



Joluca

RASPBERRY SOCKERFRI BOOST YOUR BUZZ 0 MG KOFFEIN INNEHÅLLER: B3/B5/B6/B12, D3, C, ZINK & SELEN	MANGO PINEAPPLE SOCKERFRI FUEL YOUR FOCUS 100 MG KOFFEIN INNEHÅLLER: B2/B3/B5/B6/B7/B12, FOLSYRA, ZINK & JOD	LEMON LIME SOCKERFRI LIFT YOUR ENERGY 180 MG KOFFEIN INNEHÅLLER: B3/B5/B6/B7/B12, D3, FOLSYRA, ZINK & JOD
---	---	--

ER - O ASPARTAM - O SOCKER - O ASPARTAM - O SOCKER - O ASPARTAM - O SOCKER - O ASPARTAM - O SO

Följ oss @iolucaofficial



Delårsrapport för tredje kvartalet 2024

14 November 2024

DELÅRSRAPPORT FÖR TREDJE KVARTALET 2024



KORT OM UMIDA GROUP

Umida Group AB (publ) (Umida), är en företagsgrupp inom dryckesbranschen som producerar, marknadsför och säljer vin, sprit, blanddryck, glögg och andra alkoholhaltiga drycker samt flytande livsmedel. Umida Group är ett innovativt, snabbfotat och kvalitetsmedvetet dryckesföretag med visionen att skapa unika smakupplevelser.

Genom affärsområdena Brands for Fans, Umida Brands och Umida Partners produceras, marknadsförs, säljs och distribueras både egna och externa uppdragsgivares varumärken. Umida Group verkar idag på en internationell marknad med kunder och uppdragsgivare i över femton olika länder.



DELÅRSRAPPORT FÖR TREDJE KVARTALET 2024

Resultat i korthet (TSEK)	2024 Q3	2023 Q3	2024 9 mån	2023 9 mån	2023 FY
Nettoomsättning	34 016	33 577	81 119	92 293	127 522
Nettoomsättning exklusive punktskatter	25 199	18 787	54 373	52 776	72 588
<i>Tillväxt omsättning exklusive punktskatter</i>	<i>34%</i>	<i>34%</i>	<i>3%</i>	<i>23%</i>	<i>28%</i>
Bruttoresultat	10 666	3 984	18 911	11 127	13 566
Bruttomarginal (%)	42%	21%	34%	20%	18%
EBITDA	3 257	-1 323	1 717	-3 495	-15 965
EBITDA marginal (%)	13%	-7%	3%	-7%	-22%
Rörelseresultat	2 168	-2 071	-1 552	-6 092	-20 629
Rörelseresultat marginal (%)	8%	-11%	-3%	-11%	-27%
Resultat efter skatt	1 499	-2 544	-1 302	-7 351	-22 850
Resultat efter skatt marginal (%)	6%	-13%	-2%	-14%	-30%
Kassaflöde från den löpande verksamheten efter förändring av rörelsekapital	6 292	-2 631	-911	-5 688	-4 257
Eget kapital per aktie	0,10	0,49	0,10	0,49	neg

TREDJE KVARTALET 2024

- Nettoomsättningen exklusive punktskatter och övriga rörelseintäkter uppgick till 25 199 KSEK (18 787 KSEK), en förbättring med 34% jämfört med föregående år. Tillväxten drivs av lanseringen av funktionsdryckerna under Joluca.
- Bruttoresultatet uppgick till 10 666 KSEK (3 984 KSEK), en förbättring med 168% jämfört med föregående år. Förbättringen drivs av positiva förändringar inom produktmixen genom högre försäljning av högmarginalprodukter.
- Bruttovinstmarginalen uppgick till 42%, en förbättring mot föregående år (21%). Förbättringen mot föregående år ligger i linje med Bolagets mål om att öka bruttomarginalen under 2024.
- Operationella kostnaderna exklusive avskrivningar uppgick till -7 757 KSEK (-5 830 KSEK), kostnadsökningen drivs främst av marknads- och säljinvesteringar i varumärket Joluca.
- EBITDA uppgick till 3 257 KSEK (-1 323 KSEK) vilket ger en EBITDA-marginal om 13%, ett resultat som ligger över Bolagets kommunicerade mål om 10%.
- Rörelseresultatet uppgick till 2 168 KSEK (-2 071 KSEK) en förbättring om 4 239 KSEK jämfört med föregående år.
- Rörelseresultatet efter skatt uppgick till 1 499 KSEK (-2 544 KSEK) vilket är en förbättring om 4 043 KSEK jämfört med föregående år.
- Kassaflödet från den löpande verksamheten efter förändringar av rörelsekapital uppgick till 6 292 KSEK (-2 631 KSEK), en förbättring om 8 923 KSEK jämfört med föregående år.

FÖRSTA NIO MÅNADERNA 2024

- Nettoomsättningen exklusive punktskatter och övriga rörelseintäkter uppgick till 54 373 KSEK (52 776 KSEK), en förbättring med 3% jämfört med föregående år.
- Bruttoresultatet uppgick till 18 911 KSEK (11 127 KSEK), en förbättring med 70% jämfört med föregående år.
- Bruttovinstmarginalen uppgick till 34% vilket är en förbättring mot föregående år (20%).
- Operationella kostnaderna exklusive avskrivningar uppgick till -19 171 KSEK (-15 927 KSEK), en kostnadsökning om 3 244 KSEK jämfört med föregående år.
- EBITDA uppgick till 1 717 KSEK (-3 495 KSEK), en förbättring med 5 212 KSEK jämfört med föregående år.
- Rörelseresultatet efter skatt uppgick till -1 552 KSEK (-6 092 KSEK), en förbättring med 4 540 KSEK jämfört med föregående år.
- Kassaflödet från den löpande verksamheten efter förändringar av rörelsekapital uppgick till -911 KSEK (-5 688 KSEK), vilket är en förbättring med 4 777 KSEK mot föregående år.

FRAMGÅNGSRIK LANSERINGAR OCH STÄRKT FINANSIELL STÄLLNING

VÄSENTLIGA HÄNDELSE I TREDJE KVARTALET 2024

- Varumärket Ekobryggeriet har haft bra exponeringar i butik, samt vunnit marknadsandelar i butikerna och fått utmärkelser vid Gin & Tonic Festivalen i juli 2024.
- Under augusti tillträdde Bolagets nya CFO, Ana Mészáros.
- Under september har Bolaget lanserat en mycket högkvalitativ mörk rom under varumärket Doctor Cane. Produkten Doctor Cane Premium Dark Rum 15 Years finns hos 115 av Systembolagets butikshyllor.
- Under det tredje kvartalet lanserade Bolaget en serie funktionsdrycker under det egna varumärket Joluca, i samarbete med humortrion JLC vilka är delägare i det gemensamma bolaget Joluca Cocktails AB. Den initiala försäljningen under augusti och september har överträffat Bolaget försäljningsestimat om 10-12M SEK för helåret. Umida sålde Joluca för 11,8 MSEK under kvartalet och prognosen för 2024 justerades till 20-25 MSEK.
- Umida kommunicerade en strategisk översyn till följd av ökad försäljning av alkoholfria produkter, vilket resulterat i att Systembolaget inte längre är Bolagets största kund. Umida utvärderar en potentiell avyttring av dotterbolaget Brands For Fans och undersöker nya förvärvsmöjligheter som en del av sin tillväxtstrategi.

VÄSENTLIGA HÄNDELSE EFTER TREDJE KVARTALET 2024

- Under oktober inföll teckningsperioden för Bolagets teckningsoptioner av serie TO 6 B, vilka emitterades i samband med Bolagets riktade emission under våren 2024. Nyttjandeperioden löpte från 1 oktober 2024 till och med den 15 oktober 2024. Resultatet från emissionen blev en nyttjandegrad om 91,25% vilket resulterade i att Umida tillfördes ca 9,2 MSEK.
- Umida deltog i tre spritupphandlingar under Systembolagets första upphandlingsfönster för 2025. Umida vann samtliga tre upphandlingar som avgjordes via blindprovning. De nya produkterna beräknas tillföra ca 4 MSEK i nettoomsättning exklusive alkoholskatt under 2025.
- Under oktober lanserades den sjätte produkten under samarbetet med KISS. Förhandsorder för den nya produkten KISS Hotter Than Hell Ultra Premium Rum startade via Bolagets egen webbshop. Produkten väntas generera ca 1 MSEK i nettoomsättning exklusive alkoholskatt under 2024

VD:n har ordet

LÖNSAMHET, KLART FÖRBÄTTRAD BRUTTOMARGINAL OCH POSITIVT KASSAFLÖDE

Det är med stor glädje och stolthet som vi redovisar våra siffror för det tredje kvartalet. Inom detta kvartal har vi de två första försäljningsmånaderna av våra nya funktionsdrycker under Joluca vilket sätter stor positiv prägel på kvartalet. Vi visar en försäljningstillväxt om 34% i nettoomsättning exklusive punktskatter, vår bruttomarginal växer med 168% till 42%, och bruttovinsten uppgår till ca 10,7 MSEK mot ca 4 MSEK föregående år. Bruttomarginalen på 42% är ett kraftigt lyft från föregående års nivå om 21% och bruttomarginalen närmar sig vårt långsiktiga mål om 45%. Ökningen av våra övriga externa kostnader är naturligt när det kommer till att lansera ett nytt varumärke i dagligvaruhandeln. Kostnadsökningarna är klart lägre än ökningen i bruttomarginal vilket ger positiv effekt på resultat. På EBITDA-nivå når vi en marginal om 13% vilket ligger över vårt långsiktiga mål om att uthålligt ligga på 10%. Framgången med Joluca får en kraftigt positiv effekt på hela vår affär. Under kvartalet lyfter vi även vårt kassaflöde till kraftigt positivt.

Vid föregående kvartalsrapport kommunikerade vi att det sannolikt var den sista kvartalsrapporten där Systembolaget var vår största kund till förmån för dagligvaruhandel/grossister, vilket ligger helt i linje med vår långsiktiga strategi att minska beroendet av en enskild kund. Det tredje kvartalet visar tydligt en förändring i försäljningskanaler där dagligvaruhandeln/grossist står för hela 76% av försäljningen och Systembolaget minskar sin andel till 21% från att tidigare varit över 50%. Exporten fortsätter att vara blygsam vilket är i enlighet med vårt målsättning om att fokusera mer på den svenska marknaden.

Vi har under kvartalet tillfälligt höga leverantörsskulder vilket är drivet av lanseringen av Jolucas funktionsdrycker. Leverantörsskulderna kommer att komma ner under det fjärde kvartalet och stabiliseras på normala nivåer.

Efter utgången av kvartalet genomfördes teckningen av de teckningsoptioner som ställdes ut under det andra kvartalet. Resultatet från teckningsoptionerna blev starkt där 91,25% av optioner tecknades vilket gav oss ett likviditetstillskott om ca 9,2 MSEK under oktober. Detta tillskott har gjort att vi redan under oktober kraftigt sänkt vår bankbelåning som nu uppgår till ca 2,2 MSEK, att jämför med ca 9 MSEK när vi gick in i 2024. Emissionstillskottet under det fjärde kvartalet har även stärkt det egna kapitalet. Efter vårt starka resultat under det tredje kvartalet samt med likviditetstillskottet under det fjärde kvartalet går vi mot ett starkt avslut på 2024 vilket gör att vi kommer att gå in i 2025 som ett finansiellt betydligt mycket starkare bolag jämfört med hur vi gick in i 2024.

Vi fortsätter att visa imponerande resultat i Systembolagets upphandlingar, där våra produkter gång på gång utmärker sig i tuff konkurrens. Genom Systembolagets blindprovningar har vi lyckats vinna flera upphandlingar per år, där kvalitet och smakprofil är avgörande faktorer för framgång. Denna process säkerställer att endast de produkter som uppfyller Systembolagets höga standarder når ut på den svenska marknaden, och våra prestationer är ett kvitto på vår förmåga att leverera högkvalitativa drycker. Under oktober kommunikerade vi våra senaste framgångar, där vi vann tre av tre upphandlingar. Dessa vinster är anmärkningsvärda, då upphandlingarna sker genom blindprovningar utan påverkan från varumärke eller marknadsföring – endast dryckens kvalitet och smak avgör. Vårt resultat visar igen på vår expertis och noggranna produktutveckling, där varje detalj, från smakprofil till balans och komplexitet, noggrant utformas för att möta både Systembolagets krav.

Lanseringen av Jolucas funktionsdrycker har blivit en framgång som överträffat våra förväntningar. Genom stark närvaro på sociala medier och strategiska kampanjer har Joluca snabbt fått stort genomslag och redan genererat över 50 miljoner visningar på plattformar som Instagram och TikTok. Konsumenternas respons har varit mycket positiv, där vår unika smakprofil och de balanserade sammansättningen särskilt uppskattats. Produkterna har också mycket snabbt lyckas nått en hög distribution och återfinns redan i över 1 300 butiker. Lanseringen har även överträffat våra förväntningar i fråga om konsumentengagemang och varumärkesnärvaro. Vi ser samtidigt ett mycket högt kampanjtryck från konkurrerande varumärken inom kategorin och vi är som tidigare kommunikerat ödmjuka inför utmaningen att ge oss in i denna kategori. Vi ser långsiktigt på detta arbete och är förberedda på de investeringar som behöver göras för att ge oss möjligheten att nå den höga försäljningspotential som finns inom denna kategori. Under det fjärde kvartalet kommer vi börja rulla ut egna Joluca-kylskåp i butikerna vilket vi tror kommer ge en bra extra effekt på försäljningen då många konsumenter vill köpa sin energidryck kyld. Vår ambition framåt är att fortsätta bygga på Jolucas initiala framgång, fortsätta utöka distributionen samt att arbeta vidare med våra produktutvecklingsplaner för att ytterligare stärka Jolucas position på marknaden under 2025. Vi har några riktigt spännande smaker i pipen för lansering under 2025 vilket i kombination med ett starkt kampanjupplägg på både servicehandeln och dagligvaruhandeln gör oss hoppfulla inför framtiden.

Stockholm den 14 november 2024

Filip Lundquist, VD, Umida Group AB

UMIDA BRANDS

Under det tredje kvartalet 2024 har mycket av vårt fokus legat på den framgångsrika lanseringen av Joluca, vår nya serie av funktionsdrycker. Vår säljkår har gjort ett imponerande arbete med att introducera Joluca på butikshyllorna, och vi har redan under kvartalet sett många inspirerande butiksexponeringar. Responsen från återförsäljare har varit positiv, vilket stärker vår tro på att Joluca har potential att bli ett varumärke att räkna med inom kategorin funktionsdrycker.

En av våra ursprungliga övertygelser om att Joluca skulle lyckas på energidrycksmarknaden var vår unika smakprofil. Vi tror starkt på att smaken är en avgörande faktor, och konsumenternas respons har bekräftat detta. Feedbacken har varit övervägande positiv och konsumenterna uppskattar de balanserade och välsmakande produkterna som Joluca erbjuder. Vi ser detta som ett tydligt bevis på att vi har träffat rätt i vår produktutveckling och lyckats möta marknadens efterfrågan på högkvalitativa, välsmakande funktionsdrycker.

Vi har arbetat intensivt för att sprida kännedomen om Joluca genom strategisk marknadsföring på sociala medieplattformar som Instagram och TikTok. Resultaten har varit enastående – sedan lanseringen i början av september har Joluca visats upp över 50 miljoner gånger, vilket har överträffat våra förväntningar. Joluca har snabbt blivit en viral succé på sociala medier, särskilt på TikTok. En av våra tidiga TikTok-video fick över 700 000 visningar inom 48 timmar efter publicering, ett bevis på att produkten och vårt innehåll resonerar starkt med vår målgrupp. Våra tävlingar på dessa plattformar har också lockat stor uppmärksamhet och interaktion, med över 50 000 kommentarer på båda våra två Instagram-tävlingsinlägg. Detta placerar inläggen bland de mest kommenterade på Instagram under 2024, vilket är imponerande för ett helt nytt varumärke med en följarskara på endast ca 28 000. Detta engagemang bekräftar att Joluca lyckats skapa en nära och engagerande relation med konsumenterna och etablerat en stark närvaro på kort tid.

En utmaning under kvartalet har dock varit en inställd lanseringen av Jolucas alkoholhaltiga färdigblandade drinkar i Danmark, där vi hade ett avtal med Salling Group. Planen var att lansera Joluca Rom & Cola samt Joluca Gin & Tonic under vecka 35, men kort inpå lanseringen valde Salling Group att avbryta samarbetet. Detta innebär en förväntad minskning i nettoomsättningen med ca 2 MSEK för andra halvåret 2024. Effekten på marginalen är dock minimal, eftersom prisstrategin för Salling Group innebar ett mycket konkurrenskraftigt erbjudande till konsumenterna. Den uteblivna försäljningen har medfört ett överskottslager av produkterna som ursprungligen var avsedda för Salling Group, vilket innebär risk för nedskrivning och eventuell destruktion av lager till ett värde om cirka 1,5-2 MSEK. Vi arbetar aktivt för att hitta alternativa avsättningar, både hos Salling Group och hos andra aktörer, och hoppas kunna minimera denna påverkan. Om vi inte lyckas få ut produkterna på marknaden kommer dock en lagerjustering att vara nödvändig.



BRANDS FOR FANS

Under det tredje kvartalet 2024 har Brands For Fans upplevt en minskad försäljning jämfört med samma period föregående år. Detta beror främst på en nedgång i försäljningen av vår signaturprodukt, Motörhead Rom, samt minskad exportförsäljning. Motörhead Rom har historiskt sett varit en av våra mest populära produkter och en viktig bidragsgivare till omsättningen. Under det tredje kvartalet noterade vi dock en minskad försäljning av produkten, främst drivet av en period där vi stod utan laget. Under kvartalet har konsumentpriset på Motörhead rom justerats ner för att attrahera fler konsumenter.

Exportförsäljningen har också minskat, vilket har påverkat affärsområdets omsättning. Utmaningar kopplade till osäkerhet på flera internationella marknader har bidragit till en svagare utveckling, samt att fokus flyttats till den svenska marknaden och egna varumärken.

Brands For Fans står inför en omställningsperiod där vi fokuserar på att anpassa oss till nya bolagsdynamiken. Vi är övertygade om att det finns fortsatt stor potential att arbeta med starka varumärken och via utvecklad produktportfölj kommer affärsområdet att kunna återgå till tillväxt och stärka sin konkurrenskraft på marknaden

Under kvartalet fördjupades samarbete med Pop House, som är en ledande aktör inom musik- och underhållningsupplevelser, vilket öppnar dörrar för att skapa fler exklusiva varumärkesupplevelser. Pop House, känt för sitt engagemang för musikhistoria och fansupplevelser genom projekt som ABBA The Museum och Stockholm Pop House Hotel, tillför expertis inom varumärkesupplevelser och skapar en perfekt plattform för KISS-produkterna. Tillsammans med Pop House och Epic Rights kommer Brands For Fans att utforska nya kreativa sätt att nå KISS fans globalt, och erbjuda dryckesupplevelser som kombinerar musik, kultur och smak. Genom samarbetet med KISS och Pop House ser Brands For Fans möjligheten att stärka sin position som en ledande aktör inom dryckesupplevelser för musikfans. Partnerskapet representerar en unik möjlighet att förena musikens och dryckeskulturens världar, och planerna framåt inkluderar utveckling av fler produkter, exklusiva event och möjligheter för fans att komma närmare sina favoritartister genom en kombination av smak och musik.

UMIDA PARTNERS

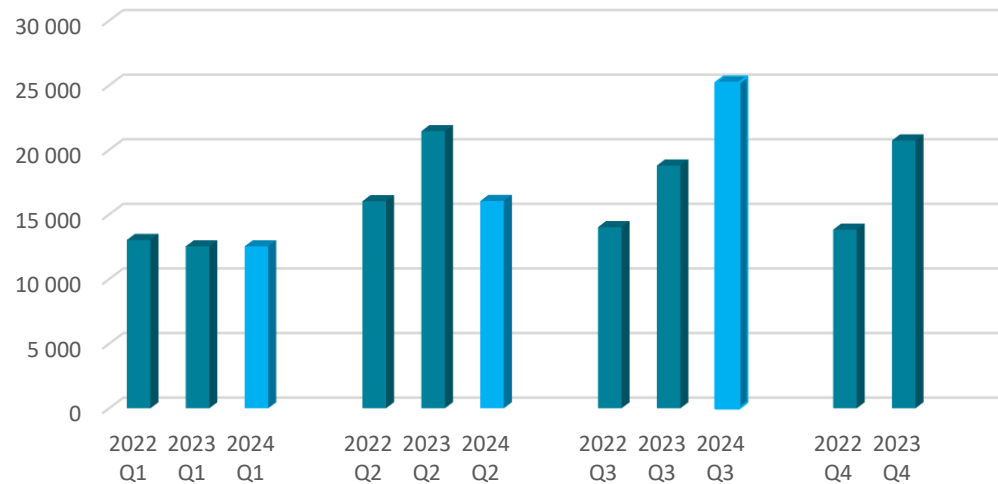
Affärsområdet Umida Partners kommer under 2024 vara vilande vilket innebär att inga nya produkter kommer lansera eller resurser att investeras i affärsområdet. Vi för fortsatta dialoger med företag som har denna affärsidé som huvudfokus och ser affärsområdet som ett möjligt område för förvärv.



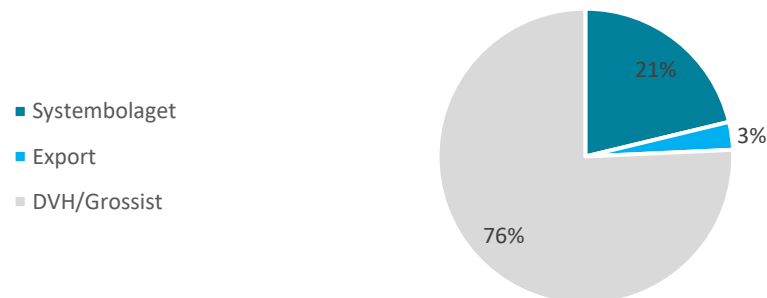
© 2023 KISS CATALOG, LTD. UNDER LICENSE TO EPIC RIGHTS.

FINANSIELL ÖVERSIKT

Nettoomsättning exklusive punktskatter (KSEK)



Nettoomsättning för Q3 2024 per säljkanal



FÖRSÄLJNING FÖR TREDJE KVARTALET

Koncernens nettoomsättning exklusive punktskatter för kvartalet uppgick till 25 199 KSEK, vilket markerar en ökning om 34% jämfört med samma period föregående år.

Bolagets har lanserat funktionsdrycken Joluca med hjälp av Arvid Nordquist som distributionspartner. Arvid Nordquist levererar till de stora aktörerna inom dagligvaruhandel samt servicehandeln som ICA, Coop, Axfood, Pressbyrå och 7 Eleven. Omsättningen från Jolucas funktionsdrycker står för 47% av total nettoomsättningen under kvartalet.

Varumärket Ekobryggeriet med produkter inom alkoholfria tonics samt gin stod för 4 572 KSEK av nettoomsättningen under kvartalet och står för av 18% av nettoomsättningen. Storkökssortimentet visade en svagare försäljning under kvartalet och uppgick till ca 2 235 KSEK, en minskning med 765K SEK jämfört med föregående år.

Varumärket Elin visade en minskad nettoomsättning då produkten Elin Premium Distilled Gin 700 ml minskat i distribution hos Systembolaget. Varumärket Elin minskade försäljningen med 30% under kvartalet till 2 100 KSEK jämfört med 3 000 KSEK föregående år.

Umidas egna varumärken stod under kvartalet för 21 059 KSEK (84%) av den totala nettoomsättningen.

Affärsområdet Brands For Fans, vilket fokuserar på samarbeten med rockband såsom KISS, Motörhead, Def Leppard, Skid Row, Ozzy Osbourne och andra visade en minskad försäljning om 55% jämfört med samma period föregående år. Minskningen beror främst på en out of stock situation av Motörhead romen.

Affärsområdet Umida Partners, koncernens minsta affärsområde, har fortfarande väldigt låg aktivitet och har inte säkrat något nytt distributionsavtal med aktör som vill växa hos Systembolaget.

Under tredje kvartalet är försäljningen till Dagligvaruhandeln/grossist den största försäljningskanalen och står för av 76% av bolagets nettoomsättning.

FINANSIELL ÖVERSIKT

FÖRSÄLJNING JANUARI – SEPTEMBER 2024

Koncernens nettoomsättning exklusive punktskatter för kvartalet uppgick till 54 373 KSEK, vilket motsvarar en ökning med 3% jämfört med samma period föregående år.

Varumärket Ekobryggeriet, som erbjuder alkoholfria tonics och gin, bidrog med 17 568 KSEK i nettoomsättning under perioden, vilket ligger i linje med försäljningen från samma period föregående år. Sortimentet för storköksmarknaden är fortsatt stabilt med en försäljning på cirka 7 388 KSEK.

Varumärket Elin har sett en nedgång i nettoomsättning, drivet av distributionsminskning för produkten Elin Premium Distilled Gin 700 ml hos Systembolaget, vilket resulterade i en försäljningsminskning om 2 332 KSEK för hela varumärket. Totalt minskade varumärket Elins försäljning med 28% under perioden.

Umidas egna varumärken är Bolagets största affärsområde och stod under perioden för 89% av den totala nettoomsättningen.

Affärsområdet Brands For Fans, vilket fokuserar på samarbeten med rockband som KISS, Motörhead, Def Leppard, Skid Row, Ozzy Osbourne och andra, visade en försäljningsminskning med 48% jämfört med samma period föregående år. Varumärket Motörhead har haft en nedgång under sommaren pga produkter som har varit slut på lager under sommaren, samt minskad försäljning hos Systembolaget.

Affärsområdet Umida Partners, koncernens minsta affärsområde, har fortfarande väldigt låg aktivitet och har inte säkrat något nytt distributionsavtal med en aktör som vill växa hos Systembolaget.

För de första nio månaderna är försäljningen till dagligvaruhandeln/grossist den största försäljningskanalen och står för 51% av nettoomsättningen under perioden. Nedgången hos Systembolaget förklaras också delvis av en hackerattack hos Scanlog som hanterar lagret för Umidas alkoholhaltiga produkter samt minskad distribution för flertalet fast listade produkter.



FINANSIELL ÖVERSIKT

BRUTTOMARGINAL OCH RESULTAT FÖR TREDJE KVARTALET

Koncernens bruttomarginal hamnar på 42% under kvartalet, en kraftig förbättring jämfört med 21% föregående år. Den förbättrade marginalen beror på ändring i portföljmixen efter lanseringen av funktionsdryckerna inom Joluca, då dessa produkter har en högre marginal och står för nästan hälften av Bolagets försäljning. Ökade marginaler inom varumärket Ekobryggeriet driver också förbättringen tillsammans med en minskad försäljning av lågmarginalprodukter som exempelvis Tropida och ELIN Pärön.

Bruttoresultatet uppgick till 10 666 KSEK (3 984 KSEK), en kraftig förbättring mot förra året.

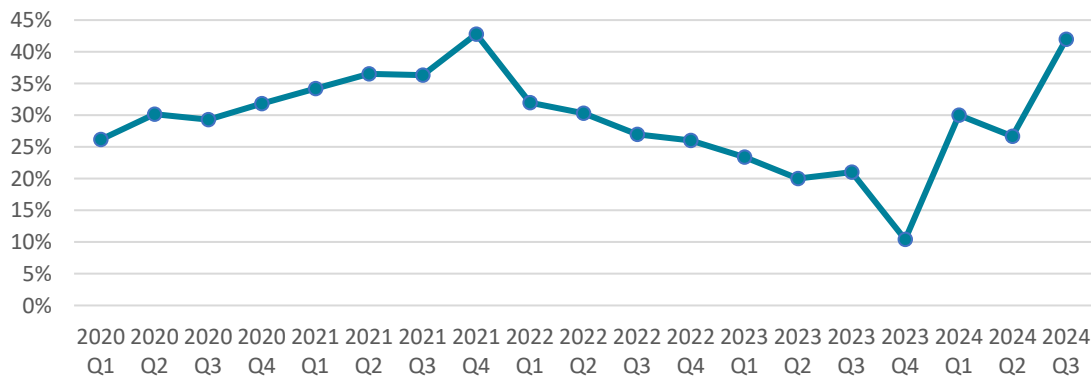
De operationella kostnaderna exklusive avskrivningar uppgick till -7 757 KSEK (-5 830 KSEK), en kostnadsökning med cirka 1 927 KSEK under kvartalet vilket är drivet av ökade kostnader för marknadsaktiviteter för varumärket Joluca.

EBITDA-resultaten uppgick till 3 257 KSEK (-1 323 KSEK), en förbättring med 4 580 KSEK som kommer av den förbättrade bruttomarginalen samt ökad försäljning.

Bolagets avskrivningar för kvartalet uppgår till -1 089 KSEK (-748 KSEK), en ökning med 341 KSEK vilket beror på avskrivningar av Ekobryggeriet.

Årets resultat under kvartalet uppgick till 1 499 KSEK (-2 544 KSEK), en förbättring med 4 043 KSEK.

Utv. Bruttomarginal, kvartal (%)



BRUTTOMARGINAL OCH RESULTAT FÖR PERIODEN JANUARI – SEPTEMBER

Koncernens bruttomarginal uppgick till 34% under de första nio månaderna, vilket är en förbättring med 14 p.p jämfört med samma period föregående år. Lanseringen av Joluca funktionsdrycker, samt prishöjningar hos både Systembolaget och dagligvaruhandeln, tillsammans med förbättrad lager- och logistikhantering har bidragit till att bruttomarginalen förbättrats och ligger i linje med bolagets ambition att stabiliseras runt 35-40%.

Bruttoresultatet uppgick till 18 911 KSEK (11 127 KSEK), vilket innebär en förbättring med 70% mot föregående år. Arbetet med att renodla portföljen och öka fokus på produkter med högre marginaler har gett resultat.

De operativa kostnaderna, exklusive avskrivningar, uppgick till -19 171 KSEK (-16 165 KSEK), en ökning med cirka 3 000 KSEK (18%) främst på grund av högre kostnader för marknadsaktiviteter för Joluca och Ekobryggeriet, samt utveckling av nya produkter.

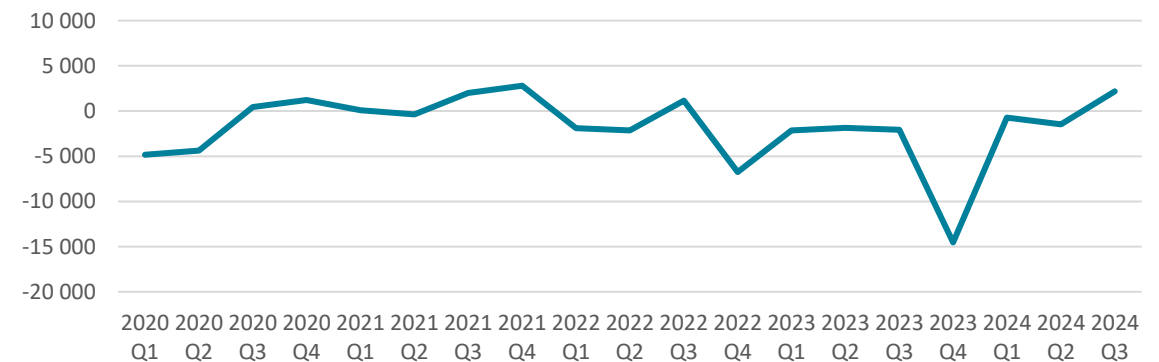
EBITDA-resultat uppgick till 1 717 KSEK (-3 495 KSEK), en kraftig förbättring mot förra år.

Bolaget avskrivningar för kvartalet uppgår till -3 269 KSEK (-2 597 KSEK), en ökning om 672 KSEK vilket är en följd efter förvärvet av Ekobryggeriet.

Rörelseresultatet efter avskrivningar uppgick till -1 552 KSEK (-6 092 KSEK), en förbättring med 4 540 KSEK.

Årets resultat under perioden uppgick till -911 KSEK (-5 688 KSEK), en förbättring med 4 777 KSEK.

Utv. Rörelseresultat, kvartal (KSEK)



FINANSIELL ÖVERSIKT

LIKVIDITET OCH FINANSIERING

Umidas banktillgodohavanden uppgick den 30 september 2024 till 6 208 KSEK (2 190 KSEK).

Bolaget har under kvartalet amorterat 868 KSEK och betalat 687 KSEK i räntekostnader för tidigare upptagna lån via DBT Capital för bland annat USA-lansering och förvärvet av Ekobryggeriet. nyttjande av checkkredit och dröjsmålsräntor från leverantörer.

INVESTERINGAR

Bolaget har inte gjort några nya investeringar under kvartalet.

AVSKRIVNINGAR

I samband med förvärvet av Ekobryggeriet har Umida Brands påbörjat avskrivning av varumärket linjärt över en period om fem år. Avskrivningen för Ekobryggeriet uppgår till 184 KSEK på månadsbasis. Övriga avskrivningarna avser Goodwill i förvärvade bolag Brands for Fans Sweden AB, Götene Vin & Spritfabrik Holding AB och Vinfabriken AB till ett värde av 311 KSEK för kvartalet. Övriga avskrivningar är webbshopen i Brands for Fans till ett värde av 56 KSEK per månad och nytt kontor/inventarier 6 KSEK per månad.

EGET KAPITAL

Per den 30 september 2024 uppgick koncernens egna kapital till 3 787 KSEK och med bolag utan bestämmande inflytande 2 036 KSEK.

ANSTÄLLDA

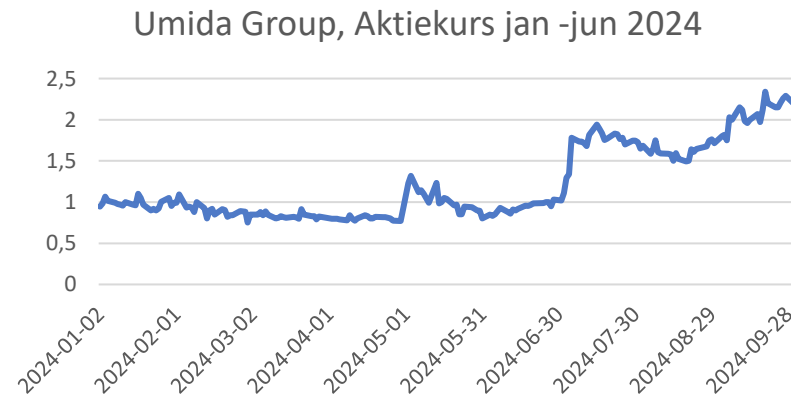
Per den 30 juni 2024 hade Umida Group 7 (9) anställda.

AKTIEN OCH AKTIEÄGARE

Per den 30 september 2024 var aktiekapitalet i Umida fördelat på 36 697 041 aktier (26 940 946 aktier) med ett kvotvärde om SEK 0,34. Aktierna var fördelade på 100 aktier av serie A samt 36 696 941 aktier av serie B. A-aktierna har 10 röster medan B-aktierna har 1 röst.

Aktiens stängningskurs per den 30 september 2024 var 2,2 kr vilket innebär en förbättring om 1,25 kronor jämfört med öppningskursen den 1 januari 2024. Bolagets stamaktie av serie B är sedan den 31 januari 2011 upptagen till handel på Spotlight stockmarket, under kortnamnet UMIDA B med ISIN-kod SE0009190788.

Umida har inget avtal om likviditetsgaranti.



#	Aktieägare	Antal aktier	Kapital/röster
1	Avanza Pension	7 820 123	21,31%
2	Sami Asani	2 934 000	7,43%
3	Nordnet Persionsförsäkring	2 725 614	6,55%
4	Björn Svensson	2 404 663	8,00%
5	Hepac Group	1 887 272	5,14%
6	Mats Jämterud	1 007 132	2,74%
7	Filip Lundquist	693 279	1,88%
8	Swedbank Försäkring	689 207	1,75%
9	Hans Linusson	640 385	1,71%
10	Håkan Lejonkula	627 454	1,89%

REDOVISNINGSPRINCIPER

Rapporten är upprättad i enlighet med BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning, K3. Bolagets tillgångar och skulder upptas till anskaffningsvärdet respektive nominellt värde om ej annat framgår. Principerna är oförändrade jämfört med föregående år.

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

ÖVRIG INFORMATION

KONTAKT

Ytterligare information om bolaget finns på bolagets hemsida www.umidagroup.com.

KOMMANDE RAPPORTTILLFÄLLEN

Umida Group avser att publicera finansiella rapporter enligt nedan

Bokslutskommuniké kvartal 4 januari-december 2024	2025-02-13
Delårsrapport kvartal 1 januari-mars 2025	2025-05-15

STYRELSENS INTYGANDE

Styrelsen och verkställande direktören försäkrar att delårsrapporten ger en rättvisande översikt av koncernens och moderbolagets verksamhet, ställning och resultat samt beskriver väsentliga risker och osäkerhets- faktorer som företaget och de företag som ingår i koncernen står inför.

Stockholm den 14 november, 2024

Umida Group AB (publ)

Styrelsen

För ytterligare information vänligen kontakta:

Filip Lundquist

verkställande direktör Umida Group AB (publ)

Telefon: +46 (0)76-942 41 21



RESULTATRÄKNING, KONCERNEN (TSEK)

RESULTATRÄKNING, TKR

	Tredje kvartalet		9 månader		Helår
	2024-07-01 2024-09-30	2023-07-01 2023-09-30	2024-01-01 2024-09-30	2023-01-01 2023-09-30	2023-01-01 2023-12-31
Rörelsens intäkter m.m.					
Nettoomsättning	34 016	33 577	81 119	92 293	127 522
Punktskatter	-8 817	-14 790	-26 746	-39 517	-54 934
Nettoomsättning exklusive punktskatter	25 199	18 787	54 373	52 776	72 588
Aktiverat arbete för egen räkning	0	0	0	0	0
Övriga rörelseintäkter	348	523	1 977	1 543	2 572
	25 547	19 310	56 350	54 319	75 160
Rörelsens kostnader					
Handelsvaror	-14 533	-14 803	-35 462	-41 649	-59 022
Övriga externa kostnader	-4 679	-3 192	-10 093	-8 053	-19 668
Personalkostnader	-2 854	-2 594	-7 890	-7 874	-10 725
Av- och nedskrivningar av immateriella och materiella anläggningstillgångar	-1 089	-748	-3 269	-2 597	-4 664
Övriga rörelsekostnader	-224	-44	-1 188	-238	-1 710
	-23 379	-21 381	-57 902	-60 411	-95 789
Rörelseresultat	2 168	-2 071	-1 552	-6 092	-20 629
Resultat från finansiella poster					
Resultat från andelar i koncernföretag	0	-32	2 256	-32	-32
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	17	170	338	616	645
Räntekostnader och liknande resultatposter	-704	-628	-2 396	-1 899	-2 988
Räntekostnader till koncernföretag	0	0	0	0	0
	-687	-490	198	-1 315	-2 375
Resultat efter finansiella poster	1 481	-2 561	-1 354	-7 407	-23 004
Resultat före skatt	1 481	-2 561	-1 354	-7 407	-23 004
Erhållna koncernbidrag	0	0	0	0	0
Lämnade koncernbidrag	0	0	0		0
Skatt på årets resultat	0	0	0	0	0
Uppskjuten skatt	18	17	52	56	154
Årets resultat	1 499	-2 544	-1 302	-7 351	-22 850
Hänförligt till:					
Moderföretagets aktieägare	864	-2 331	-1 688	-7 100	-22 357
Innehav utan bestämmande inflytande	635	-213	386	-251	-493

BALANSRÄKNING, KONCERNEN (TSEK)

	2024-09-30	2023-09-30	2023-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar			
Varumärken	7 789	10 575	9 603
Goodwill	2 230	3 261	3 003
Förskott avseende immateriella anl tillgångar	433	658	602
Summa immateriella anläggningstillgångar	10 452	14 494	13 208
Materiella anläggningstillgångar			
Maskiner och andra tekniska anläggningar	36	56	50
Inventarier, verktyg och installationer	1 977	2 648	2 475
Förbättringsutgifter på annans fastighet	0	601	0
Summa materiella anläggningstillgångar	2 013	3 305	2 525
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	0	0	0
Andra långfristiga värdepappersinnehav	0	0	0
Andra långfristiga fordringar	2 706	1 781	2 706
Summa finansiella anläggningstillgångar	2 706	1 781	2 706
Summa anläggningstillgångar	15 171	19 580	18 439

	2024-09-30	2023-09-30	2023-12-31
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Färdiga varor och handelsvaror	9 263	12 313	9 752
Förskott till leverantörer	225	225	225
Summa varulager m.m.	9 488	12 538	9 977
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar	26 015	29 709	27 716
Fordringar hos koncernföretag	0	0	0
Aktuell skattefordran	64	0	0
Övriga fordringar	361	1 489	750
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	2 724	2 305	2 016
Summa kortfristiga fordringar	29 164	33 503	30 482
Kassa och bank			
Kassa och bank	6 208	2 190	1 513
Summa kassa och bank	6 208	2 190	1 513
Summa omsättningstillgångar	44 860	48 231	41 972
SUMMA TILLGÅNGAR	60 031	67 811	60 411

BALANSRÄKNING, KONCERNEN (TSEK)

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital, koncern

Aktiekapital	12 596	9 247	9 247
Övrigt tillskjutet kapital	110 275	106 009	106 008
Annat eget kapital inklusive årets resultat	-121 120	-104 231	-119 488
Eget kapital hänförligt till moderföretagets aktieägar	1 751	11 025	-4 233
Innehav utan bestämmande inflytande	2 036	2 119	1 885
Summa eget kapital, koncern	3 787	13 144	-2 348
Avsättningar			
Uppskjuten skatteskuld	1	151	53
Summa avsättningar	1	151	53
Långfristiga skulder			
Checkräkningskredit	4 766	4 728	4 581
Skulder till kreditinstitut	2 777	9 298	7 694
Summa långfristiga skulder	7 543	14 026	12 275
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	3 934	3 487	3 934
Förskott från kunder	38	0	0
Leverantörsskulder	20 403	10 747	18 443
Skulder till koncernföretag	0	0	0
Aktuell skatteskuld	0	605	602
Övriga skulder	20 736	23 503	23 613
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	3 589	2 148	3 839
Summa kortfristiga skulder	48 700	40 490	50 431
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	60 031	67 811	60 411

KASSAFLÖDESANALYS, KONCERNEN (TSEK)

KASSAFLÖDESANALYS	Tredje kvartalet		9 månader		Helår
	2024-07-01	2023-07-01	2024-01-01	2023-01-01	2023-01-01
	2024-09-30	2023-09-30	2024-09-30	2023-09-30	2023-12-31
Den löpande verksamheten					
Rörelseresultat	2 168	-2 071	-1 552	-6 092	-20 629
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	952	611	2 856	2 220	4 149
Erhållen ränta m.m.	18	170	339	616	645
Erlagd ränta	-681	-606	-2 327	-1 840	-2 905
Betald inkomstskatt	0	0	0	0	0
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	2 457	-1 896	-684	-5 096	-18 740
Kassaflöde från förändringar av rörelsekapital					
Minskning(+)/ökning(-) av varulager/pågående arbete	-43	-1 794	138	-2 624	-64
Minskning(+)/ökning(-) av kundfordringar	-4 555	4 809	1 663	1 078	3 071
Minskning(+)/ökning(-) av fordringar	2 619	-1 638	-389	-1 348	-320
Minskning(-)/ökning(+) av leverantörsskulder	4 914	-627	2 127	-1 402	6 294
Minskning(-)/ökning(+) av kortfristiga skulder	900	-1 485	-3 766	3 704	5 502
Kassaflöde från den löpande verksamheten	6 292	-2 631	-911	-5 688	-4 257
Investeringsverksamheten					
Förvärv av övriga immateriella anläggningstillgångar	0	0	0	-11 000	-11 000
Förvärv av koncernföretag	0	0	0	0	0
Försäljning av andelar i koncernföretag	0	-32	2 321	-32	-32
Ny utlåning till utomstående	0	0	0	0	-925
Återbetalning av lån från utomstående	0	0	0	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	0	-32	2 321	-11 032	-11 957
Finansieringsverksamheten					
Årets nyemission/personaloptioner	-110	0	7 671	12 010	12 010
Erhållna aktieägartillskott	0	898	0	1 729	1 736
Förändring långfristiga skulder	-2 227	62	-4 386	1 729	92
Ändring kortfristiga finansiella skulder	0	0	0	220	667
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-2 337	960	3 285	15 688	14 505
Förändring av likvida medel	3 955	-1 703	4 695	-1 032	-1 709
Likvida medel vid årets början	2 253	3 893	1 513	3 222	3 222
Likvida medel vid årets slut	6 208	2 190	6 208	2 190	1 513

FÖRÄNDRING EGET KAPITAL, KONCERNEN (TSEK)

Förändring eget kapital Q3 2024

Koncern	Aktiekapital	Övrigt tillskjutet kapital	Annat eget kapital inkl periodens resultat	Innehav utan bestämmande inflytande	Summa eget kapital
Belopp per 2024-06-30	12 596	110 385	-121 984	1 401	2 398
Förändring i koncernens struktur					0
Registrerat aktiekapital					0
Kostnader i samband med emission		-110			-110
Erhållna aktieägartillskott					0
Periodens resultat			864	635	1 499
	12 596	110 275	-121 120	2 036	3 787

Förändring eget kapital 9 månader 2024

Koncern	Aktiekapital	Övrigt tillskjutet kapital	Annat eget kapital inkl periodens resultat	Innehav utan bestämmande inflytande	Summa eget kapital
Belopp per 2023-12-31	9 247	106 008	-119 488	1 885	-2 348
Nyemission	3 349	4 651			8 000
Förändring i koncernens struktur		-56	56	-235	-235
Kostnader i samband med emission		-328			-328
Erhållna aktieägartillskott					0
Periodens resultat			-1 688	386	-1 302
	12 596	110 275	-121 120	2 036	3 787

Förändring eget kapital Q3 2023

Koncern	Aktiekapital	Övrigt tillskjutet kapital	Annat eget kapital inkl periodens resultat	Innehav utan bestämmande inflytande	Summa eget kapital
Belopp per 2023-06-30	9 247	106 009	-101 900	1 434	14 790
Förändring i koncernens struktur					0
Registrerat aktiekapital					0
Kostnader i samband med emission					0
Erhållna aktieägartillskott				898	898
Periodens resultat			-2 331	-213	-2 544
	9 247	106 009	-104 231	2 119	13 144

Förändring eget kapital 9 månader 2023

Koncern	Aktiekapital	Övrigt tillskjutet kapital	Annat eget kapital inkl periodens resultat	Innehav utan bestämmande inflytande	Summa eget kapital
Belopp per 2022-12-31	7 860	95 411	-97 131	617	6 757
Nyemission	1 387	11 429			12 816
Förändring i koncernens struktur				24	24
Kostnader i samband med emission		-831			-831
Erhållna aktieägartillskott				1 729	1 729
Periodens resultat			-7 100	-251	-7 351
	9 247	106 009	-104 231	2 119	13 144

RESULTATRÄKNING, MODERBOLAGET (TSEK)

RESULTATRÄKNING, TKR

	Tredje kvartalet		9 månader		Helår
	2024-07-01	2023-07-01	2024-01-01	2023-01-01	2023-01-01
	2024-09-30	2023-09-30	2024-09-30	2023-09-30	2023-12-31
Rörelsens intäkter m.m.					
Nettoomsättning	7 219	3 753	7 324	11 726	11 726
Punktskatter	0	0	0	0	0
Nettoomsättning exklusive punktskatter	7 219	3 753	7 324	11 726	11 726
Aktiverat arbete för egen räkning	0	0	0	0	0
Övriga rörelseintäkter	298	215	901	474	744
	7 517	3 968	8 225	12 200	12 470
Rörelsens kostnader					
Handelsvaror	-122	-83	-114	-152	-257
Övriga externa kostnader	-1 718	-1 615	-4 753	-4 938	-7 076
Personalkostnader	-2 618	-2 195	-7 118	-6 317	-8 885
Av- och nedskrivningar av immateriella och materiella anläggningstillgångar	-25	-17	-76	-68	-102
Övriga rörelsekostnader	0	0	0	0	0
	-4 483	-3 910	-12 061	-11 475	-16 320
Rörelseresultat	3 034	58	-3 836	725	-3 850
Resultat från finansiella poster					
Resultat från andelar i koncernföretag	0	35	1 965	35	-17 165
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	0	-17	0	36	40
Räntekostnader och liknande resultatposter	-38	-3	-95	-6	-11
Räntekostnader till koncernföretag	0	-84	0	-143	-933
	-38	71	1 870	133	-17 804
Resultat efter finansiella poster	2 996	129	-1 966	858	-21 654
Resultat före skatt	2 996	129	-1 966	858	-21 654
Erhållna koncernbidrag	0	0	0	0	0
Lämnade koncernbidrag	0	0	0	0	0
Skatt på årets resultat	0	0	0	0	0
Uppskjuten skatt	0	0	0	0	0
Årets resultat	2 996	129	-1 966	858	-21 654

BALANSRÄKNING, MODERBOLAGET (TSEK)

2024-09-30 2023-09-30 2023-12-31

Anläggningstillgångar

Immateriella anläggningstillgångar

Varumärken	0	0	0
Goodwill	0	0	0
Förskott avseende immateriella anl tillgångar	0	0	0
Summa immateriella anläggningstillgångar	0	0	0

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark	0	0	0
Maskiner och andra tekniska anläggningar	36	56	50
Inventarier, verktyg och installationer	207	297	269
Förbättringsutgifter på annans fastighet	0	0	0
Summa materiella anläggningstillgångar	243	353	319

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag	28 150	28 685	28 685
Andelar i intresseföretag	0	0	0
Andra långfristiga värdepappersinnehav	0	0	0
Andra långfristiga fordringar	1 719	1 719	1 719
Summa finansiella anläggningstillgångar	29 869	30 404	30 404

Summa anläggningstillgångar	30 112	30 757	30 723
------------------------------------	---------------	---------------	---------------

2024-09-30 2023-09-30 2023-12-31

Omsättningstillgångar

Varulager m.m.

Färdiga varor och handelsvaror	0	0	0
Förskott till leverantörer	225	225	225
Summa varulager m.m.	225	225	225

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar	300	213	69
Fordringar hos koncernföretag	7 830	14 868	2 198
Aktuell skattefordran	0	0	0
Övriga fordringar	38	13	261
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	1 434	974	931
Summa kortfristiga fordringar	9 602	16 068	3 459

Kassa och bank

Kassa och bank	76	78	100
Summa kassa och bank	76	78	100

Summa omsättningstillgångar

SUMMA TILLGÅNGAR	40 015	47 128	34 507
-------------------------	---------------	---------------	---------------

BALANSRÄKNING, MODERBOLAGET (TSEK)

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Bundet eget kapital

Aktiekapital	12 596	9 247	9 247
Fond för utvecklingsutgifter	0	0	0

12 596	9 247	9 247
---------------	--------------	--------------

Fritt eget kapital

Överkursfond	110 275	105 779	105 779
Balanserat resultat	-102 183	-80 356	-80 356
Årets resultat	-1 966	858	-21 654

6 126	26 281	3 769
--------------	---------------	--------------

Summa eget kapital, moderföretag

18 722	35 528	13 016
---------------	---------------	---------------

Avsättningar

Uppskjuten skatteskuld	0	0	0
------------------------	---	---	---

Summa avsättningar	0	0	0
---------------------------	----------	----------	----------

Långfristiga skulder

Checkräkningskredit	0	0	0
---------------------	---	---	---

Skulder till kreditinstitut	0	0	0
-----------------------------	---	---	---

Summa långfristiga skulder	0	0	0
-----------------------------------	----------	----------	----------

Kortfristiga skulder

Skulder till kreditinstitut	0	0	0
-----------------------------	---	---	---

Förskott från kunder	0	0	0
----------------------	---	---	---

Leverantörsskulder	2 922	887	1 909
--------------------	-------	-----	-------

Skulder till koncernföretag	12 648	6 222	15 243
-----------------------------	--------	-------	--------

Aktuell skatteskuld	213	220	234
---------------------	-----	-----	-----

Övriga skulder	3 632	2 765	2 045
----------------	-------	-------	-------

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	1 878	1 506	2 060
--	-------	-------	-------

Summa kortfristiga skulder	21 293	11 600	21 491
-----------------------------------	---------------	---------------	---------------

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

40 015	47 128	34 507
---------------	---------------	---------------

KASSAFLÖDESANALYS, MODERBOLAGET (TSEK)

	Tredje kvartalet		9 månader		Helår
	2024-07-01	2023-07-01	2024-01-01	2023-01-01	2023-01-01
	2024-09-30	2023-09-30	2024-09-30	2023-09-30	2023-12-31
Den löpande verksamheten					
Rörelseresultat	3 034	58	-3 836	725	-3 850
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	25	17	76	68	-17 097
Erhållen ränta m.m.	0	123	0	247	306
Erlagd ränta	-38	-87	-95	-149	-945
Betald inkomstskatt	0	0	0	0	0
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	3 021	111	-3 855	891	-21 586
Kassaflöde från förändringar av rörelsekapital					
Minskning(+)/ökning(-) av varulager/pågående arbete	0	0	0	75	75
Minskning(+)/ökning(-) av kundfordringar	-137	63	-231	73	216
Minskning(+)/ökning(-) av fordringar	-3 857	950	-5 912	-10 122	2 443
Minskning(-)/ökning(+) av leverantörsskulder	231	-728	1 013	-333	689
Minskning(-)/ökning(+) av kortfristiga skulder	884	869	-1 210	-707	8 063
Kassaflöde från den löpande verksamheten	142	1 265	-10 195	-10 123	-10 100
Investeringsverksamheten					
Förvärv av övriga immateriella anläggningstillgångar	0	0	0	0	0
Förvärv av koncernföretag	0	-1 859	0	-1 885	-1 885
Försäljning av andelar i koncernföretag	0	85	2 500	85	85
Ny utlåning till utomstående	0	0	0	0	0
Återbetalning av lån från utomstående	0	0	0	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	0	-1 774	2 500	-1 800	-1 800
Finansieringsverksamheten					
Årets nyemission/personaloptioner	-110	0	7 671	11 986	11 985
Erhållna aktieägartillskott	0	0	0	0	0
Förändring långfristiga skulder	0	0	0	0	0
Ändring kortfristiga finansiella skulder	0	0	0	0	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-110	0	7 671	11 986	11 985
Förändring av likvida medel	32	-509	-24	63	85
Likvida medel vid årets början	44	587	100	15	15
Likvida medel vid årets slut	76	78	76	78	100

FÖRÄNDRING EGET KAPITAL, MODERBOLAGET (TSEK)

Förändring eget kapital Q3 2024

	Aktiekapital	Övrigt bundet eget kapital	Övrigt fritt eget kapital	Årets resultat	Summa fritt eget kapital
Belopp per 2024-06-30	12 596	0	8 202	-4 962	3 240
Fond för utvecklingsutgifter					
Nyemission					0
Pågående nyemission					0
Registrerat aktiekapital					0
Kostnader i samband med emission			-110		-110
Personaloptionsprogram					0
Omföring föregående års resultat					0
Periodens resultat				2 996	2 996
	12 596	0	8 092	-1 966	6 126

Förändring eget kapital 9 månader 2024

	Aktiekapital	Övrigt bundet eget kapital	Övrigt fritt eget kapital	Årets resultat	Summa fritt eget kapital
Belopp per 2023-12-31	9 247	0	25 423	-21 654	3 769
Nyemission	3 349		4 651		4 651
Pågående nyemission					0
Registrerat aktiekapital					0
Kostnader i samband med emission			-328		-328
Fond för utvecklingsutgifter					0
Personaloptionsprogram					0
Omföring föregående års resultat			-21 654	21 654	0
Periodens resultat				-1 966	-1 966
	12 596	0	8 092	-1 966	6 126

Förändring eget kapital Q3 2023

	Aktiekapital	Övrigt bundet eget kapital	Övrigt fritt eget kapital	Årets resultat	Summa fritt eget kapital
Belopp per 2023-06-30	9 247	0	25 423	729	26 152
Fond för utvecklingsutgifter					0
Nyemission					0
Pågående nyemission					0
Registrerat aktiekapital					0
Kostnader i samband med emission					0
Personaloptionsprogram					0
Omföring föregående års resultat					0
Periodens resultat				129	129
	9 247	0	25 423	858	26 281

Förändring eget kapital 9 månader 2023

	Aktiekapital	Övrigt bundet eget kapital	Övrigt fritt eget kapital	Årets resultat	Summa fritt eget kapital
Belopp per 2022-12-31	7 860	0	22 427	-7 602	14 825
Nyemission	1 387		11 429		11 429
Pågående nyemission					0
Registrerat aktiekapital					0
Kostnader i samband med emission			-831		-831
Fond för utvecklingsutgifter					0
Personaloptionsprogram					0
Omföring föregående års resultat			-7 602	7 602	0
Periodens resultat				858	858
	9 247	0	25 423	858	26 281

NYCKELTAL (TSEK)

	2024-07-01 2024-09-30	2023-07-01 2023-09-30	2024-01-01 2024-09-30	2023-01-01 2023-09-30	2023-01-01 2023-12-31
Lönsamhet och räntabilitet					
Omsättningstillväxt (%)	34,1%	17,2%	3,0%	81,6%	27,6%
Rörelsemarginal (%)	9%	neg	neg	neg	neg
Vinstmarginal (%)	6%	neg	neg	neg	neg
Räntabilitet på eget kapital	37%	neg	neg	neg	neg
Kapitalstruktur					
Eget kapital (KSEK)	3 787	13 144	3 787	13 144	-2 348
Balansomslutning (KSEK)	60 031	67 811	60 031	67 811	60 411
Sysselsatt kapital (KSEK)	3 787	13 144	3 787	13 144	30 027
Räntebärande nettoskuld (KSEK)	-6 208	-2 190	-6 208	-2 190	24 091
Kapitalomsättningshastighet (ggr)	0,44	0,28	0,90	0,86	0,99
Soliditet (%)	6%	19%	6%	19%	-4%
Skuldsättningsgrad (%)	n/a	3,66	n/a	3,66	neg
Räntetäckningsgrad (ggr)	3,1	neg	3,1	neg	neg
Kassaflöde och likviditet					
Kassaflöde före investeringar (KSEK)	0	0	0	0	-4 257
Kassaflöde efter investeringar (KSEK)	0	0	0	0	-16 214
Likvid medel (KSEK)	0	0	6 208	0	1 513
Investeringar					
Förvärv av övriga immateriella anläggningstillgångar	0	0	0	0	0
Förvärv av inventarier, verktyg och installationer	0	0	0	0	0
Förvärv av koncernföretag	0	0	0	0	0
Försäljning av andelar i koncernföretag	0	-1 859	0	-1 885	-1 885
Ny utlåning till utomstående	0	85	2 500	85	85
Återbetalning av lån från utomstående	0	0	0	0	0
Medarbetare					
Medelantalet anställda	8,7	9,0	7,6	8,8	8,6
Omsättning per anställd (KSEK)	2 908	2 092	7 196	5 997	8 457
Antal anställda	10	9	10	9	9
Data per aktie					
Antal aktier	36 697 041	26 940 946	36 697 041	26 940 946	26 940 946
Resultat per aktie	0,08	0,00	neg	0,03	neg
Eget kapital per aktie (SEK)	0,10	0,49	0,10	0,49	neg

LÖNSAMHET OCH RÄNTABILITET

Omsättningstillväxt (%)
Rörelsemarginal (%)
Vinstmarginal (%)
Räntabilitet på eget kapital (%)

Förändring av intäkterna i procent av föregående periods intäkter
Rörelseresultat i procent av omsättningen
Periodens resultat i procent av omsättningen
Periodens resultat i procent av genomsnittligt eget kapital

KAPITALSTRUKTUR

Eget kapital (KSEK)
Balansomslutning (KSEK)
Sysselsatt kapital (KSEK)
Räntebärande nettoskuld (KSEK)
Kapitalomsättningshastighet (ggr)
Soliditet (%)
Skuldsättningsgrad (%)
Räntetäckningsgrad

Eget kapital vid periodens slut
Summan av tillgångar eller summan av skulder och eget kapital
Balansomslutning minskad med icke räntebärande skulder inklusive latent skatt
Nettot av räntebärande avsättningar och skulder minus finansiella tillgångar inklusive likvida medel
Årets omsättning dividerat med genomsnittlig balansomslutning
Eget kapital i procent av balansomslutningen
Totala skulder dividerat med eget kapital
Resultat efter finansiella poster plus finansiella kostnader dividerat med finansiella kostnader

KASSAFLÖDE OCH LIKVIDITET

Kassaflöde före investeringar (KSEK)
Kassaflöde efter investeringar (KSEK)
Likvida medel (KSEK)

Resultat efter finansiella poster plus poster som inte påverkar kassaflöde minus förändring av rörelsekapital
Resultat efter finansiella poster plus poster som inte påverkar kassaflödet minus förändring av rörelsekapital och investeringar
Banktillgodohavanden och kassa

MEDARBETARE

Medelantalet anställda
Omsättning per anställd
Antalet anställda

Medelantalet anställda under perioden
Omsättning dividerat med medelantalet anställda
Antalet anställda vid periodens slut

DATA PER AKTIE

Antal aktier
Resultat per aktie (SEK)
Eget kapital per aktie (SEK)

Antalet utestående aktier vid periodens slut
Periodens resultat dividerat med antal aktier
Eget kapital dividerat med antal aktier

umida

| GROUP

