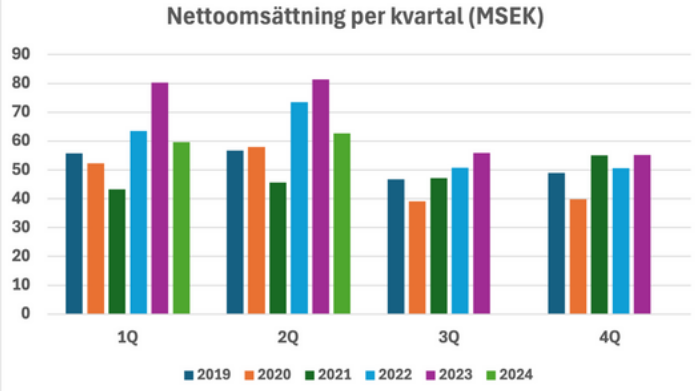
KALENDARIUM

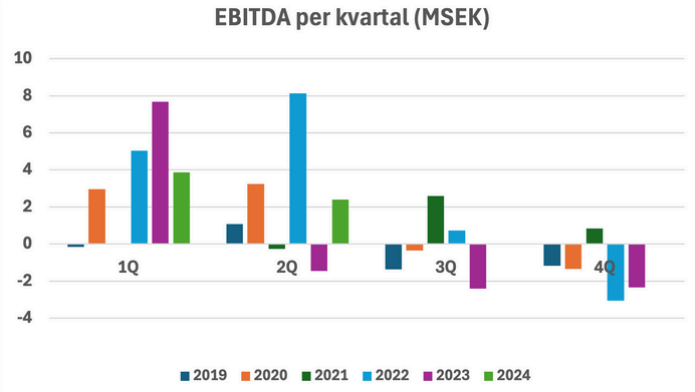
Halvårsrapport	15 augusti 2024
Kvartalsrapport Q3	18 oktober 2024

NETTOOMSÄTTNING
-24%
122,3 MSEK (161,8)

EBITDA
5,1% (3.9%)
6,3 MSEK (6,2)

KASSAFLÖDE
-6,0 MSEK
(2,0)





FINANSIELL SAMMANFATTNING

RESULTATRÄKNING & NYCKELDATA, MSEK	2024 JAN-JUN	2023 JAN-JUN	2023 HELÅR
Nettoomsättning	122,3	161,8	272,9
EBITDA	6,3	6,2	1,5
EBITDA (%)	5,1 %	3,9 %	0,5%
EBIT	0,1	0,8	-9,8
EBIT (%)	0,1 %	0,5 %	-3,6 %
Periodens resultat	-5,4	-6,0	-19,4
Perodens resultat (%)	-4,4 %	-3,7 %	-7,1 %
NYCKELDATA			
Resultat per aktie, kr	-0,05	-0,07	-0,23
Eget kapital per aktie, kr	0,16	0,43	0,23
Soliditet	24,7 %	21,2 %	14,7 %
Rörelsens kassaflöde, MSEK	-6,0	2,0	4,5
Rörelsens kassaflöde per aktie, kr	-0,05	0,02	0,05
Eget kapital, MSEK	36,1	36,6	19,0
Räntebärande nettoskuld, MSEK	50,0	71,9	64,6
Räntebärande nettoskuld exkl. finansiellt klassade hyresavtal, MSEK	36,0	53,5	48,4
Nettoskuldsättningsgrad, ggr	1,4	2,0	3,4
Antal anställda vid periodens slut	98	110	106
Antal utestående aktier vid periodens utgång, st	229 409 265	84 324 968	84 324 968
Genomsnittligt antal aktier under perioden, st	115 586 225	84 324 968	84 324 968



KONCERNENS VERKSAMHET

NETTOOMSÄTTNING
Nettoomsättningen för det första halvåret 2024 uppgick till 122,3 (161,8) miljoner kronor vilket motsvarar en minskning med 24 % mot föregående år. Minskningen beror till största del på den mycket stora engångsorder som NFAB erhöll från USA under samma period föregående år. Den svenska och de finska verksamheterna visar nu en för perioden normal orderingång.

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. Produktmixen med ökad andel OEM-kunder under första halvåret 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 första halvåret 2024 genomslag i betydligt lägre kostnader, även om inte den fulla potentialen ännu har slagit igenom.

Koncernens kassaflöde från den löpande verksamheten var -6,0 (2,0) miljoner kronor under första halvåret. I jämförelsen med föregående år skedde då en markant minskning av lagervärden, samtidigt som i år har visst lagervärde behövt behållas då semesterstängning i fabrikerna ligger något senare.

RESULTAT OCH MARGINALER
Rörelseresultatet före avskrivningar (EBITDA) uppgick för första halvåret till 6,3 (6,2) miljoner kronor. EBITDA-marginalen uppgick till 5,1 (3,9) procent.
Rörelseresultatet (EBIT) uppgick till 0,1 (0,8) miljoner kronor för första halvåret. Rörelsemarginalen uppgick för samma period till 0,1 (0,5) procent.
För det första halvåret uppgick resultat efter skatt till -5,4 (-6,0) miljoner kronor. Av detta utgör orealiserade valutakursförändringar -1,2 (-1,9) miljoner kronor. Samtidigt har valutaomräkning i de finska bolagen ökat det egna kapitalet med +1,6 miljoner, 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.

INVESTERINGAR OCH AVSKRIVNINGAR
Koncernens investeringar uppgick under första halvåret till 0,5 (13,4) miljoner kronor.
Första halvårets avskrivningar uppgick till 6,1 (5,4) miljoner kronor.



ÖVRIG VÄSENTLIG INFORMATION KONCERNEN
Under andra kvartalet genomfördes en företrädesemission som inbringade 21,0 miljoner efter emissionskostnader. Detta har stärkt balansräkningen och under första halvåret har lån om 13,5 miljoner amorterats.

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 6,7 (7,5) miljoner kronor under det första halvåret. Denna omsättning är helt baserad på fakturering av managementtjänster till dotterbolagen. Resultat före skatt uppgick under halvåret till -3,5 (-3,7) miljoner kronor, av detta utgör orealiserade valutakursförändringar -1,2 (-2,6) miljoner kronor. Moderbolaget hade vid periodens slut 3 (3) st anställda.

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 (IFRS).

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
Inga väsentliga händelser har skett efter periodens utgång.

Nordic Flanges Group AB (publ.)
Stockholm den 15 augusti 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 692 720 (695) 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 JUNI 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%
Martin Birkeldh	6 600 000	2,9%
Johan Thorell, privat och via bolag	5 951 945	2,6%
PICTET & CIE (EUROPE) AG, SUCCURS, ALE DE LUX	5 900 000	2,6%
Tommy Walhammar via bolag	5 000 000	2,2%
Jonas Hellström (Styrelseledamot)	4 687 500	2,0%
NORDNET PENSIONSFÖRSÄKRING AB	4 507 910	2,0%
FÖRSÄKRINGSBOLAGET AVANZA PENSION	4 465 466	1,9%
UBS SWITZERLAND AG	4 328 460	1,9%
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	2 097 243	0,9%
Summa 15 största ägare	**196 907 914**	**85,8%**
Övriga	32 501 351	14,2%
Totalt antal aktier	**229 409 265**	**100,0%**
varav styrelse och ledning	65 655 952	28,6%

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-JUN	2023 JAN-JUN	2023 HELÅR
Nettoomsättning	122 346	161 779	272 867
Förändring av varulager	2 308	1 811	2 044
Övriga rörelseintäkter	2 452	1 682	4 196
	127 106	**165 272**	**279 107**
Råvaror och förnödenheter	-57 993	-92 265	-147 934
Övriga externa kostnader	-25 200	-26 132	-50 796
Personalkostnader	-36 911	-40 442	-78 057
Avskrivningar och nedskrivningar	-6 131	-5 391	-11 290
Övriga rörelsekostnader	-737	-201	-851
Rörelseresultat	**133**	**842**	**-9 820**
Finansiella poster			
Finansiella intäkter	195	861	1 564
Finansiella kostnader	-5 190	-6 477	-10 050
Finansnetto	**-4 995**	**-5 616**	**-8 485**
Resultat före skatt	**-4 862**	**-4 774**	**-18 305**
Skatt på periodens resultat	-523	-1 234	-1 054
RESULTAT	**-5 385**	**-6 008**	**-19 359**
Periodens resultat hänförligt till moderföretagets ägare	-5 385	-6 008	-19 359
Periodens resultat hänförligt till minoritetsintresse	0	0	0
Genomsnittligt antal aktier	115 586 225	84 324 968	84 324 968
Genomsnittligt antal aktier efter utspädning	115 586 225	84 324 968	84 324 968
Antal utestående aktier	229 409 265	84 324 968	84 324 968
Resultat per aktie	-0,05	-0,07	-0,23
Resultat per aktie efter utspädning	-0,05	-0,07	-0,23



KONCERNENS BALANSRÄKNING

kSEK	2024 30 JUN	2023 30 JUN	2023 31 DEC
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR			
Immateriella anläggningstillgångar			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten	38	569	290
	38	**569**	**290**
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	6 938	9 320	8 121
Maskiner och andra tekniska anläggningar	29 701	40 720	33 504
Inventarier	32	62	47
	36 672	**50 103**	**41 672**
Finansiella anläggningstillgångar			
Uppskjuten skattefordran	12 434	12 794	12 527
	12 434	**12 794**	**12 527**
SUMMA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	**49 143**	**63 466**	**54 489**
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR			
Varulager			
Råvaror och förnödenheter	21 174	23 095	18 096
Varor under tillverkning	4 223	4 139	2 824
Färdiga varor och handelsvaror	22 425	22 012	23 560
	47 822	**49 246**	**44 481**
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar	32 045	37 961	19 565
Skattefordran	1 269	1 269	821
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	12 087	6 464	5 940
	45 401	**45 694**	**26 327**
Likvida medel			
Kortfristiga placeringar	50	52	49
Kassa och bank	3 708	13 672	4 185
	3 759	**13 724**	**4 234**
SUMMA OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR	**96 982**	**108 664**	**75 041**
SUMMA TILLGÅNGAR	**146 125**	**172 130**	**129 530**



KONCERNENS BALANSRÄKNING

kSEK	2024 30 JUN	2023 30 JUN	2023 31 DEC
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
EGET KAPITAL			
Aktiekapital	11 470	4 216	4 216
Övrigt tillskjutet kapital	278 987	265 285	265 285
Annat eget kapital inklusive periodens resultat	-254 332	-232 943	-250 524
	36 125	**36 558**	**18 976**
SKULDER			
Avsättningar			
Uppskjuten skatteskuld	1 219	1 084	1 190
	1 219	**1 084**	**1 190**
Långfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	7 867	11 731	9 436
Övriga långfristiga skulder	10 579	22 958	19 386
	18 446	**34 689**	**28 821**
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	3 107	2 790	3 145
Leverantörsskulder	34 565	28 060	20 879
Checkräkningskredit	24 158	34 829	23 522
Övriga kortfristiga skulder	9 793	13 271	15 212
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	18 713	20 849	17 784
	90 335	**99 799**	**80 542**
SUMMA SKULDER	**110 000**	**135 572**	**110 553**
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	**146 125**	**172 130**	**129 530**



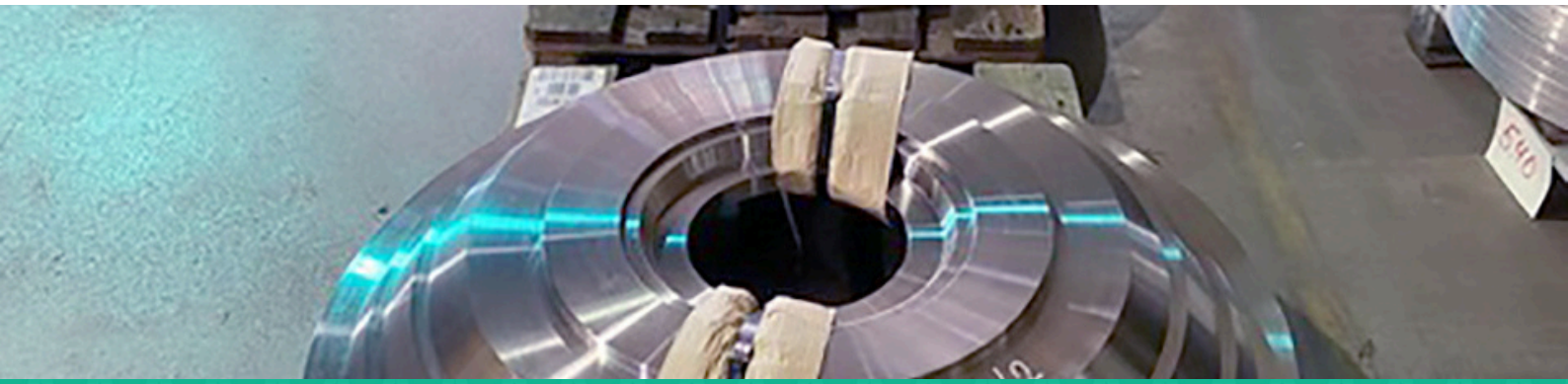
KONCERNENS FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

		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				-5 385	-5 385	0	-5 385
Nyemission	7 254	13 718			20 972		20 972
Valutakursdifferenser			1 562		1 562	0	1 562
EGET KAPITAL 2024-06-30	**11 470**	**279 002**	**7 011**	**-261 358**	**36 125**	**0**	**36 125**



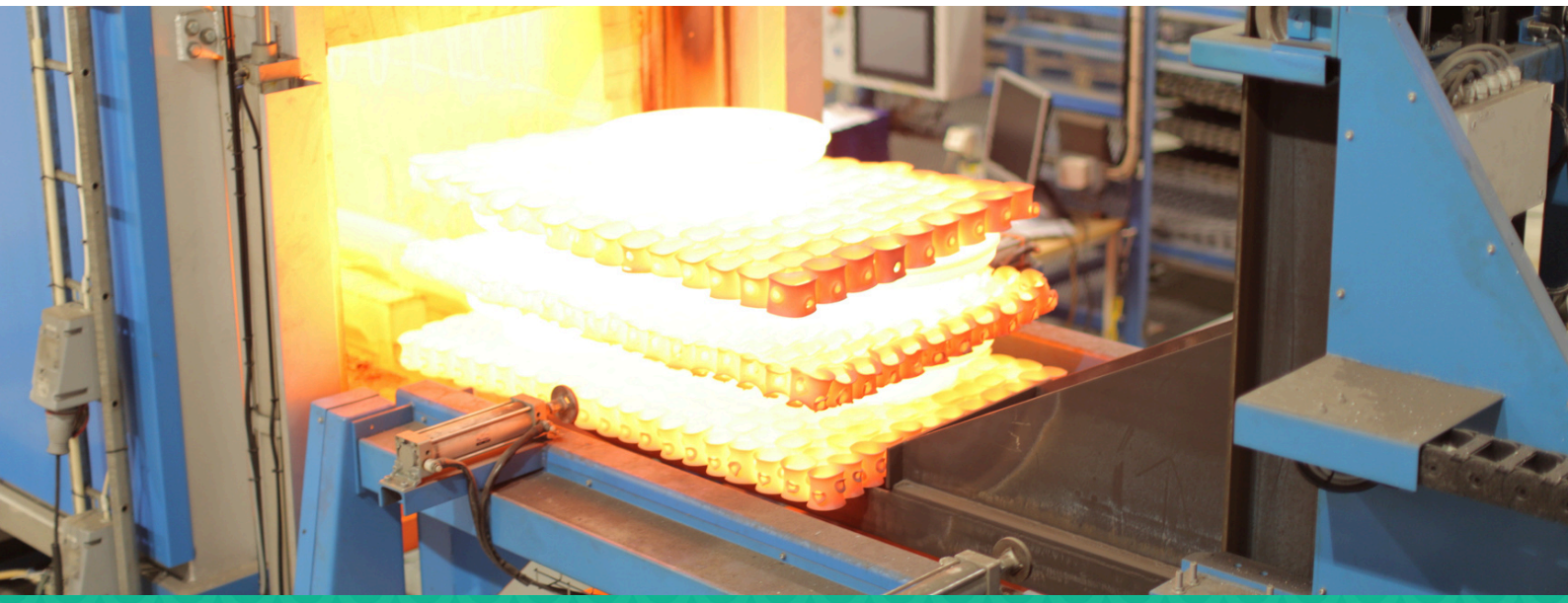
KONCERNENS KASSAFLÖDE

kSEK	2024 JAN-JUN	2023 JAN-JUN	2023 HELÅR
Rörelseverksamheten			
Rörelseresultat	133	842	-9 820
Erhållen ränta	5	4	4
Erlagd ränta	-3 846	-3 761	-7 484
Betald inkomstskatt	-878	-1 628	-751
Justeringar för ej kassaflödespåverkande poster	6 011	7 549	9 396
	1 426	**3 006**	**-8 654**
Kassaflöde från förändringar av rörelsekapital			
Förändring av varulager	-3 341	8 393	13 159
Förändring av rörelsefordringar	-18 626	-19 318	-399
Förändring av rörelseskulder	14 590	9 917	354
Summa förändring av rörelsekapital	**-7 378**	**-1 008**	**13 113**
Kassaflöde från den löpande verksamheten	**-5 952**	**1 997**	**4 459**
Investeringsverksamheten			
Förvärv av materiella/immateriella anläggningstillgångar	-515	-13 423	-10 762
Avyttring av materiella/immateriella anläggningstillgångar	393	0	948
Kassaflöde från investeringsverksamheten	**-123**	**-13 423**	**-9 813**
Finansieringsverksamheten			
Utdelning	0	0	0
Upptagna lån	0	10 408	9 925
Amortering av lån	-13 597	-1 214	-2 671
Leasingskulder	-2 412	-2 220	-4 534
Förändring checkräkningskredit	636	12 725	1 417
Nyemission	20 972	0	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	**5 599**	**19 699**	**4 137**
Periodens kassaflöde	**-475**	**8 273**	**-1 217**
Likvida medel vid periodens början	4 234	5 451	5 451
Förändring av likvida medel	-475	8 273	-1 217
Valutakurseffekt likvida medel	0	0	0
Likvida medel vid periodens slut	**3 759**	**13 724**	**4 234**



MODERBOLAGETS RESULTATRÄKNING

kSEK	2024 JAN-JUN	2023 JAN-JUN	2023 HELÅR
Nettoomsättning	6 668	7 505	16 665
Övriga rörelseintäkter	0	0	0
	6 668	**7 505**	**16 665**
Övriga externa kostnader	-2 592	-2 184	-4 230
Personalkostnader	-4 576	-4 926	-8 605
Avskrivningar och nedskrivningar	-7	-14	-27
Summa rörelsens kostnader	**-7 174**	**-7 124**	**-12 862**
RÖRELSERESULTAT	**-506**	**382**	**3 802**
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	191	64	420
Räntekostnader och liknande resultatposter	-3 215	-4 100	-3 377
Summa resultat från finansiella poster	**-3 024**	**-4 035**	**-2 957**
Nedskrivning av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar			
Nedskrivning aktier i dotterbolag	0	0	-84 800
RESULTAT FÖRE SKATT	**-3 530**	**-3 654**	**-83 955**
Bokslutsdispositioner	0	0	0
Skatt på periodens resultat	0	0	-194
RESULTAT	**-3 530**	**-3 654**	**-84 149**



MODERBOLAGETS BALANSRÄKNING

kSEK	2024 30 JUN	2023 30 JUN	2023 31 DEC
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR			
Immateriella anläggningstillgångar			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbete	0	20	7
	0	**20**	**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**	**170 245**	**114 342**
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR			
Kortfristiga fordringar			
Fordringar hos koncernföretag	78 323	70 453	72 690
Skattefordringar	370	370	239
Övriga kortfristiga fordringar	0	0	0
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	893	722	423
SUMMA OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR	**79 585**	**71 544**	**73 352**
Likvida medel			
Kassa och bank	3 523	13 666	3 977
	3 523	**13 666**	**3 977**
SUMMA TILLGÅNGAR	**197 443**	**255 455**	**191 670**



MODERBOLAGETS BALANSRÄKNING

kSEK	2024 30 JUN	2023 30 JUN	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	-3 530	-3 654	-84 149
	85 355	**155 663**	**75 168**
SUMMA EGET KAPITAL	**96 825**	**159 879**	**79 384**
SKULDER			
Långfristiga skulder			
Skulder till koncernföretag	0	0	0
Övriga långfristiga skulder	346	0	712
Summa långfristiga skulder	**346**	**0**	**712**
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder	623	313	123
Checkräkningskredit	24 158	34 829	23 522
Skulder till koncernföretag	71 853	49 695	78 034
Övriga kortfristiga skulder	1 172	8 372	7 337
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	2 466	2 366	2 558
Summa kortfristiga skulder	**100 271**	**95 576**	**111 574**
SUMMA SKULDER	**100 617**	**95 576**	**112 286**
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	**197 443**	**255 455**	**191 670**



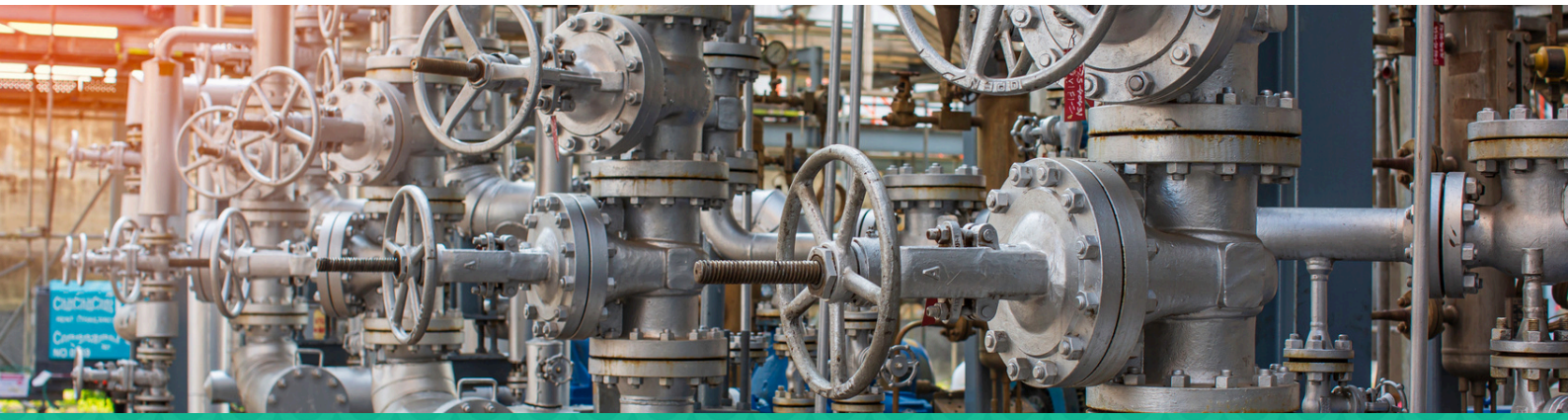
MODERBOLAGETS FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

		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			-3 530	-3 530
Nyemission	7 254	13 718		20 972
EGET KAPITAL 2024-06-30	**11 470**	**279 069**	**-193 714**	**96 825**



MODERBOLAGETS KASSAFLÖDE

kSEK	2024 JAN-JUN	2023 JAN-JUN	2023 HELÅR
Den löpande verksamheten			
Rörelseresultat	-506	382	3 802
Erhållen ränta	191	64	49
Erlagd ränta	-2 016	-977	-3 377
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	-1 193	-3 110	-28 602
	-3 524	**-3 640**	**-28 127**
Förändring av rörelsekapital			
Ökning/minskning av rörelsefordringar	-6 233	-16 148	-17 955
Ökning/minskning av rörelseskulder	-6 645	8 967	36 985
Summa förändring av rörelsekapital	**-12 878**	**-7 180**	**19 030**
Kassaflöde från den löpande verksamheten	**-16 402**	**-10 821**	**-9 098**
Investeringsverksamheten			
Investering i dotterbolag	0	0	-105
Kassaflöde från investeringsverksamheten	**0**	**0**	**-105**
Finansieringsverksamheten			
Upptagna lån	0	6 360	6 360
Amortering av lån	-5 660	0	0
Förändring av checkräkningskredit	636	12 725	1 417
Nyemission	20 972	0	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	**15 948**	**19 085**	**7 777**
Ökning/minskning likvida medel	-454	8 264	-1 425
Likvida medel vid periodens början	3 977	5 402	5 402
Likvida medel vid periodens slut	**3 523**	**13 666**	**3 977**





nordic flanges

DELÅRSRAPPORT 2024

JANUARI - JUNI

WWW.NORDICFLANGES.COM

www.nordicflanges.com
info@nordicflanges.com