

# Exalt AB (publ) Delårsrapport Januari – September 2023



- Ökad omsättning och lönsamhet för årets första 9 månader
- Fortsatt bättre beläggning och orderstock i Q3

## Delårsrapport 1 januari till 30 september 2023

### Tredje kvartalet i siffror

- Nettoomsättningen uppgick till 9,2 (11,6) MSEK
- Rörelseresultat före avskrivningar (EBITDA) uppgick till -0,3 (0,1) MSEK
- Rörelseresultatet (EBIT) uppgick till -0,3 (-0,6) MSEK
- Periodens resultat uppgick till -0,3 (-0,6) MSEK
- Resultat per aktie före uppgick till -0,01 (-0,01) SEK
- Likvida medel uppgick per den 30 september till 3,0 (3,2) MSEK

### Första nio månaderna i siffror

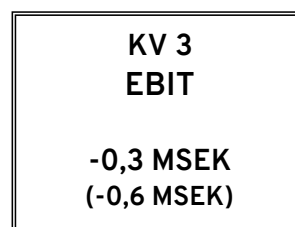
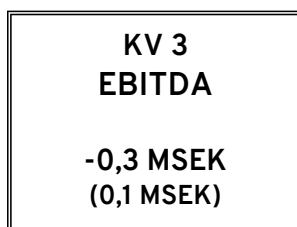
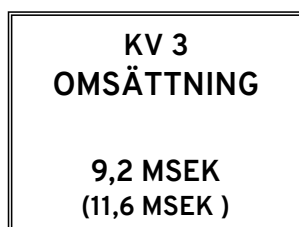
- Nettoomsättningen uppgick till 35,2 (32,7) MSEK
- Rörelseresultat före avskrivningar (EBITDA) uppgick till 1,0 (1,0) MSEK
- Rörelseresultatet (EBIT) uppgick till 0,9 (-1,1) MSEK
- Periodens resultat uppgick till 0,4 (-1,4) MSEK
- Resultat per aktie uppgick till 0,01 (-0,03) SEK
- Likvida medel uppgick per den 30 september till 3,0 (3,2) MSEK

### Viktiga händelser under kvartalet

- Förstärkt organisationen med ny säljare och en ny konsultchef

### Händelser efter periodens utgång

- Inga viktiga händelser noterades efter periodens utgång.



## VD:s kommentar för Q3 och 9 månader



Exalt har fortsatt att visa stabilitet under det tredje kvartalet. Trots de traditionellt lugna sommarmånaderna har vår orderingång och välplanerade orderstock möjliggjort en jämn arbetsbelastning. Våra konsulter har haft god beläggning, vilket är ett positivt tecken i en något osäker konjunktur.

Vi har fortsatt fokus på att öka vår lönsamhet och vårt ackumulerade resultat för de första nio månaderna är +0,4 MSEK jämfört med föregående års -1,4 MSEK.

Exalt har bevarat sin starka position inom operatörs- och fastighetsnät och har utökat utbudet med IT-driftstjänster löpande under 2022 och 2023. Med IT-driftstjänsterna får sådana kunder som har extra behov av tillgänglighet och säkerhet en mycket stark lösning från Exalt. Denna marknad ökar vilket illustreras genom initiativ som till exempel NIS2, där EU-medlemsstaterna har antagit ett direktiv som kräver "åtgärder för en hög gemensam cybersäkerhetsnivå inom hela unionen." Denna utveckling påverkar en mängd branscher och ställer nya krav på leverantörer att höja säkerhetsnivån och öka tillgängligheten inom kommunikation och IT-tjänster.

NIS2-direktivet kommer att införas i hela EU den 24 oktober 2024. Med tanke på detta har Exalt etablerat ett partnerskap med nätverksleverantören Juniper, en lösning som anses vara idealisk för att uppfylla vissa av kraven från NIS2-direktivet. Detta partnerskap stärker vår position inom avancerade nätverks- och säkerhetslösningar, särskilt inom området nätsegmentering, som är en central del av NIS2-direktivet.

Sammanfattningsvis kan vi rapportera att de första nio månaderna av året har resulterat i en omsättningstillväxt på 7,4%, förbättrad lönsamhet och flera nya kunder.

Matti Vänskä  
VD Exalt AB (publ)

### Kort om Exalt AB (publ)

Exalt är en helhetsleverantör av IT-driftslösningar för företag, myndigheter och organisationer. Exalt designar, driftar, underhåller IT-lösningar för företag och organisationer. Med hög kompetens, leveranskvalitet och certifieringar ser Exalt till att kunderna får och upprätthåller en säker IT miljö. Bolaget är sedan 2005 noterat på Spotlight Stock Market (kortnamn EXALT). Se vidare [www.exalt.se](http://www.exalt.se).

För mer information, vänligen besök [www.exalt.se](http://www.exalt.se)

## Koncernens finansiella sammandrag

	Jul-sep 2023	Jul-sep 2022	Jan-sep 2023	Jan-sep 2022	Helår 2022
Nettoomsättning, TSEK	9 181	11 568	35 177	32 748	45 000
Rörelseresultat före avskrivningar, (EBITDA), TSEK	-273	123	997	988	2 033
Rörelsemarginal före avskrivningar %	neg	1,1	2,8	3,0	4,5
Rörelseresultat (EBIT), TSEK	-319	-587	860	-1 141	-10 212
Resultat efter finansiella poster, TSEK	-425	-644	544	-1 356	-10 496
Periodens resultat, TSEK	-338	-644	418	-1 356	-17 728
Resultat per aktie *, SEK	-0,01	-0,01	0,01	-0,03	-0,33
Likvida medel, TSEK	3 034	3 236	3 034	3 236	4 280
Soliditet, %	11,7	52,5	11,7	52,5	8,4
Kassalikviditet, %	155,5	178,7	155,5	178,7	162,9
Eget kapital, TSEK	1 976	17 929	1 976	17 929	1 557
Balansomslutning, TSEK	16 939	34 168	16 939	34 168	18 647
Totalt antal aktier, st *	54 047 414	54 047 414	54 047 414	54 047 414	54 047 414
Genomsnittligt antal anställda	34	30	34	31	31

## Definitioner

### Nettoomsättning

Intäkter avseende levererade tjänster och sålda varor eller i huvudverksamheten.

### Rörelseresultat före avskrivningar (EBITDA)

Rörelseresultat före av- och nedskrivningar av materiella och immateriella tillgångar.

### Rörelseresultat (EBIT)

Resultat före finansiella poster och skatt.

### Rörelsemarginal

Rörelseresultat i procent av omsättningen

### Likvida medel

Kassa och banktillgodohavanden.

### Soliditet

Eget kapital som andel av totala tillgångar. Ger en bild av hur mycket av företagets tillgångar som finansierats med eget kapital och visar företagets betalningsförmåga på lång sikt.

### Kassalikviditet

Omsättningstillgångar exklusive lager och pågående arbeten i procent av kortfristiga skulder.

### Genomsnittligt antal anställda

Beräknas som summan arbetad tid dividerat med normalarbetstid för perioden.

### Resultat per aktie

Resultatet dividerat med antal aktier vid periodens slut.

## Finansiell översikt

### Juli - september, 2023

**Nettoomsättning**

Nettoomsättningen uppgick till 9,2 (11,6) MSEK.

**Rörelsekostnader**

Rörelsens kostnader uppgick till 9,5 (11,5) MSEK för det tredje kvartalet.

**Rörelseresultat**

Rörelseresultat före avskrivningar (EBITDA) uppgick till -0,3 (0,1) MSEK, medan rörelseresultatet (EBIT) uppgick till -0,3 (-0,6) MSEK.

**Periodens resultat**

Periodens resultat uppgick till -0,3 (-0,6) MSEK motsvarande ett resultat per aktie om -0,01 (-0,01) SEK.

### Januari - september, 2023

**Nettoomsättning**

Nettoomsättningen uppgick till 35,2 (32,7) MSEK för de första nio månaderna.

**Rörelsekostnader**

Rörelsens kostnader uppgick till 34,2 (31,8) MSEK för de första nio månaderna.

**Rörelseresultat**

Rörelseresultat före avskrivningar (EBITDA) uppgick till 1,0 (1,0) MSEK, medan rörelseresultatet (EBIT) uppgick till 0,9 (-1,1) MSEK.

**Periodens resultat**

Periodens resultat uppgick till 0,4 (-1,4) MSEK motsvarande ett resultat per aktie om 0,01 (-0,03) SEK.

**Finansiell ställning och investeringar**

Totala tillgångar uppgick per den 30 september 2023 till 16,9 (34,2) MSEK.

Likvida medel uppgick per den 30 september 2023 till 3,0 (3,2) MSEK. Beroende på nedskrivning av koncerttillgångar har koncernens soliditet minskat till 11,7 (52,5) procent.

De långfristiga lånen uppgår per den 30 september 2023 till 6,1 MSEK och de kortfristiga lånen till 2,0 MSEK.

Bokförd uppskjuten skattefordran uppgick per den 30 september 2023 till 2,9 MSEK vilket vid maximal möjlighet till nyttjande och 20,6% schablonskatt motsvarar 14,1 MSEK i resultat.

**Medarbetare**

Antal anställda uppgick per den 30 september 2023 till 35 personer, jämfört med 32 personer vid utgången av motsvarande period föregående år.

**Principer för delårsrapportens upprättande**

Koncernredovisningen för Exaltkoncernen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen. Samma redovisningsprinciper, definitioner avseende nyckeltal och beräkningsmetoder har tillämpats som i den senaste årsredovisningen både för koncernen och för moderbolaget. Koncernen tillämpar årsredovisningslagen och bokförings-nämndens allmänna råd 2012:1 (K3) vid upprättandet av finansiella rapporter. Att upprätta rapporter i överensstämmelse med bokförings-nämndens allmänna råd 2012:1 (K3) kräver användning av en del viktiga uppskattningar för redovisningsändamål. Vidare krävs att ledningen gör vissa bedömningar vid tillämpningen av koncernens redovisningsprinciper. De områden som innefattar en hög grad av bedömning, som är komplexa eller sådana områden där antaganden och uppskattningar är av väsentlig betydelse för koncernredovisningen utgörs av prövning av nedskrivningsbehov av goodwill och värdering av underskott.

**Granskning av revisor**

Denna delårsrapport har inte granskats av bolagets revisor.

**Väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer**

Bolagets verksamhet är föremål för risker som helt eller delvis ligger utanför bolagets kontroll och som kan inverka på omsättning och resultat. Bolagets likviditet är påverkat av utfallet av befintliga affärer, hur vunna affärer utfaller samt det operativa genomförandet. Styrelsen och ledningen arbetar kontinuerligt, både med befintliga och tilltänkta nya finansieringslösningar. Bland riskerna finns i övrigt framför allt projektförseningar, obestånd hos kunder och leverantörer samt ändrade politiska beslut.

**Aktien**

Exalt AB (publ) handlas på Spotlight Stock Market.

**Solna, den 10 november 2023**

Exalt AB (publ)

**Christer Ljungberg**  
Styrelseordförande

**Robert Erlandsson**  
Styrelseledamot

**Helena Forsmark**  
Styrelseledamot

**Fredrik Armandt**  
Styrelseledamot

**Matti Vänskä**  
Verkställande direktör

KONCERNENS RESULTATRÄKNING (TSEK)	Jul-sep 2023	Jul-sep 2022	Jan-sep 2023	Jan-sep 2022	Helår 2022
Nettoomsättning	9 181	11 568	35 177	32 748	45 000
Övriga rörelseintäkter	14	-15	30	22	399
	<b>9 195</b>	<b>11 553</b>	<b>35 207</b>	<b>32 770</b>	<b>45 399</b>
<b>Rörelsens kostnader</b>					
Inköp av varor och tjänster	-1 426	-4 350	-6 110	-8 122	-9 902
Övriga externa kostnader	-1 602	-1 584	-6 810	-5 112	-7 526
Personalkostnader	-6 442	-5 496	-21 290	-18 548	-25 938
<b>Rörelseresultat före avskrivningar (EBITDA)</b>	<b>-273</b>	<b>123</b>	<b>997</b>	<b>988</b>	<b>2 033</b>
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	-46	-44	-137	-132	-179
Avskrivningar och nedskrivning av immateriella anläggningstillgångar	0	-666	0	-1 997	-12 066
<b>Rörelseresultat (EBIT)</b>	<b>-319</b>	<b>-587</b>	<b>860</b>	<b>-1 141</b>	<b>-10 212</b>
Räntekostnader och liknande resultatposter	-107	-59	-316	-215	-284
<b>Summa finansiella poster</b>	<b>-107</b>	<b>-59</b>	<b>-316</b>	<b>-215</b>	<b>-284</b>
<b>Resultat före skatt</b>	<b>-425</b>	<b>-644</b>	<b>544</b>	<b>-1 356</b>	<b>-10 496</b>
Bokslutsdisposition	-	-	-	-	-
Skatt	87	-	-126	-	-7 231
<b>Periodens resultat</b>	<b>-338</b>	<b>-644</b>	<b>418</b>	<b>-1 356</b>	<b>-17 728</b>



KONCERNENS BALANSRÄKNING (TSEK)	2023-09-30	2022-09-30	2022-12-31
<b>Tillgångar</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
Immateriella anläggningstillgångar	0	10 069	0
Materiella anläggningstillgångar	382	483	436
Finansiella anläggningstillgångar	2 786	10 231	3 000
<b>Summa anläggningstillgångar</b>	<b>3 168</b>	<b>20 783</b>	<b>3 436</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
Kundfordringar	7 857	7 300	8 368
Kortfristiga fordringar	2 880	2 849	2 563
Likvida medel	3 034	3 236	4 280
<b>Summa omsättningstillgångar</b>	<b>13 771</b>	<b>13 385</b>	<b>15 211</b>
<b>Summa tillgångar</b>	<b>16 939</b>	<b>34 168</b>	<b>18 647</b>
<b>Eget kapital och skulder</b>			
Eget kapital	1 976	17 929	1 557
Uppskjuten skatteskuld			
Avsättningar	-	-	0
<b>Långfristiga skulder</b>			
Övriga långfristiga skulder	6 109	8 750	7 750
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Leverantörsskulder	2 378	1 163	2 068
Skatteskulder	0	0	0
Övriga kortfristiga skulder	6 476	6 326	7 272
<b>Summa Kortfristiga skulder</b>	<b>8 854</b>	<b>7 489</b>	<b>9 340</b>
<b>Summa eget kapital och skulder</b>	<b>16 939</b>	<b>34 168</b>	<b>18 647</b>

FÖRÄNDRING I EGET KAPITAL (TSEK)	2023-09-30	2022-09-30	2022-12-31
Eget kapital vid periodens ingång	1 557	19 285	19 285
Erhållna aktieägartillskott	-	-	-
Nyemission	-	-	-
Periodens resultat	418	-1 356	-17 728
<b>Eget kapital vid periodens utgång</b>	<b>1 976</b>	<b>17 929</b>	<b>1 557</b>

KONCERNENS KASSAFLÖDESANALYS (TSEK)	Jan-sep	Jan-sep
	2023	2022
<b>Den löpande verksamheten</b>		
Rörelseresultat	860	-1 141
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet:		
Av- och nedskrivningar	138	2 129
Avsättningar	0	0
Erhållen ränta	2	0
Erlagd ränta	-317	-215
Betald inkomstskatt	0	0
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital</b>	<b>682</b>	<b>773</b>
<b>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</b>		
Förändring av varulager	0	0
Förändring av kortfristiga fordringar	282	2 342
Förändring av kortfristiga skulder	-486	-3 239
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>478</b>	<b>-124</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>		
Förvärv av dotterföretag	0	0
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-84	-42
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>	<b>-84</b>	<b>-42</b>
<b>Finansieringsverksamheten</b>		
Nyemission	0	0
Upptagna lån	-938	0
Amorteringar	-702	-187
Förändring checkräkningskredit	0	0
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>	<b>-1 640</b>	<b>-187</b>
<b>Årets kassaflöde</b>	<b>-1 246</b>	<b>-353</b>
Likvida medel vid periodens början	4 280	3 589
Likvida medel vid periodens slut	3 034	3 236

MODERBOLAGETS RESULTATRÄKNING (TSEK)	Jul-sep 2023	Jul-sep 2022	Jan-sep 2023	Jan-sep 2022	Helår 2022
Nettoomsättning	1 043	811	3 577	2 878	3 928
Övriga rörelseintäkter	-	-	4	-	-
	<b>1 043</b>	<b>811</b>	<b>3 581</b>	<b>2 878</b>	<b>3 928</b>
<b>Rörelsens kostnader</b>					
Inköp av varor och tjänster	-	-	-	-	-
Övriga externa kostnader	-285	-246	-1 363	-1 077	-1 540
Personalkostnader	-657	-504	-1 906	-1 633	-2 452
<b>Rörelseresultat före avskrivningar (EBITDA)</b>	<b>101</b>	<b>61</b>	<b>312</b>	<b>168</b>	<b>-64</b>
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	-	-	-	-	-
<b>Rörelseresultat (EBIT)</b>	<b>101</b>	<b>61</b>	<b>312</b>	<b>168</b>	<b>-64</b>
Resultat andelar koncernföretag	-	0	-	0	14 200
Räntekostnader och liknande resultatposter	-101	-61	-312	-168	-239
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13 897</b>
Koncernbidrag	-	-	-	-	-20 683
<b>Resultat före skatt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-6 786</b>
Skatt	-	-	-	-	-1 733
<b>Periodens resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-8 519</b>

MODERBOLAGETS BALANSRÄKNING (TSEK)	2023-09-30	2022-09-30	2022-12-31
<b>Tillgångar</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
Finansiella anläggningstillgångar	23 340	41 074	23 340
<b>Summa anläggningstillgångar</b>	<b>23 340</b>	<b>41 074</b>	<b>23 340</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
Kundfordringar	1 007	352	0
Fordringar hos koncernbolag	2 850	3 656	8 856
Kortfristiga fordringar	20	474	414
Likvida medel	195	364	366
<b>Summa omsättningstillgångar</b>	<b>4 072</b>	<b>4 846</b>	<b>9 636</b>
<b>Summa tillgångar</b>	<b>27 412</b>	<b>45 920</b>	<b>32 976</b>
<b>Eget kapital och skulder</b>			
Eget kapital	18 346	26 866	18 346
<b>Avsättningar</b>			
Övriga avsättningar	-	-	-
<b>Långfristiga skulder</b>			
Övriga långfristiga skulder	6 109	8 750	7 749
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Leverantörsskulder	230	116	118
Skulder till koncernbolag	-	8 616	4 802
Övriga kortfristiga skulder	2 727	1 572	1 961
<b>Summa kortfristiga skulder</b>	<b>2 957</b>	<b>10 304</b>	<b>6 881</b>
<b>Summa eget kapital och skulder</b>	<b>27 412</b>	<b>45 920</b>	<b>32 976</b>

Rapporten finns tillgänglig på [www.exalt.se](http://www.exalt.se) under ”För investerare/regulatoriska dokument”

## Finansiell kalender

Bokslutskommuniké 2024-02-22  
Publicering Årsredovisning 2024-04-11

## Kontaktuppgifter

Frågor kring rapporten:

Matti Vänskä  
E-post: [matti.vanska@exalt.se](mailto:matti.vanska@exalt.se)

Exalt AB (publ)  
Vretenvägen 12  
17 54 Solna

Tel: 08 706 76 50  
Web: [www.exalt.se](http://www.exalt.se)