



Bokslutskommuniké 2023

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

Denna rapport avser LCT-koncernens verksamhet under perioden 1 januari 2023 till och med den 31 december 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

Perioden i korthet	1
Viktiga händelser under perioden	2
VD-ord: LC-Tec nådde den högsta försäljningen på tio år	3
Verksamheten.....	4
Eget kapital och Skulder	7
Utsikter för bokföringsåret 2024	8
Finansiella rapporter	10
Adresser	20

Perioden i korthet

Resultatposter (KSEK)	Q4 2023	Helår 2023	Q4 2022	Helår 2022
Nettoomsättning	5 432	23 053	8 181	16 843
Rörelseresultat	-1 029	-8 524	329	-9 556
Resultat efter finansiella kostnader	-1 190	-9 228	310	-9 760
Resultat per aktie efter skatt	-0,05 kr	-0,36 kr	0,01 kr	-0,38 kr
Kassaflöde				
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-2 903	-10 100	-1 878	-11 323
Balansposter				
	2023-12-31		2022-12-31	
Anläggningstillgångar	2 230		2 676	
Omsättningstillgångar	11 550		13 482	
Eget Kapital	3 540		9 692	
Balansomslutning	13 780		16 158	
Nyckeltal				
Soliditet (%)	26%		60%	
Skuldsättningsgrad (%)	91,0%		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 mäsas för professionell video i Hollywood. Där 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 in show*" på IBC mässan i Amsterdam.
- LC-Tec tillförs cirka 3,3 miljoner kronor före emissionskostnader efter nyttjande av bolagets teckningsoptioner av serie TO4.
- Bolaget tecknade ett strategiskt viktigt ramavtal inom affärsområdet smarta glasögon.
- LC-Tec tar en första order om 3,4 miljoner kronor på smarta glasögon i detta ramavtal.

Viktiga händelser efter periodens slut

Inga händelser av vikt har inträffat efter rapportperiodens slut.

**VD-ord: LC-Tec nådde den högsta försäljningen på tio år**

2023 var på många sätt ett år som bjöd på många stora förändringar och nyheter. En av de saker som förtjänar att uppmärksammas är att försäljningen var den högsta företaget redovisat på tio år. Detta trots att den lägre orderingång som vi såg i tredje kvartalet fortsatte in i årets sista kvartal, framför allt på färdiga produkter.

Resultatet blev något bättre på helåret än året innan, men vi rapporterar fortfarande negativa siffror. Det skall emellertid inte enbart tas som negativt. Vi förbereder oss för en ökad försäljning under innevarande år, vilket gör att vi tog många, stora kostnader under förra året.

Under sista kvartalet 2023 har vi startat nya projekt med flera av de större befintliga kunderna, där vi utvecklar LC-Tecs produkter för att anpassa dem till kundernas egna produkter. Glädjande nog ser vi att denna trend fortsatt in på nya året. Det är tydligt att intresset ökat för LC-Tecs produkter och teknik. Det är vår förhoppning att vi skall kunna

ta flera av dessa projekt till serieproduktion redan under det andra kvartalet i år.

Att vi finns med i marknadens mest avancerade videokameror och att vi fått flera utmärkelser under hösten på ett nytt, större kamerfilter har uppmärksammas. Det var med stolthet vi under hösten kunde 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.

Den reducering av personalstyrkan vi gjorde i början av tredje kvartalet 2023 ledde till att kostnaderna minskade under resten av året. Sett till andra halvåret så var det tydligt att strejken i Hollywood påverkar hela filmindustrin, vilket för oss innebär lägre försäljning av filter till avancerade videokameror. Vi valde emellertid att dra fördel av detta och knyta en rad nya kontakter med företag som kan tänkas vara intresserade av LC-Tecs produktportfölj.

Glädjande är att produktiviteten fortsätter att öka. I oktober 2022 var utbytet på vårt avancerade kamerfilter allt för lågt. Under hösten 2023 hade den siffran mer än fördubblats. Ju högre denna siffra är desto bättre, eftersom det betyder att ett färre antal produkter kasseras, och istället kan säljas till kund. Detta gör att LC-Tecs kostnader minskar.

I takt med att tekniken blir allt mer robust, marknaden mognar närmar sig också våra kunder beslutet om att starta serieproduktion för försäljning och produktion av stora volymer. Några av de produkter som nu ligger i det sista skedet av utveckling kommer att tillverkas hos en kontraktstillverkare. Volymerna beräknas bli så höga att kapaciteten vid vår anläggning i Borlänge är för liten. Vi påbörjade överföringen under 2023.

Det var också extra glädjande att i oktober 2023 kunna kommunicera att LC-Tec ingått ett nytt ramavtal med ett stort internationellt företag. 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 de många olika 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 skräddarsydda 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, med underområdet drönare, Smarta glasögon, 3D och R&D, där de två förstnämnda utgör prioriterade tillväxtområden. Företag verksamma inom MedTech har under 2023 kommit att bli allt viktigare och bedöms komma att utgöra ett eget affärsområde inom kort.

Bolaget verkar idag på en världsmarknad där 98 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 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, med ett värde om cirka 500 000 SEK, är resultatet av flera års samarbete med kunden. 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 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-filter till Z CAMs kameror. LC-Tec har bland annat tagit fram en elektronisk ND-filterlösning 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-filter 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 in 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.

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 offentliggöra att bolaget erhållit den första ordern inom detta ramavtal. Projektet löper under oktober till december med ett ordervärde på 3,4 miljoner kronor.

I december meddelade LC-Tec att en valberedning hade utsetts i enlighet med beslut från årsstämman som hölls den 11 maj. Uppgifter för valberedningen är att inför bolagsstämman där valfrågor skall behandlas lämna förslag till:

- Val av ordförande vid stämman
- Val av ordförande och övriga ledamöter i styrelsen
- Styrelsearvode uppdelat mellan ordförande och övriga ledamöter samt arvode till ledamöter i eventuella utskott
- Val av revisor samt ersättning till denne
- Vid årsstämma lämna förslag till hur valberedning utses

Årsstämma 2024 äger rum den 17 maj. Valberedningens förslag skall lämnas senast den 31 mars 2024.

Valberedningens ledamöter har utsetts av de tre största ägarna, och är Nils Sandstedt, Per Lindvall och Åke Hörnell. Ordförande är Nils Sandstedt såsom representant för bolagets störste ägare. Därutöver medverkar styrelsens ordförande Ingvar Andersson i valberedningens arbete.

Viktiga händelser efter periodens slut

Inga händelser av vikt har inträffat efter rapportperiodens slut.

Intäkter, kostnader och resultat

Försäljning och resultat

Koncernens intäkter uppgick under perioden januari till och med december 2023 till KSEK 25 349 (21 911), varav nettoomsättningen uppgick till KSEK 23 053 (16 843), med ett nettoresultat om KSEK -9 228 (-9 760). Resultatet per aktie efter skatt uppgick till SEK -0,31 (-0,55).

Likviditet och finansiering

Den 31 december 2023 uppgick LC-Tecs banktillgodohavanden till KSEK 2 070 (3 567).

Koncernen hade per den 31 december 2023 räntebärande skulder om KSEK 3 275 (531) samt har en checkräkningskredit om KSEK 3 000 vilken per den 31 december 2023 var utnyttjad med KSEK 338 (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 av detta lån kommer från ett bolag i vilket Ingvar Andersson, styrelseordförande i LC-Tec är delägare.

Investeringar

LC-Tecs totala investeringar under året uppgick till KSEK 55 (1 253) och avsåg immateriella anläggningstillgångar med KSEK 0 (247) såsom patent och balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och vad avser materiella anläggningstillgångar KSEK 55 (1 007) såsom inventarier, verktyg och installationer.

Avskrivningar

Årets resultat har belastats med KSEK 424 (294) i avskrivningar varav KSEK 377 (294) avser avskrivningar på inventarier, verktyg installationer och immateriella tillgångar, KSEK 47 (0) avser avskrivningar på tidigare års balanserade utgifter för utvecklingsarbete samt 0 (0) avser avskrivning av goodwill.

Anställda

Per den 31 december 2023 hade LC-Tec-koncernen 26 (42) anställda fördelat på 18 män (31) och 8 kvinnor (11). 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 ledde till minskade kostnader från och med det tredje kvartalet 2023.

Eget kapital och Skulder**Eget kapital**

Per 31 december 2023 uppgick LC-Tecs egna kapital till KSEK 3 540 (9 692). Soliditeten uppgick per den 31 december 2023 till 26 procent (60).

Aktien

LC-Tecs aktiekapitalet var den 31 december 2023 fördelat på 29 624 897 (f å 25 908 619) aktier, 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	5 800 000	19,58%
Hörnell Teknikinvest AB*	3 462 531	11,69%
Magnus Nilsson	2 586 411	8,73%
Chalmers Ventures AB	2 408 888	8,13%
Ingvar Andersson*	750 000	2,53%
Nordnet Pensionsförsäkrings AB	436 261	1,47%
Tom Karlsson	380 000	1,28%
Daniel Gluch	378 653	1,28%
Avanza Pension	300 282	1,01%
Åke Hörnell*	278 682	0,94%
Övriga cirka 1 200 aktieägare	6 091 708	20,56%
Summa	29 624 897	100,00%

Källa: Euroclear, data per 31 december 2023.

*Ledamot av styrelsen (aktier kontrolleras privat eller genom bolag)

Per den 31 december 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 31 december 2023 hade LC-Tec Holding cirka 1 200 aktieägare.

Teckningsoptioner

LC-Tec har för närvarande inga utestående teckningsoptionsprogram.

Konvertibelprogram

LC-Tec har för närvarande inga utestående konvertibelprogram.

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 2024

Styrelsen för LC-Tec bedömer att rätt åtgärder vidtagits i bolaget för att färdigställa en stark produktfamilj. Framtidsutsikterna är goda med de framsteg om 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.

Utdelning

Styrelsen har för avsikt att föreslå bolagsstämman att ingen utdelning skall lämnas för verksamhetsåret 2023.

Kommande rapporttillfällen

LC-Tec lämnar återkommande ekonomisk information enligt följande plan:

- Tremånadersrapport 2024: 17 maj 2024
- Årsstämma: 17 maj 2024
- Halvårsrapport 2024: 28 augusti 2024
- Niomånadersrapport 2024: 23 oktober
- Bokslutskommuniké 2024: 21 februari 2025

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

14 februari 2024
LC-Tec Holding AB (publ)
Styrelsen

För ytterligare information vänligen kontakta:
Olle Westblom, Verkställande direktör, telefon +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 14 februari 2024 kl. 07:30 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 Koncernen

(KSEK)	2023-10-01	2022-10-01	2023-01-01	2022-01-01
	2023-12-31	2022-12-31	2023-12-31	2022-12-31
Rörelsens intäkter				
Nettoomsättning	5 432	9 495	23 053	16 843
Aktiverat arbete för egen räkning	0	0	0	0
Övriga rörelseintäkter	419	245	2 296	5 068
Summa Rörelsens intäkter	5 851	9 740	25 349	21 911
Rörelsens kostnader				
Råvaror och förnödenheter	-1 192	-1 582	-7 280	-7 412
Övriga externa kostnader	-1 461	-3 152	-6 961	-6 552
Personalkostnader	-3 958	-4 505	-18 611	-17 024
Avskrivningar av materiella och immateriella tillgångar	-109	-86	-424	-294
Övriga rörelsekostnader	-160	-86	-597	-185
Summa Rörelsens kostnader	-6 880	-9 411	-33 873	-31 467
RÖRELSERESULTAT	-1 029	329	-8 524	-9 556
Resultat från finansiella poster			0	
Resultat från finansiella anläggningstillgångar	0	0	0	0
Ränteintäkter och liknande resultatposter	0	0	0	0
Räntekostnader och liknande resultatposter	-161	-19	-704	-204
Kursvinster-/förluster	0	0	0	0
Resultat efter finansiella poster	-1 190	310	-9 228	-9 760
Skatt på periodens resultat	0	0	0	0
Omtaxering tidigare resultat	0	-4 388	0	-4 388
PERIODENS RESULTAT	-1 190	-4 078	-9 228	-14 148

Balansräkning koncernen

(KSEK)	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR		
Immateriella anläggningstillgångar		
Immateriella anläggningstillgångar	230	277
Summa Immateriella anläggningstillgångar	230	277
Materiella anläggningstillgångar		
Maskiner och andra tekniska anläggningar	1 752	2 037
Inventarier, verktyg och installationer	248	362
Pågående nyanläggningar	0	0
Summa Materiella anläggningstillgångar	2 000	2 399
Finansiella anläggningstillgångar		
Andra långfristiga värdepappersinnehav	0	0
Uppskjutna skattefordringar	0	0
Summa Finansiella anläggningstillgångar	0	0
Summa Anläggningstillgångar	2 230	2 676
Omsättningstillgångar		
Varulager mm		
Färdiga varor och handelsvaror	4 249	4 171
Förskott till leverantörer	32	126
Summa Varulager	4 281	4 297
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	3 725	4 580
Aktuella skattefordringar	0	0
Övriga kortfristiga fordringar	933	543
Upplupna intäkter och förutbetalda kostnader	541	495
Summa Kortfristiga fordringar	5 199	5 618
Kassa, bank	2 070	3 567
Summa Omsättningstillgångar	11 550	13 482
SUMMA TILLGÅNGAR	13 780	16 158

Balansräkning för koncernen

(KSEK) 2023-12-31 2022-12-31

EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER

Eget kapital

Aktiekapital

Eget kapital	3 014	2 636
Övrigt tillskjutet kapital	9 754	25 943
Annat eget kapital inklusive årets resultat	-9 228	-18 887

Summa Eget kapital **3 540** **9 692**

Långfristiga skulder

Skulder till kreditinstitut	220	376
Summa Långfristiga skulder	220	376

Kortfristiga skulder

Skulder till kreditinstitut	155	155
Förskott från kunder	0	163
Leverantörsskulder	2 683	1 121
Checkräkningskredit	338	0
Övriga kortfristiga skulder	4 073	988
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	2 771	3 663
Summa Kortfristiga skulder	10 020	6 090

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER **13 780** **16 158**

Förändring eget kapital koncernen

(KSEK)	Aktiekapital	Övrigt till- skjutet kapital	Annat eget kapital inkl. årets resultat	Summa eget kapital
Eget kapital 2023-01-01	2 636	25 943	-18 887	9 692
Nyemission	378	2 698		3 076
Periodens resultat			-9 228	-9 228
Eget kapital 2023-12-31	3 014	28 641	-28 115	3 540

Kassaflödesanalys koncernen

	2023-10-01	2022-10-01	2023-01-01	2022-01-01
(KSEK)	2023-12-31	2022-12-31	2023-12-31	2022-12-31
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN				
Rörelseresultat	-1 190	-2 547	-9 228	-9 760
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet	109	0	424	294
Erlagd skattekostnad	57	0	228	348
KASSAFLÖDE FRÅN DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN				
FÖRE FÖRÄNDRINGAR AV RÖRELSEKAPITAL	-1 024	-2 547	-8 576	-9 118
KASSAFLÖDE FRÅN FÖRÄNDRINGAR				
I RÖRELSERESULTAT				
Ökning (-) / minskning (+) varulager	278	0	-78	-867
Ökning (-) / minskning (+) av kortfristiga fordringar	-971	0	513	-2 266
Ökning (+) / minskning (-) av kortfristiga skulder	-1 131	0	-1 904	928
KASSAFLÖDE FRÅN DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN	-2 848	-2 547	-10 045	-11 323
INVESTERINGSVERKSAMHETEN				
Investering i materiella tillgångar	-55	-298	-55	-1 255
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	0	0	0	0
Tidigare nedskrivna långfristiga fordringar	0	0	0	0
KASSAFLÖDE FRÅN INVESTERINGSVERKSAMHETEN	-55	-298	-55	-1 255
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN				
Amortering lån	-48		-156	-155
Upptagna lån	0	-26	3 000	0
Förändring checkräkningskredit	343		2 683	-420
Nyemission	0		3 076	15 502
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERINGSVERKSAMHETEN	295	-26	8 603	14 927
PERIODENS KASSAFLÖDE				
Likvida medel vid periodens början	4 678	6 438	3 567	1 218
Likvida medel vid periodens slut	2 070	3 567	2 070	3 567

Resultaträkning moderbolaget

(KSEK)

	2023-10-01	2022-10-01	2023-01-01	2022-01-01
	2023-12-31	2022-12-31	2023-12-31	2022-12-31
Rörelsens intäkter				
Nettoomsättning	1 500	1 500	5 400	5 100
Övriga intäkter	2	2	9	32
Summa intäkter	1 502	1 502	5 409	5 132
Rörelsens kostnader				
Övriga externa kostnader	-370	-188	-1 733	-960
Personalkostnader	-499	-660	-3 194	-3 978
Övriga rörelsekostnader	0	0	0	0
Summa rörelsens kostnader	-869	-848	-4 927	-4 938
Rörelseresultat	633	654	482	194
Resultat från finansiella poster				
Resultat från finansiella anläggningstillgångar	0	-16 000	0	-16 000
Räntekostnader och liknande resultatposter	-91	0	-470	-93
Summa resultat från finansiella poster	-91	-16 000	-470	-16 093
Resultat efter finansiella poster	542	-15 346	12	-15 899
Resultat före skatt	542	-15 346	12	-15 899
Förändring uppskjuten skatt	0	-4 000	0	-4 000
Årets resultat	542	-19 346	12	-19 899

Balansräkning moderbolaget

(KSEK)

2023-12-31 2022-12-31

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

Andelar i koncernföretag	17 085	14 585
Andra långfristiga fordringar	0	0
Uppskjuten skattefordran	0	0
Summa finansiella anläggningstillgångar	17 085	14 585
Summa anläggningstillgångar	17 085	14 585

Omsättningstillgångar**Kortfristiga fordringar**

Aktuella skattefordringar	34	0
Övriga kortfristiga fordringar	0	0
Fordringar hos koncernföretag	4 158	1 031
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	242	199
Summa kortfristiga fordringar	4 434	1 230

Kassa och bank	531	1 160
-----------------------	------------	--------------

Summa omsättningstillgångar	4 965	2 390
------------------------------------	--------------	--------------

Summa tillgångar	22 050	16 975
-------------------------	---------------	---------------

Balansräkning moderbolaget

(KSEK)

2023-12-31 2022-12-31

Eget kapital och skulder

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital	3 014	2 636
Reservfond	965	965
	3 979	3 601

Fritt eget kapital

Balanserad vinst	-544	16 657
Överkursfond	14 623	14 623
Årets resultat	12	-19 899
	14 091	11 381

Summa eget kapital

18 070 14 982

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder	95	151
Skatteskulder	0	34
Övriga kortfristiga skulder	3 364	486
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	521	1 322
	3 980	1 993

Summa eget kapital och skulder

22 050 16 975

Förändring eget kapital moderbolaget

(KSEK)	Aktie- kapital	Reserv- fond	Övrigt fritt eget kapital	Summa eget kapital
Eget kapital 2023-01-01	2 636	965	11 381	14 982
Nyemission	378	2 698		3 076
Årets resultat			12	12
Eget kapital 2023-09-30	3 014	3 663	11 393	18 070

Kassaflödesanalys moderbolaget

(KSEK)

	2023-10-01	2022-10-01	2023-01-01	2022-01-01
	2023-12-31	2022-12-31	2023-12-31	2022-12-31
Den löpande verksamheten				
Resultat efter finansiella poster	-1 190	310	-9 228	-9 760
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet mm	109	86	424	294
Betald skatt	57	132	228	348
	-1 024	528	-8 576	-9 118
Förändring av rörelsekapitalet				
Förändring varulager	278	284	-78	-867
Förändring kortfristiga fordringar	-971	-3 308	513	-2 266
Förändring kortfristiga skulder	-1 186	618	-1 959	928
	-1 879	-2 406	-1 524	-2 205
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-2 903	-1 878	-10 100	-11 323
Investeringsverksamheten				
Investering i immateriella och materiella tillgångar	0	-968	0	-1 255
Förändring av finansiella anläggningstillgångar	0	0	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	0	-968	0	-1 255
Finansieringsverksamheten				
Nyemission	0	1	3 076	15 502
Amortering lån	-48	394	-156	-155
Upptagna lån	0	0	3 000	0
Förändring checkkredit	343	-420	2 683	-420
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	295	-25	8 603	14 927
Årets kassaflöde	-2 608	-2 871	-1 497	2 349
Likvida medel vid periodens början	4 678	6 438	3 567	1 218
Likvida medel vid årets slut	2 070	3 567	2 070	3 567

Nyckeltal

	2023-01-01	2022-01-01
	2023-12-31	2022-12-31
LÖNSAMHET OCH RÄNTABILITET		
Omsättningstillväxt (%)	36,87%	-16,48%
Rörelsemarginal (%)	neg	neg
Vinstmarginal (%)	neg	neg
Räntabilitet på eget kapital (%)	neg	neg
KAPITALSTRUKTUR		
Eget kapital (KSEK)	3 540	9 692
Balansomslutning (KSEK)	13 780	16 158
Sysselsatt kapital (KSEK)	7 135	10 599
Räntebärande nettoskuld (KSEK)	3 375	531
Kapitalomsättningshastighet (ggr)	1,69	1,45
Soliditet (%)	26%	60%
Skuldsättningsgrad (%)	95%	5%
Räntetäckningsgrad (ggr)	neg	neg
KASSAFLÖDE OCH LIKVIDITET		
Kassaflöde före investeringar (KSEK)	-10 045	-11 323
Kassaflöde efter investeringar (KSEK)	-10 100	-12 578
Likvida medel (KSEK)	2 070	3 567
INVESTERINGAR		
Förvärv av materiella anläggningstillgångar (KSEK)	-55	-1 255
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	0	0
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	-	-
Förvärv av aktier och andelar	-	-
MEDARBETARE		
Medelantalet anställda	35	42
Omsättning per medeltal anställd (KSEK)	659	522
Antalet anställda	26	42
DATA PER AKTIE		
Antal aktier	29 624 897	25 908 619
Resultat per aktie	-0,31	-0,55
Eget kapital per aktie (SEK)	0,12	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 inklusive latent skatt

Räntebärande nettoskuld (KSEK)

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