




- A SAFER TOMORROW

DELÅRSRAPPORT
JANUARI - JUNI 2023

Q2



W5 Solutions levererar
**högteknologiska
system och lösningar** till
försvarsintegratörer och
myndigheter

Vi har expertis inom utbildning och simulering, uppdragssystem, kommunikation, strömförsörjning och integration. W5 Solutions support- och serviceavdelning säkerställer hög tillförlitlighet under systemens livslängd.

INNEHÅLL

Väsentliga händelser	3
VD-kommentar	4
Kort om W5 Solutions	6
Finansiella mål	7
Förvärv och tillväxt	8
Produktområden	9
Finansiell rapport	10
Finansiell information för koncernen	
Koncernens resultaträkning	12
Koncernens balansräkning	13
Koncernens förändring i eget kapital	14
Koncernens kassaflödesanalys	15
Finansiell information för moderbolaget	
Moderbolagets resultaträkning	16
Moderbolagets balansräkning	17
Moderbolagets förändring i eget kapital	18
Moderbolagets kassaflödesanalys	19

W5 SOLUTIONS AB
Jakobsdalsvägen 19
131 52 Nacka Strand

Box 1156
131 26 Nacka Strand

+46 8 650 08 88
info@w5solutions.com



FORTSATT STABIL LÖNSAM TILLVÄXT

Väsentliga händelser under kvartal 2 2023

- Den 12 april slutfördes förvärvet av Kongsberg Target Systems. I samband med slutförandet av förvärvet beslutades om en riktad nyemission av 357 984 aktier till säljarna av Kongsberg Target Systems.
- Årsstämman som ägde rum den 20 april fattade bland annat beslutat om nyval av tre ledamöter i styrelsen, i enlighet med valkommitténs förslag. Årsstämman fattade även beslut om införande av aktiesparprogram till anställda inom koncernen. I övrigt beslutade årsstämman i enlighet med framlagda förslag.

APRIL-JUNI 2023

- **Rörelsens intäkter** för kvartalet uppgick till 114,3 (39,5) MSEK vilket motsvarar en ökning med 189 %.
- **Resultatet, EBITA**, för kvartalet uppgick till 22,4 (6,3) MSEK vilket motsvarar en ökning med 255 %.
- **Kassaflöde** från den löpande verksamheten uppgick till -4,1 (27,9) MSEK.
- **Orderingången** i perioden uppgick till 86 (90) MSEK med en orderbok vid periodens slut på 256 (215) MSEK.

JANUARI-JUNI 2023

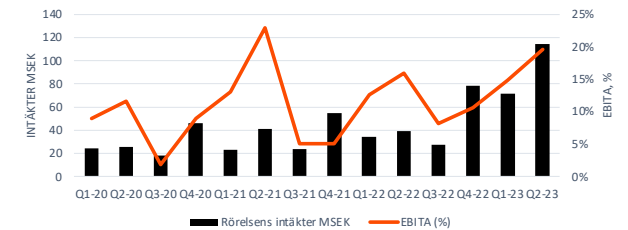
- **Rörelsens intäkter** första halvåret uppgick till 186,0 (73,7) MSEK vilket motsvarar en ökning med 152 %.
- **Resultatet, EBITA**, första halvåret uppgick till 33,1 (10,0) MSEK vilket motsvarar en ökning med 231 %.
- **Kassaflöde** från den löpande verksamheten uppgick till 21,5 (13,8) MSEK.
- **Orderingången** i perioden uppgick till 128 (107) MSEK med en orderbok vid periodens slut på 256 (215) MSEK.

FINANSIELL ÖVERSIKT

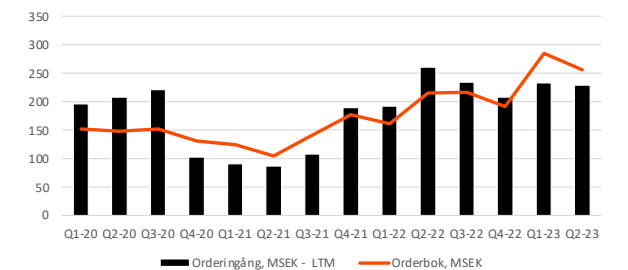
MSEK	2023 apr-juni	2022 apr-juni	2023 jan-juni	2022 jan-juni	juli 22-jun 23 LTM	2022 jan-dec
Intäkter	114,3	39,5	186,0	73,7	292,0	179,7
EBITDA	24,7	7,1	36,5	12,1	48,9	24,4
EBITDA-marginal, %	21,6	17,9	19,6	16,4	16,7	13,6
EBITA	22,4	6,3	33,1	10,6	43,7	21,2
EBITA-marginal, %	19,6	16,0	17,8	14,4	15,0	11,8
Periodens resultat	5,9	4,0	11,5	7,1	18,1	13,7
Resultat per aktie, SEK	0,44	0,34	0,86	0,61	1,39	1,13
Kassaflöde från löp verks	-4,1	27,9	21,5	13,8	-33,2	-40,9
Orderingång	86	90	128	107	229	208
Orderbok	256	215	256	215	256	192

- Siffror inom parentes avser jämförelsetal med motsvarande period föregående år.
- Med resultatmättet EBITDA avses resultat före finansiella poster, skatt och avskrivningar på materiella och immateriella anläggningstillgångar.
- Med resultatmättet EBITA avses resultat före finansiella poster, skatt och avskrivningar på immateriella anläggningstillgångar som uppkommit i samband med förvärv (detta är en förändrad definition då avskrivningar på balanserade utvecklingskostnader som uppkommit i samband med företagsförvärv tidigare har belastat EBITA, jämförelsetalen har justerats).

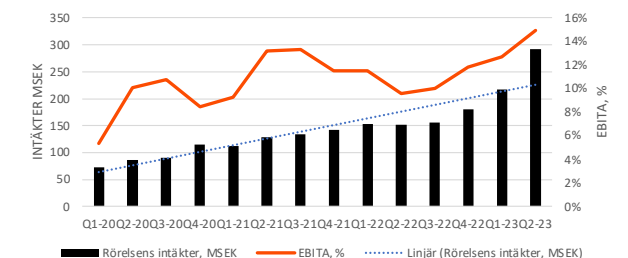
Rörelsen intäkter samt EBITA per kvartal



Orderingång LTM samt orderbok



Rörelsens intäkter och EBITA, LTM





ETT ANDRA KVARTAL MED FORTSATT STARK TILLVÄXT

Fortsatt stabil lönsam tillväxt

Årets andra kvartal kan sammanfattas med en fortsatt stark och stabil lönsam tillväxt. Intäkterna för kvartalet uppgick till 114,3 (39,5) miljoner kronor, vilket motsvarar en ökning med 189 procent jämfört med samma period föregående år. Kvartalets resultat uppgick till 22,4 (6,3) miljoner kronor, en ökning med 255 procent. Ordergången är fortsatt stark och uppgick till 86 (90) miljoner kronor med en orderbok vid periodens slut på 256 (215) miljoner kronor. Av den totala omsättningstillväxten kan drygt 40% härledas till organisk tillväxt medan resterande är förvärvat.

Sammantaget gör vi ett starkt andra kvartal och ett första halvår. Vi omsatte mer under första halvåret 2023 än under helåret 2022. En viktig del är de ökande försvarsinvesteringarna, vilket ger en hög aktivitet hos våra kunder. Vi fortsätter också att vinna marknadsandelar. Ett exempel på det är inom produktområdet strömförsörjning med framgångar i såväl Sverige som i Finland. Sammanfattningsvis borgar det för en stark fortsättning för året som helhet, och allt talar för att vi kommer att uppnå årets målsättning om en total tillväxt om 75% varav 25% organiskt.

Leveranskapacitet i fokus

Ur kundens perspektiv handlar det om att snabbt förbättra försvarsförmågorna. Den snabbt ökande efterfrågan gör att vi dagligen jobbar med att svara upp mot kundernas och marknadens högt ställda krav. Det innebär att vi löpande förfinar och förbättrar vår leveransförmåga. För att lyckas hålla ett högt leveransfokus har vi bland annat byggt upp våra lager. Lageruppbyggnaden har även en påverkan på kassaflödet som från den löpande verksamheten uppgick till -4,1 (27,9) MSEK. Vi ser dock tendenser till en stabilare materialförsörjning och förbättrade ledtider. Om det håller i sig räknar vi framgent kunna sänka lagernivåerna och stärka kassaflödet.

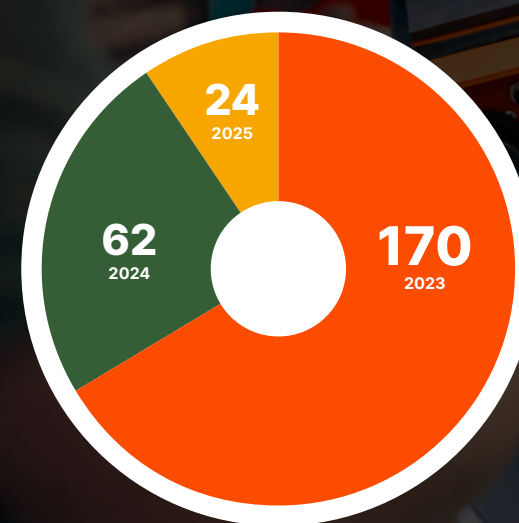
Omvärlden fortsatt instabil

Vi ser tyvärr ett fortsatt försämrat säkerhetsläge i vår omvärld. Min bedömning är att såväl Sverige som Europa har behov av att stärka sina egna försvarsförmågor i flera år framöver, vilket bekräftas av de planerade ökningarna av kommande försvarsinvesteringar i Sverige och Europa.

Vi har fått en del frågor från media med anledning av hur vi kan komma att påverkas av ett medlemskap i Nato. Det är min uppfattning att ett medlemskap skulle ge förbättrade affärsmöjligheter.

ORDERBOK

Fördelning per år (MSEK)



Det vi kan säga i nuläget är att ett medlemskap skulle innebära att vi blir en del av Natos "inre marknad" och att trösklarna sänks samt att våra produkter får en ökad visibilitet. Sammantaget är ett medlemskap positivt för bolaget eftersom det blir lättare att sälja till andra Natoländer.

Förstärkning inom Live Fire-segmentet

I inledningen av andra kvartalet slutfördes förvärvet av det norska bolaget Kongsberg Target Systems (KTS) i enlighet med det förvärvsavtal som offentliggjordes den 31 mars 2023. I samband med slutförandet av förvärvet beslutades om en riktad nyemission av 357 984 aktier till säljarna av Kongsberg Target Systems.

KTS är ett fint komplement till vårt produktutbud inom Live Fire-segmentet. Under kvartalet har vi haft en produktrelease av systemet eScore. eScore är en digital applikation som samlar data med resultaten av skytteövningar och tävlingar som möjliggör för användare och åskådare att se resultat i en molnbaserad lösning. Ett exempel där systemet används är vid den årliga nationella skyttetävlingen "Landsskytterstevnet" i Norge.

Ökade aktiviteter och kortare ledtider

Aktiviteten bland våra kunder ökar märkbart och ledtider från behov till order minskar framförallt avseende mindre och medelstora ordrar, vilket återspeglar kundernas behov av snabba leveranser. Ett exempel på detta är en beställning på elverk från Saab. Ordern omfattade utveckling och tillverkning av avancerade elverk avsedda för fordonsmontage. Beställningen kommer levereras under 2023-2024.

Det vi gör för Saab är att tillgodose en pålitlig strömförsörjning under tuffa förhållanden ute i fält. Det kan vi göra eftersom vi har förmågan att möta försvarets högt ställda krav på funktioner och modern teknik. Här kan vi anpassa och skräddarsy lösningar utifrån kundens behov.

Engagerat och kompetent växande team

Organisationen växer och utvecklas löpande. Att lyckas med det fina resultat som vi gör skulle inte vara möjligt utan ett dedikerat och kompetent team. Under kvartalet har vi vuxit med 28 medarbetare. Vi märker även att vårt arbetsgivarvarumärke blir allt starkare i takt med att kännedomen om oss ökar, något som gör mig stolt.

Starka framtidsutsikter

Efter ett framgångsrikt första halvår går vi med tillförsikt in i årets andra hälft. Med en starkt växande efterfrågan och en allt starkare position har vi fortsatt goda förutsättningar för tillväxt, vilket även borgar för att vi når vårt ekonomiska mål. En omsättning på 500 miljoner kronor med ett resultat om minst 75 miljoner (EBITA) senast 2025. Och med ökad tillväxt kan vi i än större utsträckning vara med och bidra med att bygga en tryggare morgondag.

Daniel Hopstadius
VD, W5 Solutions AB

"Sammantaget gör vi ett starkt andra kvartal och ett första halvår. Vi omsatte mer under första halvåret 2023 än under helåret 2022."



Daniel Hopstadius
VD, W5 Solutions AB



W5 Solutions levererar högteknologiska system och lösningar till försvarsintegratörer och myndigheter.

Vi har expertis inom utbildning och simulering, uppdragssystem, kommunikation, strömförsörjning och integration. W5 Solutions support- och serviceavdelning säkerställer hög tillförlitlighet under systemens livslängd.

”W5 Solutions har idag över 150 anställda i Norden”

Affärsidé

Genom målmedvetet arbete och nyskapande idéer ska vi erbjuda lösningar som gör vårt samhälle till en bättre och tryggare plats.

Vision - En tryggare morgondag

Det finns mycket vi alla tar för givet idag; som maten på bordet, rätten att rösta och friheten att vara den du vill. För att framtida generationer ska ha samma möjligheter krävs det att vi fortsätter vårt arbete. Att vi tar vårt ansvar och att vi inte lämnar någon bakom oss. Gör vi det, då går vi alla en tryggare morgondag till mötes.

Mission

Vi ska hjälpa våra kunder i deras vardag, så att de lyckas med sitt uppdrag. För att kunna hjälpa våra kunder på riktigt krävs det att vi gör det där extra. Att vi vågar ta egna initiativ, utmana oss själva och varandra – och att vi håller vad vi lovar i alla lägen.



Våra finansiella mål är:

Omsättning

W5 Solutions mål är att omsätta minst

500 MSEK

Resultat

W5 Solutions mål är att år 2025 ha en EBITA-marginal om

15 %

W5 Solutions har antagit finansiella mål för en tydlig styrning och transparens mot marknaden.

Affärsmodellen visar på goda möjligheter för tillväxt och ökad lönsamhet framgent.

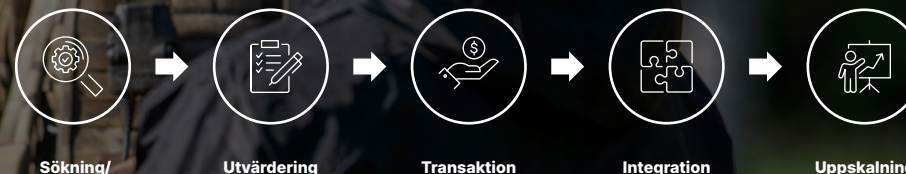
W5 SOLUTIONS FÖRVÄRV OCH TILLVÄXT



W5 Solutions har en uttalad förvärvsstrategi som startade när den nuvarande koncernen gjorde sin sammanslagning 2018. W5 Solutions har strukturerats för att nya bolag på ett effektivt sätt ska kunna inkorporeras. W5 Solutions vill vara en plattform där bolag kan växa genom W5 Solutions ekosystem och dra nytta av stordriftsfördelar och synergieffekter.

W5 Solutions mål är att förvärva bolag med kompletterande inslag. Nedan presenteras en lista på attribut som W5 Solutions prioriterar i samband med förvärv av nya bolag;

- Nya teknologier eller produkter
- Produktionsfaciliteter och ingångar till andra producenter
- Befintliga partnerskap
- Internationella distributionskanaler och nätverk



W5 Solutions har redan idag en mängd kandidater som kan passa bra inom koncernen. Dessa företag har generellt en etablerad produkt men inte de finansiella muskler som krävs och de saknar också ofta den status som ett större etablerat bolag har i branschen.



DOTTERFÖRETAG

W5 Solutions AB (publ) är noterat på handelsplatsen Nasdaq First North Growth Market. Dotterföretag ingår i W5 Solutions koncernen, drivs som självständiga bolag och drar fördel av synergier för ökad tillväxt och lönsamhet.





Produktområden



W5 Solutions levererar högteknologiska system och tjänster till svenska och internationella myndigheter och företag inom försvar och samhällsskydd.

Verksamheten sträcker sig över fem produktområden: Live-Fire Training, Simulation, Power Systems, Mission Systems och Communication. W5 Solutions tillhandahåller integration, utbildning, tjänster och underhåll på egna- samt på strategiska partners system.

I takt med ett utvidgat försvar världen över finns ett bredare behov av utbildning och simulering bortom endast militärrelaterade områden. W5 Solutions teknologiska lösningar används till exempel till att öva på hantering av krisituationer som bränder eller utrymning av flygplatser och tunnlar.



BOLAGSUPPGIFTER

W5 Solutions AB (publ), org.nr 556973-2034 är ett aktiebolag med säte i Nacka och moderbolag i W5-koncernen.

OMSÄTTNING OCH RESULTAT

APRIL-JUNI 2023

Koncernens rörelseintäkter uppgick till 114 322 KSEK. Motsvarande kvartal föregående år uppgick intäkterna till 39 467 KSEK. Av innevarande periods intäkter avser 46 686 KSEK förvärvade enheter. Den organiska tillväxten uppgick till 28 169 KSEK eller 71 %.

Rörelseresultatet, EBITA, för kvartalet uppgick till 22 409 (6 314) KSEK en EBITA-marginal på 19,6 % (11,2 %).

Periodens resultat uppgick till 5 939 (3 966) KSEK. Resultat per aktie uppgick till 0,44 (0,34) kr.

Kvartalet uppvisar en hög såväl omsättnings- som vinststillväxt. Delvis beroende på förvärv men även på att det har varit hög aktivitet och stor efterfrågan på våra produkter och tjänster. Av den totala omsättningstillväxten kan drygt 60 % härledas till förvärv medan resterande är organisk tillväxt.

JANUARI -JUNI 2023

Koncernens rörelseintäkter uppgick första halvåret till 185 961 (73 745) KSEK med ett rörelseresultat (EBITA) på 33 072 (10 627) KSEK. Av intäkter avser 70 352 KSEK intäkter från förvärvade intäkter. Organisk tillväxt uppgick till 41 864 KSEK eller 57 %.

Ebita-marginalen uppgick till 17,8 (14,4) %.

Periodens resultat uppgick till 11 462 (7 053) KSEK. Resultat per aktie uppgick till 0,86 (0,61) kr.

JULI 2022 – JUNI 2023 (LTM)

Koncernens rörelseintäkter uppgick för den senaste 12-månadersperioden till 292,0 MSEK med ett rörelseresultat (EBITA) på 43,7 MSEK, motsvarande en EBITA-marginal om 15,0 %.

Omsättningstillväxten på 12 månaders basis uppgick till 88 %, och vinststillväxten, mätt på EBITA uppgick till 199 %.

KASSAFLÖDE, INVESTERINGAR OCH FINANSIELL STÄLLNING

Kassaflöde och investeringar

Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick under kvartalet till -4 075 (27 954) KSEK. Det svaga kassaflödet beror till största delen på ökning av kundfordringar avseende fakturering som har gjorts i juni, merparten av detta omsätts i likvida medel under juli.

För halvåret jan 23 - juni 23 uppgick kassaflödet från den löpande verksamheten till 21 487 (13 777) KSEK.

På rullande tolv månader är kassaflödet från den löpande verksamheten fortfarande negativt, -33 173 KSEK. Detta har till största delen sin förklaring till ökad kapitalbindning i varulagret samt ökande kundfordringar.

Under kvartalet har investering i materiella och immateriella anläggningstillgångar gjorts med 1 397 (1 305) KSEK. Investeringarna avser maskiner för produktion och fordon samt utvecklingskostnader som har balanserats.

Därutöver har i perioden bokats investering i dotterföretag med 40 960 KSEK vilken delvis möts med en nyemission om 26 470 KSEK, nettoinvesteringen har påverkat likvida medel med -14 490 KSEK.

Förvärv av dotterföretag

W5 Solutions AB förvärvade den 1 februari 2023 100 % av aktierna i ArcQor AB. I en första preliminär förvärvsanalys fastställdes det koncernmässiga övervärdet till 96 917 KSEK, övervärdet allokerades tillfälligtvis i sin helhet till goodwill.

Den preliminära allokeringen har under kvartalet korrigerats varpå koncernmässiga övervärden har identifierats i form av kundrelationer, 25 917 KSEK vilka skrivs av under 15 år, inneliggande ordrar och lager, 24 656 KSEK vilket skrivs av under 1-2 år samt balanserade utvecklingskostnader, 3 433 KSEK vilket skrivs av under 5 år. Goodwill relaterat till förvärvet har slutligen fastställts till 54 035 KSEK och skrivs av under 10 år. Därutöver har fastställts en uppskjuten skattefordran på 11 125 KSEK hänförlig till identifierade övervärden.

W5 Solutions AB förvärvade den 12 april 100 % av aktierna i Kongsberg Targets Systems AS.

Köpeskillingen, inklusive kostnader för förvärvet, uppgick till 46 741 KSEK. Av köpeskillingen har 19 770 KSEK betalats kontant medan resterande del har betalats genom nyemission av aktier. Förvärvade nettotillgångar har fastställts till 21 765 KSEK. Övervärdet på 24 975 KSEK har hänförts till goodwill. Avskrivning på goodwill görs med 10 % per år och det årliga avskrivningsbeloppet väntas uppgå till 2 498 KSEK.

Likvid medel och finansiell ställning

Koncernens likvida medel uppgick vid periodens slut till 32 248 (49 373) KSEK. Utöver likvida medel har koncernen en checkkredit om 8 000 (5 000) KSEK. Checkräkningskrediten var utnyttjad med 4 520 (0) KSEK.

Koncernens långfristiga skulder uppgick vid periodens slut till 10 273 (4 000) KSEK.



ÖVRIGA UPPGIFTER

Koncernstruktur

Koncernen består per rapportdagen av moderbolaget W5 Solutions AB och de 7 helägda dotterföretagen W5 Solutions Production AB, W5 Solutions Teleanalys AB, W5 Omnifinity AB, MR Targets AB, W5 Finland Oy, ArcQor AB samt Kongsberg Target Systems AS. Moderbolaget är avtalspart till ett flertal nyckelkunder och fungerar som försäljningsbolag. I W5 Solutions Production sker utveckling och produktion i bolagets lokaler i Älmhult, Nacka Strand, Solna och Växjö. W5 Solutions Teleanalys är vilande och W5 Omnifinity är försäljningsbolag gällande produkten Omnideck. MR Targets bedriver försäljning, utveckling och produktion av skyttemåltavlor för professionella kunder samt kunder inom sport- och jaktsskytte. W5 Finland Oy nybildades i december 2022 och kommer inledningsvis främst att producera och sälja lerduvekastare. ArcQor AB bedriver

utveckling, produktion och försäljning av batteriladdarsystem mot försvarsindustrin. Kongsberg Target Systems AS är ett företag som utvecklar, tillverkar och säljer elektroniska målsystem.

Därutöver är koncernen 50 % delägare i intressebolaget Sytrac AB. Detta bolag är ett utvecklingsbolag.

Medarbetare

Medelantalet anställda under perioden januari-juni 2023 uppgick till 133 stycken. Av dessa var 30 kvinnor.

Säsongsmässiga variationer

W5 Solutions omsättning och resultat påverkas av säsongsmässiga variationer. Normalt sett är koncernens starkaste kvartal det fjärde kvartalet följt av kvartal två.

Eftersom koncernen ofta arbetar med långa (2-3 år) och omsättningsmässigt stora kontrakt kan det vara stora variationer i ordergången från kvartal till kvartal.

Kassaflödet kan svänga mycket mellan olika kvartal vilket beror de betalplaner som finns i de olika projekt som bedrivs. Detta kan gälla såväl betalplaner med våra kunder som med våra underleverantörer.

Riskfaktorer

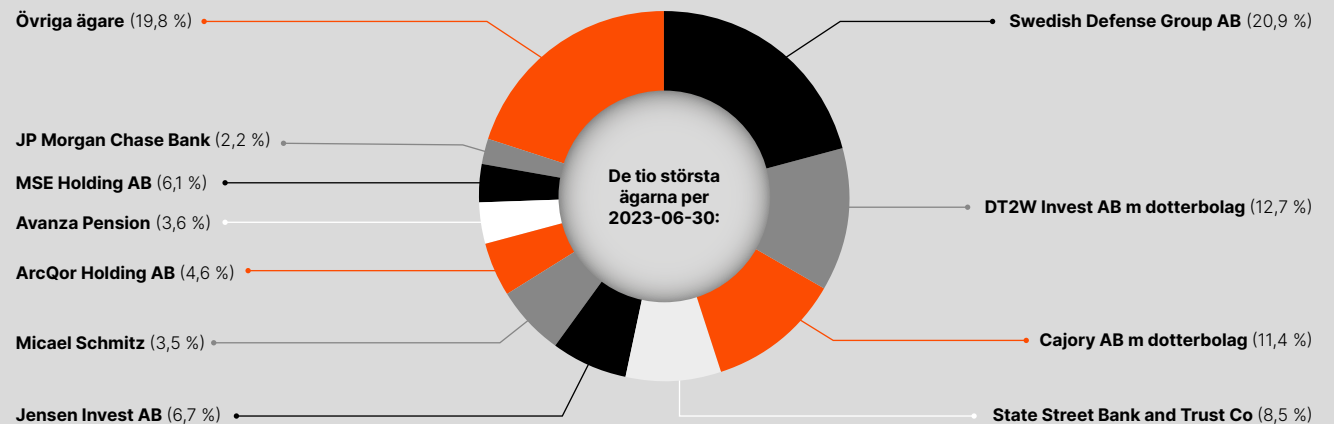
De riskfaktorer som anges i den senast avlämnade årsredovisningen för 2022 är fortfarande relevanta. Några ytterligare tillkommande risker har inte identifierats.

AKTIER OCH ANDELAR

Antalet aktier vid periodens utgång var 13 623 388 stycken. Kvotvärdet var 0,05 SEK per aktie. Samtliga aktier är av samma slag och rösträtt.

Totalt hade bolaget 3 731 ägare den siste juni 2023.

W5 Solutions AB är listade på Nasdaq First North Growth Market.





Rapporteringsdatum

W5 Solutions upprättar och offentliggör en ekonomisk rapport vid varje kvartalstillfälle. Kommande rapporter avseende 2023 är planerade att offentliggöras följande datum:

- 2023-11-02, kvartalsrapport Q3-2023
- 2024-02-22, Bokslutskommuniké 2023

Redovisningsprinciper

Denna rapport har upprättats i enlighet med K3, Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd.

Redovisningsprinciperna som tillämpats överensstämmer med de redovisningsprinciper som användes vid upprättande av den senaste årsredovisningen.

Granskning av redovisningen

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

Styrelsen och verkställande direktören försäkrar att delårsrapporten ger en rättvisande översikt av moderbolagets och koncernens verksamhet, ställning och resultat.

Nacka den 3 augusti 2023

Anders Lundström (ordf.)
 Jonas Rydin
 Anders Silwer
 Ulf Hjalmarsson
 Erik Heilborn
 Daniel Hopstadius (VD)

KONCERNENS RESULTATRÄKNING

	april-juni 2023	april-juni 2022	januari-juni 2023	januari-juni 2022	12 månader juli 2022 - juni 2023	helår 2022
KSEK						
Rörelsens intäkter						
Nettoomsättning	111 974	38 672	183 007	72 622	286 356	175 971
Aktiverat arbete för egen räkning	1 188	0	1 426	0	3 547	2 121
Övriga rörelseintäkter	1 159	795	1 528	1 123	2 057	1 652
	114 321	39 467	185 961	73 745	291 960	179 744
Rörelsens kostnader						
Råvaror och förnödenheter	-44 117	-12 926	-73 775	-26 421	-128 605	-81 251
Övriga externa kostnader	-16 422	-6 523	-27 468	-11 243	-39 148	-22 924
Personalkostnader	-28 949	-12 958	-48 024	-24 019	-75 135	-51 130
Avskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-16 078	-1 650	-20 053	-2 652	-24 289	-6 888
Övriga rörelsekostnader	-121	0	-201	0	-201	0
	-105 687	-34 057	-169 521	-64 335	-267 378	-162 193
Rörelseresultat	8 634	5 410	16 440	9 410	24 582	17 551
Resultat från finansiella poster						
Resultat från andelar i intresseföretag	-10	-55	-14	-77	-34	-96
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	98	0	214	0	285	71
Räntekostnader och liknande resultatposter	-294	-154	-417	-234	-771	-588
Resultat efter finansiella poster	8 428	5 201	16 223	9 099	24 062	16 938
Aktuell skatt	-2 489	-1 235	-4 761	-2 046	-5 951	-3 236
Periodens resultat	5 939	3 966	11 462	7 053	18 111	13 702
Resultat per aktie						
Antal aktier vid periodens utgång	13 623 388	12 639 062	13 623 388	12 639 062	13 623 388	12 639 062
Vägt genomsnitt av antal aktier i perioden	13 576 181	11 567 633	13 297 075	11 559 132	12 965 364	12 138 163
Resultat per aktie, SEK	0,44	0,34	0,86	0,61	1,40	1,13



KONCERNENS BALANSRÄKNING

KSEK	2023-06-30	2022-06-30	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Tecknat men ej inbetalt kapital	0	61 100	0
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten	21 379	7 781	8 078
Goodwill	94 544	17 143	20 148
Andra immateriella tillgångar	39 579	0	0
	155 502	24 924	28 226
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	3 621	3 789	3 705
Inventarier, verktyg och installationer	6 565	2 956	3 853
	10 186	6 745	7 558
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i intresseföretag	149	183	164
Andra långfristiga värdepappersinnehav	2	2	2
Uppskjuten skattefordran	584	1 440	387
Andra långfristiga fordringar	5	5	5
	740	1 630	558
Summa anläggningstillgångar	166 428	33 299	36 342
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m.m.</i>			
Råvaror och förnödenheter, färdiga varor	61 336	14 558	24 612
Varor under tillverkning	7 022	10 600	5 407
Färdiga varor	14 890	1 826	10 967
Förskott till leverantörer	3 997		2 620
	87 245	26 984	43 606
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar	65 317	14 631	96 739
Aktuella skattefordringar	1 262	0	0
Upparbetad men ej fakt intäkt	13 962	8 067	10 889
Övriga fordringar	867	383	194
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	3 241	1 860	2 707
	84 649	24 941	110 529
Kassa och bank	32 248	49 373	48 035
Summa omsättningstillgångar	204 142	101 298	202 170
SUMMA TILLGÅNGAR	370 570	195 697	238 512

KSEK	2023-06-30	2022-06-30	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Aktiekapital	681	632	632
Annat eget kapital	215 783	135 879	142 421
Summa eget kapital	216 464	136 511	143 053
Avsättningar			
Avsättningar för uppskjuten skatt	9 561	1 009	881
Övriga avsättningar	41 496	5 150	5 150
	51 057	6 159	6 031
Långfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	9 093	4 000	3 745
Andra långfristiga skulder	1 179	0	1 113
	10 272	4 000	4 858
Kortfristiga skulder			
Checkräkningskredit	4 520	0	0
Kortfristiga skulder kreditinst.	3 083	1 393	1 660
Leverantörsskulder	21 061	7 297	20 548
Aktuella skatteskulder	6 002	3 387	1 513
Övriga skulder	10 451	14 674	21 397
Fakturerad men ej upparbetad intäkt	21 771	12 381	31 280
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	25 889	9 895	8 172
	92 777	49 027	84 570
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	370 570	195 697	238 512



KONCERNENS FÖRÄNDRING I EGET KAPITAL (januari-juni 2023) KSEK

	Aktiekapital	Övrigt tillskjutet kapital	Kapitalandelsfond	Balanserad vinst mm	Summa eget kapital
Ingående balans per 1 januari 2023	632	95 516	139	46 766	143 053
Nyemission	49	61 406			61 455
Omräkningsdifferenser				494	494
Förändring av kapitalandelsfond			-15	15	0
Resultat i perioden				11 462	11 462
Utgående balans per 30 juni 2023	681	156 922	124	58 737	216 464

KONCERNENS FÖRÄNDRING I EGET KAPITAL (januari-juni 2022) KSEK

	Aktiekapital	Övrigt tillskjutet kapital	Kapitalandelsfond	Balanserad vinst mm	Summa eget kapital
Ingående balans per 1 januari 2022	570	30 992	235	32 968	64 765
Nyemission	62	64 631			64 693
Förändring av kapitalandelsfond			-22	22	0
Resultat i perioden				7 053	7 053
Utgående balans per 30 juni 2022	632	95 623	213	40 043	136 511



KONCERNENS KASSAFLÖDESANALYS

	april-juni	april-juni	januari-juni	januari-juni	12 månader	helår
KSEK	2023	2022	2023	2022	juli 2022 - juni 2023	2022
Kassaflöde från den löpande verksamheten						
Resultat efter finansiella poster	8 428	5 201	16 223	9 099	24 062	16 938
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	15 640	1 704	19 555	2 728	23 687	6 861
Betald skatt	235	-2 958	-1 922	-3 378	-4 062	-5 519
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapitalet	24 303	3 947	33 856	8 449	43 687	18 280
Kassaflöde från förändring av rörelsekapital						
Förändring av varulager m.m.	2 699	2 512	-8 854	712	-25 476	-15 910
Förändring av kortfristiga fordringar	-30 750	18 947	44 532	28 037	-41 055	-57 549
Förändring kortfristiga skulder	-327	2 518	-48 046	-23 421	-10 328	14 296
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-4 075	27 924	21 488	13 777	-33 172	-40 883
Investeringsverksamheten						
Investering i immateriella anläggningstillgångar	-1 191	0	-1 429	0	-7 581	-6 152
Investering i materiella anläggningstillgångar	-206	-1 305	-1 563	-1 341	-3 103	-2 882
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	0	0	0	0	280	280
Investering i dotterföretag	-40 960	-19 780	-96 866	-19 780	-97 683	-20 597
Investering i finansiella anläggningstillgångar	60	0	0	0	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-42 297	-21 085	-99 858	-21 121	-108 087	-29 351
Finansieringsverksamheten						
Nyemission	26 470	0	61 455	3 893	122 148	64 586
Amortering av lån/Nyupptagna lån	1 666	-348	1 128	-553	1 986	305
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	28 136	-348	62 583	3 340	124 134	64 891
Periodens kassaflöde	-18 236	6 491	-15 787	-4 004	-17 125	-5 343
Likvida medel vid periodens ingång	50 484	42 883	48 035	53 378	49 373	53 378
Likvida medel vid periodens utgång	32 248	49 374	32 248	49 374	32 248	48 035



MODERBOLAGETS RESULTATRÄKNING

	april-juni 2023	april-juni 2022	januari-juni 2023	januari-juni 2022	12 månader juli 2022 - juni 2023	helår 2022
KSEK						
Rörelsens intäkter						
Nettoomsättning	53 248	21 583	71 061	45 765	169 012	143 715
Övriga rörelseintäkter	230	484	281	624	410	753
	53 478	22 067	71 342	46 389	169 422	144 468
Rörelsens kostnader						
Råvaror och förnödenheter	-48 572	-18 572	-61 406	-40 495	-152 253	-131 342
Övriga externa kostnader	-2 624	-1 812	-4 731	-2 501	-6 040	-3 810
Personalkostnader	-3 825	-1 607	-6 278	-3 184	-9 542	-6 449
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	-14	0	-25	0	-50	-24
	-55 035	-21 991	-72 440	-46 180	-167 885	-141 625
Rörelseresultat	-1 557	76	-1 098	209	1 537	2 843
Resultat från finansiella poster						
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	370	21	605	58	1 181	635
Räntekostnader och liknande resultatposter	-15	-84	-23	-85	-211	-274
Resultat efter finansiella poster	-1 202	13	-516	182	2 507	3 204
Erhållet koncernbidrag	0	0	0	0	1 658	1 658
Aktuell skatt	256	-4	125	-40	46	-118
Periodens resultat	-946	9	-391	142	4 211	4 744



MODERBOLAGETS BALANSRÄKNING

KSEK	2023-06-30	2022-06-30	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Tecknat men ej inbetalt kapital	0	61 100	0
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	230	0	213
	230	0	213
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	179 015	29 291	30 108
Fordringar hos koncernföretag	9 288	1 524	3 794
Andelar i intresseföretag	25	25	25
	188 328	30 840	33 927
Summa anläggningstillgångar	188 558	30 840	34 140
Kortfristiga fordringar			
<i>Kundfordringar</i>	23 350	6 672	87 110
Aktuella skattefordringar	127	0	158
Fordringar hos koncernföretag	11 646	1 049	2 864
Upparbetad men ej fakt intäkt	3 797	0	1 004
Övriga fordringar	118	151	48
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	1 150	708	1 095
	40 188	8 580	92 279
	23 317	32 818	92 279
Kassa och bank	17 946	36 125	38 375
Summa omsättningstillgångar	58 134	44 705	130 654
SUMMA TILLGÅNGAR	246 692	136 645	164 794

KSEK	2023-06-30	2022-06-30	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital	681	632	632
	681	632	632
<i>Fritt eget kapital</i>			
Fri överkursfond	156 922	95 623	95 516
Balanserad vinst	19 412	14 668	14 668
Periodens resultat	-391	142	4 744
	175 943	110 433	114 928
Summa eget kapital	176 624	111 065	115 560
Avsättningar			
Övriga avsättningar	41 496	5 150	5 150
	41 496	5 150	5 150
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder	1 214	365	415
Skulder till koncernföretag	24 284	6 328	41 441
Aktuella skatteskulder	0	70	144
Övriga skulder	350	11 734	541
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	2 724	1 933	1 543
	28 572	20 430	44 084
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	246 692	136 645	164 794

**MODERBOLAGETS FÖRÄNDRING I EGET KAPITAL (januari-juni 2023)**
KSEK

	Aktiekapital	Fri överkursfond	Balanserat vinst	Periodens resultat	Summa eget kapital
Ingående balans per 1 januari 2023	632	95 516	14 668	4 744	115 560
Resultatdisposition			4 744	-4 744	0
Nyemission	49	61 406			61 455
Resultat i perioden				-391	-391
Utgående balans per 30 juni 2023	681	156 922	19 412	-391	176 624

MODERBOLAGETS FÖRÄNDRING I EGET KAPITAL (januari-juni 2022)
KSEK

	Aktiekapital	Fri överkursfond	Balanserat vinst	Periodens resultat	Summa eget kapital
Ingående balans per 1 januari 2022	570	30 992	10 601	4 067	46 230
Resultatdisposition			4 067	-4 067	0
Nyemission	62	64 631			64 693
Resultat i perioden				142	142
Utgående balans per 30 juni 2022	632	95 623	14 668	142	111 065

**MODERBOLAGETS KASSAFLÖDESANALYS**

	april-juni 2023	april-juni 2022	januari-juni 2023	januari-juni 2022	12 månader juli 2022 - juni 2023	helår 2022
KSEK						
Kassaflöde från den löpande verksamheten						
Resultat efter finansiella poster	-1 202	13	-516	181	2 507	3 204
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	13	0	24	0	-74	-99
Betald skatt	50	-35	13	-1	-151	-165
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapitalet	-1 139	-22	-479	180	2 282	2 940
Kassaflöde från förändring av rörelsekapital						
Förändring av kortfristiga fordringar	-16 744	24 237	52 060	39 753	-31 481	-43 789
Förändring kortfristiga skulder	23 683	-4 194	-15 368	-24 813	8 512	-932
Kassaflöde från den löpande verksamheten	5 800	20 021	36 213	15 120	-20 687	-41 781
Investeringsverksamheten						
Investering i materiella anläggningstillgångar	0	0	-41	0	-436	-394
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	0	0	0	0	280	280
Investering i dotterföretag	-46 741	-21 341	-112 561	-21 341	-113 378	-22 157
Investering i finansiella anläggningstillgångar	-1 893	-20	-5 495	-1 524	-7 764	-3 794
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-48 634	-21 361	-118 097	-22 865	-121 298	-26 065
Finansieringsverksamheten						
Nyemission	26 470	0	61 455	3 893	122 148	64 586
Erhållet koncernbidrag	0	0	0	0	1 658	1 658
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	26 470	0	61 455	3 893	123 806	66 244
Periodens kassaflöde	-16 364	-1 340	-20 429	-3 852	-18 179	-1 602
Likvida medel vid periodens ingång	34 310	37 465	38 375	39 977	36 125	39 977
Likvida medel vid periodens utgång	17 946	36 125	17 946	36 125	17 946	38 375

FÖR YTTERLIGARE INFORMATION KONTAKTA:



Daniel Hopstadius, CEO

+46 476 559 85
daniel.hopstadius@w5solutions.com



Lars Lennartsson, CFO

+46 476 559 50
lars.lennartsson@w5solutions.com



W5 SOLUTIONS
Jakobsdalsvägen 19
131 52 Nacka Strand
Tel. +46 8 650 08 88
E-post. info@w5solutions.com
w5solutions.com