



PRECOMPSOLUTIONS

Delårsrapport januari - september 2013



DELÅRSRAPPORT

1 januari – 30 september 2013

Perioden januari - september 2013 i sammandrag

- Nettoomsättningen för perioden var 100,8 Mkr (107,5)
- Rörelseresultatet för årets första nio månader uppgick till -4,9 Mkr (-0,7).
- Resultatet efter skatt uppgick till -6,1 Mkr (-2,1)
- Kassaflöde från den löpande verksamheten uppgick till 0,4 Mkr (-0,6)

Tredje kvartalet 2013 i sammandrag

- Nettoomsättningen för perioden juli - september uppgick till 32,5 Mkr (31,1)
- Rörelseresultatet för årets tredje kvartal uppgick till -0,8 Mkr (-1,4).
- Resultatet efter skatt uppgick till -1,2 Mkr (-1,8)

Kvartalsöversikt	Q3 2013	Q2 2013	Q1 2013	Q4 2012
Nettoomsättning (Mkr)	32,5	33,9	34,4	32,3
Rörelseresultat (Mkr)	-0,8	-2,0	-2,1	-1,9
Rörelsemarginal (%)	neg	neg	neg	neg
Vinst per aktie (kr)	neg	neg	neg	neg

Kommentar från VD och koncernchef Martin West

Ett kvartal med vinstrik avslutning väl i nivå med finansiella mål

Bolagets omsättning minskade under årets tre första kvartal med cirka 6% jämfört med föregående års period. Dock vände omsättningen upp under tredje kvartalet, primärt till följd av det förbättrade konjunkurläget, som ökade cirka 5%.

Bolaget har fortsatt att ta flera mindre ordrar under tredje kvartalet, och hittills under året har nya ordrar motsvarande drygt 8 Mkr/år i detaljproduktion inkommit. Motsvarande siffra är drygt 3 Mkr i verktygsproduktion. Merparten av dessa detaljer har serieproduktionsstart under 2015. Införsäljningstakten överstiger med marginal utfasningstakten i produktionen, vilket på sikt genererar omsättningstillväxt. Extra satsningar görs emellertid under fjärde kvartalet för att nå högt satta interna försäljningsmål.

Extra resurser för uppstart av den omfattande serieproduktionsstarten under året samt uppstarten av den nya automatiseringscellen har belastat resultatet negativt med ca 3,5 Mkr under årets första tre kvartal.

Väsentliga händelser under perioden juli – september 2013

Under september månad översteg produktionstakten breakeven-takten och bolaget visade en vinst som var väl i nivå med tidigare kommunicerade finansiella mål.

En världsledande tysk systemleverantör inom fordonsindustrin genomförde under augusti en tre dagar lång audit av bolaget med det positiva resultatet att bolaget är accepterat för att leverera till kunden. Beslut om ett produktionskontrakt värt upp till ca 25 Mkr/år över sju år förväntas innan utgången av 2013.

Väsentliga händelser efter rapportperiodens utgång

De ökande produktionsvolymerna under tredje kvartalet har fortsatt in i det fjärde kvartalet. En säsongsmässig nedgång i volymerna förväntas dock inför årsslutet då kunderna trimmar sina lagernivåer med anledning av årsbokslut.

Koncernens resultaträkning i sammandrag

Mkr	Q3 2013	Q3 2012	Q1-Q3 2013	Q1-Q3 2012	Helår 2012	Q4 2012- Q3 2013
Nettoomsättning	32,5	31,1	100,8	107,5	139,8	133,1
Kostnad sålda varor	-30,1	-29,2	-95,2	-97,0	-127,1	-125,3
Bruttoresultat	2,4	1,9	5,6	10,5	12,7	7,8
Försäljningskostnader	-1,1	-1,1	-4,0	-3,9	-5,2	-5,3
Administrationskostnader	-2,0	-2,2	-6,4	-7,3	-10,2	-9,3
Övriga rörelseintäkter/kostnader	-0,1	0,0	-0,1	0,0	0,1	0,0
Rörelseresultat	-0,8	-1,4	-4,9	-0,7	-2,6	-6,8
Ränteintäkter och övr finansiella intäkter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Räntekostnader och liknande	-0,4	-0,4	-1,3	-1,4	-1,9	-1,8
Resultat efter finansiella poster	-1,2	-1,8	-6,2	-2,1	-4,5	-8,6
Skatt	0,0	0,0	0,1	0,0	0,3	0,4
Periodens resultat	-1,2	-1,8	-6,1	-2,1	-4,2	-8,2

Koncernens balansräkning i sammandrag

Mkr	30 september 2013	30 september 2012	31 december 2012
TILLGÅNGAR			
Materiella anläggningstillgångar	26,8	18,2	30,7
Immateriella anläggningstillgångar	5,3	4,2	5,3
Finansiella anläggningstillgångar	4,2	4,0	4,3
Summa anläggningstillgångar	36,3	26,4	40,3
Varulager	17,6	18,9	16,9
Kortfristiga fordringar	30,8	29,8	28,7
Kassa och bank	0,9	1,2	2,0
Summa omsättningstillgångar	49,3	49,9	47,6
SUMMA TILLGÅNGAR	85,6	76,3	87,9
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Aktiekapital	15,1	15,1	15,1
Bundna reserver	12,0	1,0	12,3
Balanserat resultat, inkl. årets resultat	-2,8	5,4	3,1
Summa eget kapital	24,3	21,5	30,5
Uppskjutna skatteskulder	3,1	0,0	3,2
Räntebärande långfristiga skulder	12,3	13,8	12,3
Icke räntebärande kortfristiga skulder	24,8	20,7	20,1
Räntebärande kortfristiga skulder	21,1	20,3	21,8
Summa skulder	61,3	54,8	57,4
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	85,6	76,3	87,9
Ställda säkerheter			
Fastighetsinteckningar	27,2	27,2	27,2
Företagsinteckningar	70,2	70,2	70,2
Övrigt	27,5	37,3	25,7
Ansvarsförbindelser	0,0	0,0	0,0

Förändring av koncernens egna kapital i sammandrag

Mkr	Q1-Q2 2013	Q1-Q3 2012	Helår 2012
Ingående eget kapital	30,5	24,7	24,7
Utdelning till aktieägare	0,0	-1,1	-1,1
Omräkningsdifferenser	-0,1	0,0	-0,2
Avsättning till uppskrivningsfond	0,0	0,0	11,3
Periodens resultat	-6,1	-2,1	-4,2
Utgående eget kapital	24,3	21,5	30,5

Koncernens kassaflödesanalyser i sammandrag

Mkr	Q1-Q3 2013	Q1-Q3 2012	Helår 2012
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital och investeringar	-1,3	2,8	1,9
Förändring av rörelsekapital	1,7	-3,4	-0,6
Kassaflöde från den löpande verksamheten	0,4	-0,6	1,3
Investeringsverksamhet	-0,8	-0,5	-1,4
Kassaflöde efter investeringar	-0,4	-1,1	-0,1
Finansieringsverksamheten	-0,7	0,9	0,7
Periodens kassaflöde	-1,1	-0,2	0,6
Likvida medel vid periodens ingång	2,0	1,4	1,4
Likvida medel vid periodens slut	0,9	1,2	2,0

Per 2013-09-30 fanns 14 Mkr i outnyttjade krediter.

Moderbolagets resultaträkning i sammandrag

Mkr	Q3 2013	Q3 2012	Q1-Q3 2013	Q1-Q3 2012	Helår 2012	Q4 2012- Q3 2013
Nettoomsättning	30,9	28,2	98,4	103,8	137,9	132,5
Kostnad sålda varor	-28,8	-26,9	-94,3	-98,2	-131,1	-127,2
Bruttoresultat	2,1	1,3	4,1	5,6	6,8	5,3
Försäljningskostnader	-1,1	-1,1	-4,0	-3,9	-5,2	-5,3
Administrationskostnader	-1,8	-2,0	-5,7	-6,6	-9,3	-8,4
Övriga rörelseintäkter/kostnader	0,0	0,0	-0,1	0,0	0,9	0,8
Rörelseresultat	-0,8	-1,8	-5,7	-4,9	-6,8	-7,6
Ränteintäkter och övr finansiella intäkter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,2	0,2
Räntekostnader och liknande	-0,5	-0,5	-1,3	-1,4	-1,9	-1,8
Resultat efter finansiella poster	-1,3	-2,3	-7,0	-6,3	-8,5	-9,2
Skatt	0,0	0,0	0,1	0,0	0,0	0,1
Periodens resultat	-1,3	-2,3	-6,9	-6,3	-8,5	-9,1

Moderbolagets balansräkning i sammandrag

Mkr	30 september 2013	30 september 2012	31 december 2012
TILLGÅNGAR			
Materiella anläggningstillgångar	26,2	17,1	29,7
Immateriella anläggningstillgångar	2,1	0,5	1,7
Finansiella anläggningstillgångar	12,4	12,4	12,4
Summa anläggningstillgångar	40,7	30,0	43,8
Varulager	16,5	17,8	16,4
Kortfristiga fordringar	29,1	29,3	27,9
Kassa och bank	0,6	0,3	1,3
Summa omsättningstillgångar	46,2	47,4	45,6
SUMMA TILLGÅNGAR	86,9	77,4	89,4
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Aktiekapital	15,1	15,1	15,1
Bundna reserver	12,0	1,0	12,3
Balanserat resultat, inkl. årets resultat	-5,5	3,2	1,0
Summa eget kapital	21,6	19,3	28,4
Uppskjutna skatteskulder	3,1	0,0	3,2
Räntebärande långfristiga skulder	12,3	13,8	12,3
öcke räntebärande kortfristiga skulder	24,8	20,7	21,8
Skulder koncernbolag	4,0	3,3	3,6
Räntebärande kortfristiga skulder	21,1	20,3	20,1
Summa skulder	65,3	58,1	61,0
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	86,9	77,4	89,4

Koncernens nyckeltal i sammandrag

Mkr	Q1-Q3 2013	Q1-Q3 2012	Helår 2012	Q4 2012- Q3 2013
Rörelseresultat, MSEK	-4,9	-0,7	-2,6	-6,8
Rörelsemarginal, totalt %	Neq	neq	neq	neq
Resultat efter finansiella poster, MSEK	-6,2	-2,1	-4,5	-8,6
Vinstmarginal, %	neq	neq	neq	neq
Avkastning på operativt kapital, %	neq	neq	neq	neq
Avkastning på eget kapital, %	neq	neq	neq	neq
Soliditet, %	28	28	35	28
Resultat per aktie, SEK	neq	neq	neq	neq
Eget kapital per aktie, SEK	0,22	0,2	0,3	0,22
Antal anställda	117	129	123	117
Antal aktier vid slutet av perioden	108 022 024	108 022 024	108 022 024	108 022 024
Genomsnittligt antal aktier under perioden	108 022 024	108 022 024	108 022 024	108 022 024

Definitioner

Rörelsemarginal

Rörelseresultat i förhållande till nettoomsättning

Vinstmarginal

Resultat efter finansiella poster i förhållande till nettoomsättning

Operativt kapital

Balansomslutning minskad med likvida medel i form av kassa, bank och övriga finansiella tillgångar samt icke räntebärande skulder, beräknat som årsgenomsnitt

Avkastning på operativt kapital

Rörelseresultat i förhållande till genomsnittligt operativt kapital

Avkastning på eget kapital

Resultat efter finansiella poster med avdrag för 22% schablonskatt i förhållande till genomsnittligt eget kapital

Soliditet

Eget kapital i förhållande till balansomslutningen

Eget kapital per aktie

Eget kapital dividerat med antal aktier

Redovisningsprinciper Koncern

Redovisningsprinciper och beräkningsgrunder är oförändrade jämfört med årsredovisningen för 2012.

Kommande rapporter

Bokslutsrapport för 2013 kommer att publiceras den 28:e februari 2014.

Kompletterande information avseende koncernen finns på Precomp Solutions ABs hemsida www.precomp.com

Ulricehamn 8 november 2013
Precomp Solutions AB (publ)
Styrelsen

Denna delårsrapport har inte granskats av bolagets revisorer.

Certified Adviser: Remium AB