



Niomånadersrapport 2023

LC-Tec Holding AB (publ) organisationsnummer 556480-7377

Denna rapport avser LCT-koncernens verksamhet under perioden 1 januari 2023 till och med den 30 september 2023. Med Koncernen, Bolaget och LC-Tec avses de bolag som ingår i LC-Tec Holding AB (publ)s koncern med organisationsnummer 556480-7377. Bolagets aktie är upptagen till handel på NGM Nordic SME under kortnamnet LCT.

Innehåll

Viktiga händelser under perioden	2
Viktiga händelser efter periodens slut	2
VD kommentar	3
Verksamheten	4
Händelser under perioden	4
Intäkter, kostnader och resultat	8
Eget kapital och Skulder	9
Övrigt	10
Utsikter för bokföringsåret 2023	10
Finansiella rapporter	12
Resultaträkning moderbolaget	16
Adresser	22

Perioden i korthet

(KSEK)	Q3 2023	Q1-Q3 2023	Q3 2022	Q1-Q3 2022	Helår 2022
Resultatposter					
Nettoomsättning	4 742	17 621	3 103	8 662	16 843
Rörelseresultat	-2 032	-7 495	-2 339	-9 885	-9 556
Resultat efter finansiella kostnader	-2 230	-8 038	-2 361	-10 070	-9 760
Resultat per aktie efter skatt	-0,08 kr	-0,27 kr	-0,09 kr	-0,58 kr	-0,38 kr
Kassaflöde					
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-3 670	-9 835	-2 978	-9 445	-11 323
					2022-12-31
Balansposter		2023-09-30		2022-09-30	
Anläggningstillgångar		2 322		6 851	2 676
Omsättningstillgångar		13 465		13 329	13 482
Eget Kapital		4 730		13 770	9 692
Balansomslutning		15 787		20 180	16 158
Nyckeltal					
Soliditet (%)		30%		68%	60%
Skuldsättningsgrad (%)		72,2%		2,9%	3,9%

Viktiga händelser under perioden

- I januari 2023 tecknade LC-Tec avtal med en amerikansk försäljningsagent Ryan Avery, vilken kommer att agera försäljningsagent för utvalda applikationer.
- I början av februari 2023 erhöll LC-Tec en första volymorder på 500 000 SEK från en världsledande leverantör av objektivadaptrar.
- I början av juni deltog LC-Tec på en amerikansk mässa för professionell video i Hollywood, vid vilken DP Phil Holland publicerades testresultat av LC-Tec PolarView®- eND filter för placering framför linsen som också redovisas i branschtidningen Cine Gear Expo News. Resultaten visade att LC-Tecs filter är en filmfotografs dröm. Omedelbar, kontinuerligt justerbar ND-filtrering möjliggör tidigare ouppnåeliga nivåer av kontroll under en tagning.
- I slutet av juni 2023 kommunicerade LC-Tec att det uppstått en övertalighet i den egna organisationen till följd av en ökad effektivitet vilket gör att LC-Tec varslat ett antal anställda vid företagets anläggning i Borlänge. Åtgärden leder till minskade kostnader från och med tredje kvartalet 2023.
- Q2 2023 var det försäljningsmässigt bästa kvartalet i bolagets moderna historia
- Mission Impossible 7, som hade premiär i juli, använder sig av Z CAMs kameror, vilka i sin tur använder sig av LC-Tecs elektroniska ND-filter.
- I mitten av september tilldelade den ledande sidan för bevakning av kameranyheter, CineD.com LC-Tec utmärkelsen "*best of show*" på IBC mässan i Amsterdam.
- Tillförs cirka 3,3 miljoner kronor före emissionskostnader efter nyttjande av bolagets teckningsoptioner av serie TO4.

Viktiga händelser efter periodens slut

- Tecknade strategiskt viktigt ramavtal inom affärsområdet smarta glasögon.
- Tar en första order om 3,4 miljoner kronor i detta ramavtal.

VD kommentar

Vi fortsätter att leverera enligt plan och även om vi i tredje kvartalet ser en nedgång i fakturering, har vi hittills i år en mycket bra nivå på försäljningen, bättre än på flera år. Det är tydligt att strejken i Hollywood påverkar hela filmindustrin, för oss innebär det att orderingången i Q3 från etablerade kunder, har varit lägre än förväntat på filter till avancerade videokameror. I början av kvartalet minskade vi personal till följd av högre produktivitet och lägre orderingången. Aktiviteter fortsätter för att förbättra produktiviteten och under kvartalet har det bekräftats att våra utbyten har en stor potential att drastiskt ökas.

Samtidigt, som jag tidigare meddelat, så kommer våra blivande kunder allt närmare beslut om att starta serieproduktion. Det blev tydligt när jag var på rundresa i Asien och träffade flera av dem. Hur snabbt och stort deras behov realiserar är i sin tur beroende av deras produktlanseringar, men också vår förmåga att utveckla produkter som uppfyller deras krav på prestanda, prisnivåer, kvalitet samt vår leveransförmåga. För att klara av de riktigt höga volymerna som planeras i de pågående och kommande projekten, arbetar vi intensivt med den valda partnern för extern tillverkning.

Det har varit glädjande att få meddela att vårt filter användes av kameratillverkaren Z CAM vid inspelningen av senaste Mission Impossible filmen. Z CAM är den första av våra etablerade kunder som tillåtit oss att berätta att de har vårt filter integrerat i sina produkter. På IBC mässan i Amsterdam, med ett mycket stort deltagande, tilldelades LC-Tec utmärkelsen *Best in show* för den mest innovativa produkten av CineD.com, den ledande sidan för bevakning av kameranyheter.

Det var också extra glädjande att kunna kommunicera att LC-Tec har ingått ett nytt ramavtal med ett stort



internationellt företag, i början av oktober. Avtalet gäller utveckling av produkter inom det kommersiellt växande området smarta glasögon. Ramavtalet har redan lett till en första order om 3,4 Mkr, vilket vi hoppas skall kunna följas av ytterligare affärer från denna motpart.

Vi fortsätter vårt målmedvetna arbete att utveckla och sälja produkter baserade på vår patenterade teknikportfölj. LC-Tec är inne i en mycket intressant utveckling där jag känner stor tillförsikt för framtiden, vilket förstärks av de intensiva kontakter och projekt vi har med kunder.

Olle Westblom, VD LC-Tec Holding AB (publ)

Verksamheten

LC-Tec är ett teknikbolag baserat i Borlänge. Bolaget utvecklar optiska komponenter baserade på så kallad flytande kristallteknologi (eng. Liquid Crystal - LC), till exempel optiska slutare, varierbara filter och polarisationsmodulatorer. Produkterna används bland annat för visning av 3D-film på biografer, tillsammans med professionella videokameror, i smarta glasögon, samt inom olika forskningsområden för att optimera och styra ljusgenomsläpp.

LC-Tec grundades för 30 år sedan och är genom sin patenterade teknik världsledande inom en mycket specialiserad nisch. Bolaget har 30 registrerade patent och därigenom en unik teknik som är möjlig att använda i många olika produkter och marknader. LC-tekniken möjliggör elektronisk kontroll av infallande ljus utan att ha rörliga delar. Ljuset som flödar igenom dem kan kontrolleras elektriskt. Ett tunt lager av flytande kristaller, endast några få tusendels millimeter tjockt, innesluts mellan två substrat med olika funktionella lager, bland annat ett genomskinligt elektriskt ledande skikt.

LC-Tec har ett stort antal prototyper ute hos ett flertal tillverkare av smarta glasögon för att utveckla skraddarsydd tekniska lösningar för respektive aktörs produkt. Bolaget levererar regelbundet till ett flertal ledande kameratillverkare samtidigt som det finns ett stort antal prototypkunder.

LC-Tec har delat in sin verksamhet i fyra affärsområden: kamera, smarta glasögon, 3D och R&D, där de två förstnämnda utgör prioriterade tillväxtområden.

Bolaget verkar idag på en världsmarknad där 97 procent av omsättningen går på export. Efter en lång period av teknisk utveckling står LC-Tec nu redo att möta en kraftigt ökad efterfrågan där prototyper ska överföras i volymproduktion.

LC-Tec i korthet

LC-Tec Holding AB (publ) med organisationsnummer 556480-7377 är moderbolaget i en koncern i vilken även ingår det helägda dotterbolaget LC-Tec Displays AB, organisationsnummer 556449-5397.

Händelser under perioden

I slutet av januari tecknade LC-Tec avtal med en amerikansk försäljningsagent Ryan Avery, vilken ansluter som konsult och försäljningsagent för utvalda applikationer.

Ryan Avery har 25 års erfarenhet av försäljning och tillverkning av optiska produkter för fotografering och film. Hans tidigare anställningar inkluderar de branschledande optiktillverkarna Schneider Optics och Formatt Hitech.

Avery har också varit involverad i utformning av designspecifikationer, marknadsundersökningar och försäljning av flera optiska filter och linser för film- och industrimarknaderna, inklusive Hollywood Black Magic, Platinum IRND, Firecrest IRND, Schneider Xenon FF Prime och Cine Xenar Prime, Veydra Mini Prime, samt Tokina Cinema Vista Prime. Han grundade även Revar Cine år 2014, ett framgångsrikt företag specialiserat på optiska filter till kameror som används inom filmindustrin.

Averys djupa tekniska och marknadsmässiga kunskaper kommer att ge LC-Tec ett betydande tillskott för identifiering av potentiella partners och produktval på marknaden för professionell bildinfångning.

I början av februari 2023 erhöll LC-Tec sin första volymorder från en världsledande leverantör av objektivadaptrar.

Denna första volymorder, värde cirka 500 000 SEK, är resultatet av flera års samarbete med kunden. Leveransen kommer att ske under det andra kvartalet 2023. Kunden är en av de ledande leverantörerna av objektivadaptrar för foto och video.

LC-Tec Holding AB (publ) höll årsstämma den 11 maj 2023 i Borlänge. Stämmans beslutade

- Att fastställa bolagets och koncernens balans- och resultaträkning.
- Att disponera bolagets resultat enligt styrelsens förslag.
- Att bevilja ansvarsfrihet åt styrelseledamöter och verkställande direktörer.
- Att styrelsearvoden skall utgå med 150 000 kr till ordförande och 85 000 kr till övriga stämموvalda ledamöter.
- Att till styrelseledamöter omvälja Ingvar Andersson, Anders Björkman, Åke Hörnell, och Anna Weiner Jiffer, samt nyvälja Jesper Brodersen.
- Att till revisor omvälja bolaget KPMG AB, med Thomas Nielsen som ansvarig huvudrevisor.
- Att inrätta valberedning enligt styrelsens förslag.
- Att ändra bolagsordning med ändringar rörande aktiekapital och antal aktier enligt styrelsens förslag.

Samtliga stämmobeslut var enhälliga.

Under juni 2023 publicerade Cine Gear Expo News testresultat av LC-Tec PolarView®- eND filter för placering framför linsen, på en amerikansk mässa för professionell video i Hollywood. Testerna som gjordes av den aktade DP Phil Holland och redovisas i branschtidningen Cine Gear Expo News, visade att PolarView®- eND ger en omedelbar, exakt, elektronisk variabel front ND till videokameror.

Cine Gear Expo News skrev att den nya LC-Tec PolarView®-eND är den ultimata lösningen för neutral densitet, ND, filter. Den ger exakt, kontinuerligt justerbar, omedelbar elektronisk neutral densitet till frontmonterad eller linsadaptermonterad filtrering. Med hjälp av LC-Tecs patenterade teknologi är det designad för att fungera integrerad i kameran, i en adapter mellan lins och sensor och i en konventionell matte box framför linsen, vilket ger justerbar ND-filtrering över ett intervall på 1,5 till 5 eller 2 till 7 stopp. Det är försumbar vinjettering över filtret och färgen är otroligt konsekvent. Omedelbara ändringar i ND kan göras steglöst, även under en tagning. Alternativt kan värden justeras till förinställda värden som liknar konventionella filter.

Resultatet är en filmfotografs dröm – ingen bortslösad tid på att byta filter. Omedelbar, kontinuerligt justerbar ND-filtrering möjliggör tidigare ouppnåeliga nivåer av kontroll under en tagning.

Det fullständiga resultatet går att ta del av på <https://crashzoom.prowly.com/246393-cine-gear-expo-news-lc-tec-polarview-end-newly-tested-brings-instant-accurate-electronic-variable-front-nd-to-cine-cameras?preview=true>

I slutet av juni meddelades att den ökade produktiviteten i produktionen samt en ökad användning av underleverantörer lett till att det uppstått en övertalighet i den egna organisationen vilket gör att LC-Tec varslat ett antal anställda vid företagets anläggning i Borlänge.

Åtgärden leder till minskade kostnader från och med tredje kvartalet 2023.

Den tolfte juli 2023 hade Mission Impossible 7 premiär. LC-Tec har de senaste tre åren samarbetat med kameraföretaget Z CAM och levererat elektroniska ND-filtrer till Z CAMs kameror. LC-Tec har bland annat tagit fram en elektronisk ND-filtrerlösning till Z CAMs eND modul som varit mycket uppskattad bland filmfotografer som använder dessa kameror.

Det elektroniska ND-filtret har gjort Z CAMs redan kompakta och flexibla kameror ännu mer användbara i varierande ljusförhållanden och gett filmfotografer full kontroll över skärpedjup och exponering. Ett elektroniskt ND-filtrer är i korthet ett solglasögonfilter som sömlöst kan variera mängden ljus som släpps igenom till kameran sensorn.

I mitten av september tilldelade den ledande sidan för bevakning av kameranyheter, CineD.com LC-Tec utmärkelsen "best of show" på IBC mässan i Amsterdam.

Motiveringen löd:

"Electronic variable ND filters are an incredibly useful technology when shooting under changing lighting conditions, and shooters who used it once (often built into Sony cameras) will start missing it immediately when moving on to another camera. To the best of our knowledge, there's only two companies that have a similar technology: Sony and LC-Tec. LC-Tec's technical approach is different from Sony's, but the effect is the same: ND (and alternatively, diffusion) strength can be adjusted stepless. What's great about LC-Tec is that they are aiming to make their technology camera-agnostic, more specifically they are currently looking for a partner to produce drop-in filters with the variable ND and variable diffusion technology. The possibilities are endless here and we really look forward for this technology to end up in lots of other cameras and filters. We award LC-Tec our CineD Best-of-Show prize for Most Innovative Technology."

I slutet av september meddelade LC-Tec att bolaget tillförs cirka 3,3 miljoner kronor före emissionskostnader efter nyttjande av bolagets teckningsoptioner av serie TO4. Optionsprogrammet som var en del av den nyemission som genomfördes under det andra kvartalet 2022 hade en teckningsgrad på cirka 86,1 procent. 3,71 miljoner teckningsoptioner av serie TO4 kom att utnyttjas.

Utspädningen från de nyttjade TO4 uppgår till cirka 12,5 procent av antalet aktier i LC-Tec.

Väsentliga händelser efter periodens utgång

I början av oktober kunde LC-Tec meddela att bolaget hade tecknat ett strategiskt viktigt ramavtal med ett internationellt bolag för utveckling av produkter inom smarta glasögon. Avtalet bedöms stärka LC-Tecs position inom detta tillväxtområde. Inga ytterligare detaljer offentliggörs då samarbetet är sekretessbelagt av konkurrensskäl.

En knapp vecka senare kunde LC-Tec meddela att bolaget erhållit den första ordern inom detta ramavtal. Projektet löper under oktober till december med ett ordervärde på 3,4 miljoner kronor.

Intäkter, kostnader och resultat

Försäljning och resultat

Koncernens intäkter uppgick under perioden januari till och med september 2023 till KSEK 18 208 (12 171), varav nettoomsättningen uppgick till KSEK 17 621 (8 662) med ett nettoresultat om KSEK -8 785 (-9 885). Resultatet per aktie efter skatt uppgick till SEK -0,22 (-0,39). Resultatförbättringen är hänförlig till organisationsförändringar inom främst verksamheten och ligger i linje med plan.

Likviditet och finansiering

Den 30 september 2023 uppgick LC-Tecs banktillgodohavanden till KSEK 4 678 (6 438). I detta belopp ingår likviden för de 3 716 278 aktier som tecknades med stöd av teckningsoptionerna under september 2023.

Koncernen hade per den 30 september 2023 räntebärande skulder om KSEK 3 414 (557) samt har en checkräkningskredit om KSEK 3 000 vilken per den 30 september 2023 var utnyttjad med KSEK 2 340 (0).

Under det andra kvartalet 2023 stärkte LC-Tec sin kortfristiga likviditet genom ett kortfristigt lån om KSEK 3 000 från ett konsortium, vilket skedde till marknadsmässiga villkor. En mindre del av detta lån kommer från ett bolag i vilket Ingvar Andersson, styrelseordförande i LC-Tec är delägare i.

Investeringar

LC Tecs totala investeringar under perioden uppgick till KSEK 0 (218) och avsåg immateriella anläggningstillgångar med KSEK 0 (8) såsom patent och balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och vad avser materiella anläggningstillgångar KSEK 0 (210) såsom inventarier, verktyg och installationer.

Avskrivningar

Periodens resultat har belastats med KSEK 315 (208) i avskrivningar varav KSEK 280 (130) avser avskrivningar på inventarier, verktyg och installationer, KSEK 35 (78) avser avskrivningar på tidigare års balanserade utgifter för utvecklingsarbete samt 0 (0) avser avskrivning av goodwill.

Anställda

Per den 30 september 2023 hade LC-Tec-koncernen 29 (32) anställda fördelat på 21 män (24) och 8 kvinnor (8). Majoriteten av de anställda är operatörer, tekniker och ingenjörer.

I slutet av juni 2023 varslade LC-Tec ett antal anställda vid företagets anläggning i Borlänge. Åtgärden leder till minskade kostnader från och med det tredje kvartalet 2023.

Eget kapital och Skulder

Eget kapital

Per 30 september 2023 uppgick LC-Tecs egna kapital till KSEK 4 730 (13 770). I detta belopp ingår de 3 716 278 aktierna som tecknades med stöd av teckningsoption TO4 som per detta datum låg under registrering hos Bolagsverket.

Aktien

LC-Tecs aktiekapitalet var den 30 september 2023 fördelat på 29 624 897 (f å 17 272 413) aktier, varav vid tillfället 3 716 278 interimaktier under registrering, med ett kvotvärde om SEK 0,101737. Samtliga aktier utgörs av samma serie och äger samma rätt till röst och vinst i bolaget. Aktien handlas på NGM Nordic SME sedan den 12 september 2003 under kortnamnet LCT, med ISIN-kod SE0000619371.

Ägarstruktur

Ägare	Aktier	Andel %
K-Svets Ventures AB	6 751 481	22,79%
Dala Tillväxt AB	4 304 628	14,53%
Hörnell Teknikinvest AB	3 462 531	11,69%
Magnus Nilsson	2 586 341	8,73%
Chalmers Ventures AB	2 408 888	8,13%
Lilla Kopparberg AB	1 174 918	3,97%
Ingvar Andersson*	717 500	2,42%
Avanza Pension	429 157	1,45%
Daniel Gluch	357 770	1,21%
Tom Karlsson	331 500	1,12%
Åke Hörnell*	262 880	0,89%
Övriga cirka 1 200 aktieägare	6 837 303	23,08%
Summa	29 624 897	100,00%

Källa: Euroclear, data per 30 september 2023. I rapporten har använts antalet aktier efter registrering av de aktier som utnyttjades i optionsprogrammet. Registreringen av de nya aktierna slutfördes i oktober 2023.

**Ledamot av styrelsen*

Per den 30 september 2023 hade LC-Tec Holding AB (publ) fem ägare som var och en innehade aktier motsvarande fem procent eller mer av röste- och kapitalandelen i bolaget.

Per den 30 september 2023 hade LC-Tec Holding cirka 1 200 aktieägare.

Teckningsoptioner

LC-Tec har för närvarande inga utestående teckningsoptionsprogram.

Övrigt

Avrundningar

Till följd av avrundningar kan siffror presenterade i denna rapport i vissa fall inte exakt summera till totalen och procenttal kan avvika från de exakta procenttalen.

Transaktioner som inte medför betalningar

Transaktioner hänförliga till investerings- och finansieringsverksamheterna, som inte medför in- och utbetalningar ska inte inräknas i kassaflödet trots att de påverkar företagets kapital- och tillgångsstruktur. Sådana transaktioner ska redovisas på annan plats i de finansiella rapporterna, på ett sätt som ger relevant information om dessa investerings- och finansieringsaktiviteter.

Tvister och rättsliga förfaranden

Bolaget är för tillfället inte involverat i några rättsliga förfaranden med tredje part eller tillsyns- eller förvaltningsmyndigheter.

Utsikter för bokföringsåret 2023

Styrelsen för LC-Tec bedömer att rätt åtgärder vidtagits i bolaget för att färdigställa en stark produktfamilj. Framtidsutsikterna är goda med de framsteg som gjorts under perioden och med de investeringar inom försäljning, produktion och produktutveckling som görs under året. Styrelsen väljer emellertid att inte lämna någon prognos för kommande period.

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.

Kommande rapporttillfällen

LC-Tec lämnar återkommande ekonomisk information enligt följande plan:

Bokslutskommuniké: 23 februari, 2024

Årsredovisning: 25 april, 2024

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

27 oktober 2023

LC-Tec Holding AB (publ)

Styrelsen

För ytterligare information vänligen kontakta:

Olle Westblom
Verkställande direktör
+46 243-79 40 70
info@lc-tec.se

Denna information är sådan som LC-Tec Holding AB (publ) är skyldigt att offentliggöra enligt EUs marknadsmissbruksförordning. Informationen lämnades, genom ovanstående kontaktpersons försorg, för offentliggörande den 27 oktober 2023 kl. 08:15 CET.

Detta är LC-Tec

LC-Tec är ett teknikföretag specialiserat på optiska komponenter baserade på flytande kristallteknologi (LC). Beläget i Borlänge, Sverige, har LC-Tec över 30 års erfarenhet av att designa och tillverka ett brett utbud av LC-baserade produkter, inklusive optiska slutare, variabla ND-filter, polarisationsmodulatorer, variabla retardrar och informationsdisplayer.

Med anläggningar som rymmer avancerade elektrooptiska laboratorier samt en modern tillverkningslinje för passiv matris LCD-skärmar, är LC-Tec en one-stop-shop som täcker hela spannet från tidig FoU till volymtillverkning. LC-Tecs aktier handlas på NGM Nordic SME.

Finansiella rapporter

Resultaträkning

	2023-07-01	2023-01-01	2022-07-01	2022-01-01	2022-01-01
(KSEK)	2023-09-30	2023-09-30	2022-09-30	2022-09-30	2022-12-31
Rörelsens intäkter					
Nettoomsättning	4 742	17 621	3 103	8 662	16 843
Aktiverat arbete för egen räkning	0	0	0	0	0
Övriga rörelseintäkter	587	1 877	761	3 509	5 068
Summa Rörelsens intäkter	5 329	19 498	3 864	12 171	21 911
Rörelsens kostnader					
Råvaror och förnödenheter	-1 154	-6 088	-1 610	-5 830	-7 412
Övriga externa kostnader	-1 824	-5 500	-1 219	-3 400	-6 552
Personalkostnader	-4 099	-14 653	-3 249	-12 519	-17 024
Avskrivningar av materiella och immateriella tillgångar	-105	-315	-81	-208	-294
Övriga rörelsekostnader	-179	-437	-44	-99	-185
Summa Rörelsens kostnader	-7 361	-26 993	-6 203	-22 056	-31 467
RÖRELSERESULTAT	-2 032	-7 495	-2 339	-9 885	-9 556
Resultat från finansiella poster					
Resultat från finansiella anläggningstillgångar	0	0			0
Ränteintäkter och liknande resultatposter	0	0	0	0	0
Räntekostnader och liknande resultatposter	-198	-543	-22	-185	-204
Kursvinster-/förluster	0	0	0	0	0
Resultat efter finansiella poster	-2 230	-8 038	-2 361	-10 070	-9 760
Skatt på periodens resultat	0	0	0	0	0
Omtaxering tidigare resultat	0	0	0	0	-4 388
PERIODENS RESULTAT	-2 230	-8 038	-2 361	-10 070	-14 148

Balansräkning

(KSEK)

2023-09-30 2022-09-30 2022-12-31
TILLGÅNGAR
Immateriella anläggningstillgångar

Immateriella anläggningstillgångar	241	235	277
Summa Immateriella anläggningstillgångar	241	235	277

Materiella anläggningstillgångar

Maskiner och andra tekniska anläggningar	1 803	1 858	2 037
Inventarier, verktyg och installationer	278	370	362
Pågående nyanläggningar		0	0
Summa Materiella anläggningstillgångar	2 081	2 228	2 399

Finansiella anläggningstillgångar

Andra långfristiga värdepappersinnehav	0	0	0
Uppskjutna skattefordringar	0	4 388	0
Summa Finansiella anläggningstillgångar	0	4 388	0

Summa Anläggningstillgångar	2 322	6 851	2 676
------------------------------------	--------------	--------------	--------------

Omsättningstillgångar

Varulager mm			
Färdiga varor och handelsvaror	4 527	4 128	4 171
Förskott till leverantörer	0	327	126
Summa Varulager	4 527	4 455	4 297

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar	3 002	1 693	4 580
Aktuella skattefordringar	0	0	0
Övriga kortfristiga fordringar	908	357	543
Upplupna intäkter och förutbetalda kostnader	350	386	495
Summa Kortfristiga fordringar	4 260	2 436	5 618

Kassa, bank	4 678	6 438	3 567
-------------	-------	-------	-------

Summa Omsättningstillgångar	13 465	13 329	13 482
------------------------------------	---------------	---------------	---------------

SUMMA TILLGÅNGAR	15 787	20 180	16 158
-------------------------	---------------	---------------	---------------

Balansräkning

(KSEK)

2023-09-30 2022-09-30 2022-12-31
**EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR
OCH SKULDER**
Eget kapital
Aktiekapital

Eget kapital	2 636	2 636	2 636
Ej registrerat aktiekapital	378		
Övrigt tillskjutet kapital	9 754	21 204	25 943
Annat eget kapital inklusive årets resultat	-8 038	-10 070	-18 887

Summa Eget kapital 4 730 13 770 9 692
Långfristiga skulder

Skulder till kreditinstitut	259	402	376
Summa Långfristiga skulder	259	402	376

Kortfristiga skulder

Skulder till kreditinstitut	155	155	155
Förskott från kunder	0	327	163
Leverantörsskulder	1 195	1 189	1 121
Checkräkningskredit	2 340	0	0
Övriga kortfristiga skulder	3 809	723	988
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	3 299	3 614	3 663
Summa Kortfristiga skulder	10 798	6 008	6 090

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER 15 787 20 180 16 158
Förändring eget kapital koncernen

(KSEK)	Aktiekapital	Ej registrerat aktiekapital	Övrigt tillskjutet kapital	Annat eget kapital inkl. årets resultat	Summa eget kapital
Eget kapital 2023-01-01	2 636	0	25 943	-18 887	9 692
Nyemission		378	2 698		3 076
Periodens resultat				-8 038	-8 038
Eget kapital 2023-09-30	2 636		28 641	-26 925	4 730

Kassaflödesanalys

(KSEK)	2023-07-01	2023-01-01	2022-07-01	2022-01-01	2022-01-01
	2023-09-30	2023-09-30	2022-09-30	2022-09-30	2022-12-31
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN					
Rörelseresultat	-2 480	-8 038	-2 361	-10 070	-9 760
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet	105	315	81	208	294
Erlagd skattekostnad	59	171	104	216	348
KASSAFLÖDE FRÅN DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN		0			
FÖRE FÖRÄNDRINGAR AV RÖRELSEKAPITAL	-2 316	-7 552	-2 176	-9 118	-9 118
KASSAFLÖDE FRÅN FÖRÄNDRINGAR I RÖRELSERESULTAT					
Ökning (-) / minskning (+) varulager	503	-356	-900	-867	-867
Ökning (-) / minskning (+) av kortfristiga fordringar	2 478	1 484	1 257	-2 266	-2 266
Ökning (+) / minskning (-) av kortfristiga skulder	-1 697	-773	-1 159	928	928
KASSAFLÖDE FRÅN DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN	-1 032	-7 197	-2 978	-11 323	-11 323
INVESTERINGSVERKSAMHETEN					
		0			
Investering i materiella tillgångar	0	0	0	-1 255	-1 255
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	0	0	0	0	0
Tidigare nedskrivna långfristiga fordringar	0	0	0	0	0
KASSAFLÖDE FRÅN INVESTERINGSVERKSAMHETEN	0	0	0	-1 255	-1 255
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN					
Amortering lån	-36	-108	-39	0	-155
Upptagna lån	0	3 000	0	-549	0
Förändring checkräkningskredit	-78	2 340	0	0	-420
Erlagda emissionskostnader	0	0	0	0	0
Nyemission	3 076	3 076	0	15 501	15 502
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERINGSVERKSAMHETEN	2 962	8 308	-39	14 952	14 927
PERIODENS KASSAFLÖDE					
Likvida medel vid periodens början	2 748	3 567	9 455	1 218	1 218
Likvida medel vid periodens slut	4 678	4 678	6 438	6 438	3 567

Resultaträkning moderbolaget

(KSEK)

	2023-07-01	2023-01-01	2022-07-01	2022-01-01	2022-01-01
	2023-09-30	2023-09-30	2022-09-30	2022-09-30	2022-12-31
Rörelsens intäkter					
Nettoomsättning	1 300	3 900	1 200	3 600	5 100
Övriga intäkter	1	7	5	30	32
Summa intäkter	1 301	3 907	1 205	3 630	5 132
Rörelsens kostnader					
Övriga externa kostnader	-508	-1 363	-246	-772	-960
Personalkostnader	-737	-2 695	-486	-3 318	-3 978
Övriga rörelsekostnader	0	0	0	0	0
Summa rörelsens kostnader	-1 245	-4 058	-732	-4 090	-4 938
Rörelseresultat	56	-151	473	-460	194
Resultat från finansiella poster					
Resultat från finansiella anläggningstillgångar	0	0	0	0	-16 000
Räntekostnader och liknande resultatposter	-125	-379	0	-93	-93
Summa resultat från finansiella poster	-125	-379	0	-93	-16 093
Resultat efter finansiella poster	-69	-530	473	-553	-15 899
Resultat före skatt	-69	-530	473	-553	-15 899
Förändring uppskjuten skatt	0	0	0	0	-4 000
Årets resultat	-69	-530	473	-553	-19 899

Balansräkning moderbolaget

(KSEK)

2023-09-30 2022-09-30 2022-12-31

Tillgångar**Anläggningstillgångar****Finansiella anläggningstillgångar**

Andelar i koncernföretag	14 585	14 585	14 585
Andra långfristiga fordringar	0	0	0
Uppskjuten skattefordran	0	4 000	0
Summa finansiella anläggningstillgångar	14 585	18 585	14 585

Summa anläggningstillgångar	14 585	18 585	14 585
------------------------------------	---------------	---------------	---------------

Omsättningstillgångar**Kortfristiga fordringar**

Aktuella skattefordringar	113	113	0
Övriga kortfristiga fordringar	2	0	0
Fordringar hos koncernföretag	4 065	12 832	1 031
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	114	64	199
Summa kortfristiga fordringar	4 294	13 009	1 230

Kassa och bank	3 338	4 803	1 160
-----------------------	--------------	--------------	--------------

Summa omsättningstillgångar	7 632	17 812	2 390
------------------------------------	--------------	---------------	--------------

Summa tillgångar	22 217	36 397	16 975
-------------------------	---------------	---------------	---------------

Balansräkning moderbolaget

(KSEK)

2023-09-30 2022-09-30 2022-12-31

Eget kapital och skulder
Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital	2 636	2 636	2 636
Ej registrerat aktiekapital	378	0	0
Reservfond	965	965	965
	3 979	3 601	3 601

Fritt eget kapital

Balanserad vinst	-544	31 280	16 657
Överkursfond	14 623	0	14 623
Årets resultat	-530	-553	-19 899
	13 549	30 727	11 381

Summa eget kapital
17 528 34 328 14 982
Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder	290	89	151
Skatteskulder	0	0	34
Övriga kortfristiga skulder	3 415	431	486
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	984	1 549	1 322
Summa kortfristiga skulder	4 689	2 069	1 993

Summa eget kapital och skulder
22 217 36 397 16 975
Förändring eget kapital moderbolaget

(KSEK)	Aktiekapital	Ej registrerat aktiekapital	Övrigt tillskjutet kapital	Annat eget kapital inkl. årets resultat	Summa eget kapital
Eget kapital 2023-01-01	2 636	0	965	11 381	14 982
Nyemission		378	2 698		3 076
Årets resultat				-530	-530
Eget kapital 2023-09-30	2 636	378	3 663	10 851	17 528

Kassaflödesanalys moderbolaget

(KSEK)

	2023-07-01	2023-01-01	2022-07-01	2022-01-01	2022-01-01
	2023-09-30	2023-09-30	2022-09-30	2022-09-30	2022-12-31
Den löpande verksamheten					
Resultat före finansiella poster	-319	-530	3 043	2 017	-15 899
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet mm	0	0	0	0	0
Betald skatt	17	51	17	51	34
	-302	-479	3 060	2 068	-15 865
Förändring av rörelsekapitalet					
Förändring av kortfristiga fordringar	-1 271	-3 064	-3 629	-11 300	480
Förändring kortfristiga skulder	217	-355	-2 763	-1 506	1 004
	-1 054	-3 419	-6 392	-12 806	1 484
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-1 356	-3 898	-3 332	-10 738	-14 381
Investeringsverksamheten					
Investeringar	0	0	0	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	0	0	0	0	0
Finansieringsverksamheten					
Nyemission	3 076	3 076	78	15 501	15 501
Nyupptaget lån	0	3 000	0	0	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	3 076	6 076	78	15 501	15 501
Årets kassaflöde	1 720	2 178	-3 254	4 763	1 120
Likvida medel vid årets början	1 618	1 160	8 057	40	40
Likvida medel vid årets slut	3 338	3 338	4 803	4 803	1 160

Nyckeltal

	2023-01-01	2022-01-01	2022-01-01
	2023-09-30	2022-09-30	2022-12-31
LÖNSAMHET OCH RÄNTABILITET			
Omsättningstillväxt (%)	103,43%	139,94%	-16,48%
Rörelsemarginal (%)	neg	neg	neg
Vinstmarginal (%)	neg	neg	neg
Räntabilitet på eget kapital (%)	neg	neg	neg
KAPITALSTRUKTUR			
Eget kapital (KSEK)	4 730	13 770	9 692
Balansomslutning (KSEK)	15 787	20 180	16 158
Sysselsatt kapital (KSEK)	8 403	14 729	10 599
Räntebärande nettoskuld (KSEK)	3 414	557	531
Kapitalomsättningshastighet (ggr)	1,08	1,08	1,45
Soliditet (%)	30%	68%	60%
Skuldsättningsgrad (%)	72%	4%	5%
Räntetäckningsgrad (ggr)	neg	neg	neg
KASSAFLÖDE OCH LIKVIDITET			
Kassaflöde före investeringar (KSEK)	-7 197	-9 445	-11 323
Kassaflöde efter investeringar (KSEK)	-7 197	-9 158	-12 578
Likvida medel (KSEK)	4 678	6 438	3 567
INVESTERINGAR			
Förvärv av materiella anläggningstillgångar (KSEK)	0	287	-1 255
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	0	0	0
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	-	-	-
Förvärv av aktier och andelar	-	-	-
MEDARBETARE			
Medelantalet anställda	29	22	42
Omsättning per anställd (KSEK)	672	553	522
Antalet anställda	29	22	42
DATA PER AKTIE			
Antal aktier	29 624 897	25 908 619	25 908 619
Resultat per aktie	-0,27	-0,39	-0,55
Eget kapital per aktie (SEK)	0,16	0,53	0,37

Definitioner

LÖNSAMHET OCH RÄNTABILITET

Omsättningstillväxt (%)	Förändring av intäkterna i procent av föregående periods intäkter
Rörelsemarginal (%)	Rörelseresultat i procent av omsättningen
Vinstmarginal (%)	Periodens resultat i procent av omsättningen
Räntabilitet på eget kapital (%)	Periodens resultat i procent av genomsnittligt eget kapital

KAPITALSTRUKTUR

Eget kapital (KSEK)	Eget kapital vid periodens slut
Balansomslutning (KSEK)	Summan av tillgångar eller summan av skulder och eget kapital
Sysselsatt kapital (KSEK)	Balansomslutning minskad med icke räntebärande skulder
Räntebärande nettoskuld (KSEK)	inklusive latent skatt Nettot av räntebärande avsättningar och skulder minus finansiella tillgångar inklusive likvida medel
Kapitalomsättningshastighet (ggr)	Årets omsättning dividerat med genomsnittlig balansomslutning
Soliditet (%)	Eget kapital i procent av balansomslutningen
Skuldsättningsgrad (%)	Räntebärande skulder dividerat med eget kapital
Räntetäckningsgrad	Resultat efter finansiella poster plus finansiella kostnader dividerat med finansiella kostnader

KASSAFLÖDE OCH LIKVIDITET

Kassaflöde före investeringar (KSEK)	Resultat efter finansiella poster plus poster som inte påverkar kassaflöde minus förändring av rörelsekapital
Kassaflöde efter investeringar (KSEK)	Resultat efter finansiella poster plus poster som inte påverkar kassaflödet minus förändring av rörelsekapital och investeringar
Likvida medel (KSEK)	Banktillgodohavanden och kassa

MEDARBETARE

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

DATA PER AKTIE

Antal aktier	Antalet utestående aktier vid periodens slut
Resultat per aktie (SEK)	Periodens resultat dividerat med antal aktier
Eget kapital per aktie (SEK)	Eget kapital dividerat med antal aktier



Adresser

Bolaget

LC-Tec Holding AB (publ)

Tunavägen 281

781 73 Borlänge

Tel: +46 243-79 40 70

E-post: info@lc-tec.se Hemsida: www.lc-tec.se

Kontoförande institut

Euroclear Sweden AB

Box 7822

103 97 Stockholm

Tel: +46 8 402 90 00

Revisor

Thomas Nielsen

Auktoriserad revisor

KPMG AB

Wallingatan 24, Borlänge

Tel: +46 243 21 21 00