

1 JANUARI – 30 SEPTEMBER 2023

Delårsrapport Q3 – 2023

Strength and security in all elements

Astor

Styrelsen och verkställande direktören för Scandinavian Astor Group AB (publ) avger härmed delårsrapport för tredje kvartalet 2023.

Sammanfattning av delårsrapport jan–sep 2023

Höjdpunkter under tredje kvartalet:

- Positivt nettoresultat för det tredje kvartalet
- Organisk tillväxt accelererar till 59% under Q3, jämfört med 21% under Q2 2023.
- Kompositdelen slår rekord – redan levererat mer än hela föregående år
- Ökat intresse för Astors EW-erbjudande

Koncernen sammanfattning tredje kvartalet 2023

- Nettoomsättningen ökade till 23 089 (14 544) TSEK
- Orderingången uppgick till 12 978 (26 724) TSEK
- Orderboken vid periodens utgång var 87 148 (71 400) TSEK
- EBITDA uppgick till 1 879 (-883) TSEK
- Resultat efter finansiella poster uppgick till 270 (-1 580) TSEK
- Periodens kassaflöde uppgick till 966 (-621) TSEK
- Resultatet per aktie uppgick till 0,012 (-0,058)* SEK
- Soliditeten uppgick till 37,5 % (16,7 %)

Koncernen sammanfattning nio månader 2023

- Nettoomsättningen ökade till 61 752 (35 345) TSEK
- Orderingången uppgick till 77 456 (68 271) TSEK
- Orderboken vid periodens utgång var 87 148 (71 400) TSEK
- EBITDA uppgick till -186 (971) TSEK
- Resultat efter finansiella poster uppgick till -5 356 (-2 209) TSEK
- Periodens kassaflöde uppgick till 4 500 (1 583) TSEK
- Resultatet per aktie uppgick till -0,191 (-0,084)* SEK
- Soliditeten uppgick till 37,5 % (16,7 %)

*Resultat per aktie: Periodens resultat dividerat med 27 238 369 aktier per 2023-09-30. För jämförelsesiffran har samma antal aktier använts.

Soliditet: Eget kapital dividerat med totalt kapital.

Orderingång: Det totala värdet på erhållna beställningar under perioden i koncernen.

Orderboken: Det totala värdet på de beställningar i koncernen som är kvarvarande att leverera efter periodens utgång.

EW: Electronic Warfare

Belopp inom parentes: Jämförande period föregående år.

Med Bolaget eller Astor Group avses Scandinavian Astor Group AB (publ) med organisationsnummer 559353–3922.

Händelser under perioden juli – september 2023

- Astor Group meddelade den 19 juli att styrelsen beslutat om en riktad emission av aktier efter begäran om lånekonvertering. Emissionen gjordes med stöd av bemyndigandet från årsstämman den 11 maj 2023 och i enlighet med vad som offentliggjordes genom pressmeddelande den 16 mars 2023, beslutat om en riktad nyemission av 1 650 640 nya aktier, innebärande en ökning av aktiekapitalet om högst 435 249,45 SEK, till Gerhard Dal och Per Nilsson ("Långivarna") efter begäran om kvittning av lån om cirka 5,2 MSEK, och därmed minska Bolagets skuldsättning. Teckningskursen i Emissionen är fastställd till 3,15 SEK per aktie.
- Den 28 juli meddelade Astor Group att styrelsen beslutat att adjungera Ola Alfredsson in i styrelsen fram till nästa bolagsstämma. Ola Alfredsson har en gedigen bakgrund inom försvars- och säkerhetsindustrin, både nationellt och internationellt. Bland andra prestigefyllda branschpositioner har Ola varit chef för försäljning och marknadsföring, samt VD för Kockums AB. Ola Alfredsson har även haft uppdrag som Ambassadråd för Sveriges Ambassad i Washington, USA.
- Den 28 augusti meddelade Astor Group att styrelsen fastställt nya finansiella målsättningar för koncernen som gäller till 2026 mot bakgrund av att styrelsen ser omfattande tillväxtpotential i koncernen så väl som grundat i den starka orderingång och orderbok som nyligen delgavs i halvårsrapporten för 2023. De nya målsättningarna gäller fram till 2026 och ersätter det tidigare uppsatta finansiella målet som kommunicerades i samband med noteringen på Spotlight Stock Market. Den nya målsättningen är att koncernen ska omsätta minst 400 MSEK år 2026 med en EBITDA marginal på minst 15%.
- Den 7 september meddelade Astor Group att styrelsen har beslutat att renodla och förenkla koncernstrukturen genom att avveckla det vilande dotterbolaget Astor Engineering AB. Astor Engineering AB grundades för att affärsutveckla civila tillämpningar av Astor Groups teknik men ingen verksamhet har bedrivits i bolaget. Avvecklingen innebär en mycket liten kostnad för Bolaget.
- Astor Group meddelade den 19 september att Bolaget beslutat att fördjupa relationen med Norion Bank och därför ingått ett låneavtal för dotterbolaget Marstrom Composite AB ("Marstrom"). Lånet är på 6,5 MSEK och avser främst finansiera den planerade utbyggnaden av produktionskapaciteten i Marstrom samt möjliggöra ökat handlingsutrymme.

Händelser efter periodens utgång

- Den 2 oktober meddelade Astor Group att dotterbolaget My-Konsult nyligen deltog vid försvarsindustriforumet International Defence Industry Forum i Kiev, Ukraina. Verkställande direktör för koncernen, Odd Werin, deltog som representant för My-Konsult efter en direkt inbjudan från ukrainska myndigheter. Deltagandet skedde i den svenska delegationen från Sveriges ambassad i Ukraina.
- Den 23 oktober meddelade Astor Group att en ukrainsk delegation har besökt Bolagets dotterbolag My-Konsult med intentionen att fördjupa relationen mellan parterna. Under vistelsen stod Bolagets radarstörningssystem Astor IV och teknologiska möjligheter i fokus.
- Den 3 november meddelade Astor Group att delårsrapporten för januari – september 2023 tidigareläggs för publicering den 6 november.

VD Odd Werin kommenterar

För ett så aktivt bolag som Astor Group känns varje kvartal som vi kan lägga till handlingarna som det mest spännande hittills. Men det tredje kvartalet 2023 kommer alltid finnas i bolagets historieböcker av ett enkelt skäl: Det är det första som vi kunnat redovisa en vinst. Ett tydligare bevis på att vi är på rätt väg går inte att få.

Det tredje kvartalet 2023 blev koncernens nettoomsättning 23 089 TSEK mot 14 544 TSEK samma kvartal i fjol, även detta en historisk notering, medan vinsten på sista raden blev 323 TSEK jämfört med en förlust på -1 580 TSEK ett år tidigare.

Men detta är bara början. I augusti satte vi upp nya finansiella målsättningar för koncernen, som ska gälla fram till 2026. Det året ska vi omsätta minst 400 MSEK och ha en EBITDA-marginal på minst 15 procent, ett mål vi planerar att uppnå genom en kombination av organisk tillväxt och att genomföra minst ett företagsförvärv varje år.

Redan när jag skriver dessa rader finns det intressanta potentiella förvärv som skulle kunna öka vår omsättning och bredda vårt erbjudande till slutkunderna, med fokus på försvarsindustrin. En större koncern skapar också större resurser för utveckling av nya produkter, i denna snabbt föränderliga och oroliga tid vi lever i.

En viktig rekrytering för den framtiden kunde Astor Group kommunicera i juli, då Ola Alfredsson presenterades som ny adjungerad styrelseledamot fram till nästa bolagsstämma, då han kommer att föreslås som ordinarie ledamot. Hans omfattande erfarenhet av försvars- och säkerhetsindustrin, både nationellt och internationellt, stärker ytterligare Astors Groups kompetens. Som affärsutvecklingschef på MilDef Group AB, tidigare VD för Kockums AB och

ambassadråd för Sveriges ambassad i Washington är hans meriter ovärderliga för vår strategiska inriktning.

Under kvartalet har dessutom Astor Groups fokus på tillväxt blivit allt tydligare. Koncernstrukturen har förenklats genom att det vilande dotterbolaget Astor Engineering AB avvecklades och dotterbolaget Marstrom har tagit upp ett lån om 6,5 MSEK för att finansiera en planerad utbyggnad av produktionskapaciteten för att kunna möta den höga orderingången och fulla orderboken. En del av den högre produktionskapaciteten återfinns även i JPC Composites nya lokaler som möjliggör för en betydligt större produktion och som de tillträdde precis i slutet av det tredje kvartalet.

Som försvarskoncern påverkas naturligtvis Astor Group av vår oroliga omvärld, och tyvärr finns inga tecken på att den kommer att bli lugnare, tvärt om. I slutet av september hade jag själv äran att delta i försvarsindustriforum i Kiev efter en direkt inbjudan från de ukrainska myndigheterna och knappt en månad senare, efter rapportperiodens slut, besökte en ukrainsk delegation vårt dotterbolag My-Konsult för att fördjupa sin kunskap om företagets produkter och teknologiska möjligheter.

På väg in i det sista kvartalet 2023 – bland annat med fortsatt testverksamhet i Frankrike - står det redan klart att vi gemensamt i koncernen har lyckats uppnå historiska resultat för Astor Group. Nu ligger vårt fokus på att skapa ännu bättre förutsättningar för 2024 och därmed få en flygande start i att uppnå våra målsättningar för 2026.

Odd Werin,
VD

Scandinavian Astor Group AB (publ)

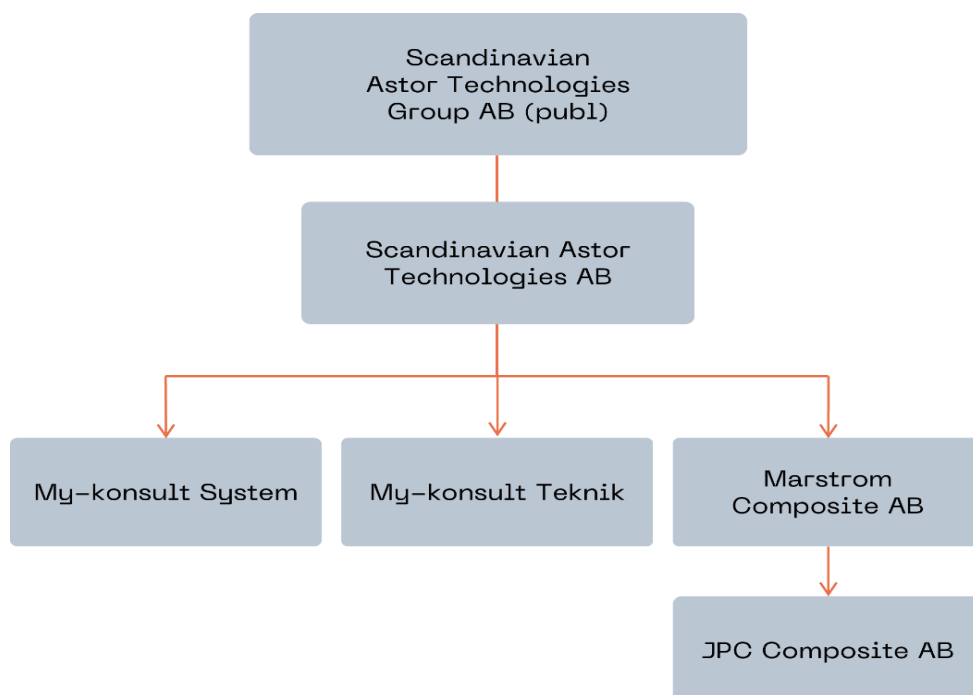


En introduktion till Astor Group

Astor är en toppmodern försvarsindustrigrupp som är verksam inom försvarsindustrin som leverantör av produkter, tjänster och tillhörande tekniska lösningar inom militärt försvar och civil säkerhet. Verksamhetens fokus ligger på övningsutrustning för elektronisk krigsföring (ECM - utrustning för utbildning mot radarstörning) och kolfiber (avancerade kompositkomponenter). Affärsområdet kompositkomponenter består av Marstrom Composite AB och JPC Composite AB, med kontor i Västervik och Avesta som tillverkar kompositkomponenter till försvarsindustrin och marina, flyg och industriella tillämpningar som har behov av kompositmaterial. Tillsammans är bolagen ledande på kompositmarknaden och har historiskt visat på en stabil och lönsam verksamhet. Inom affärsområdet övningsutrustning för elektronisk krigsföring, även kallad radarstörning, finns en lång tradition som leverantör till svenska och utländska försvarskunder. Bolaget har framgångsrikt utvecklat produkten Astor III-IV och har sålt system till bland annat Försvarsmakten. Den nya produkten Astor IV är i början av sin kommersiella fas och har initialt erhållit ett växande internationellt intresse. Scandinavian Astor Groups marknad är internationell med en stark marknad i Sverige som bas. Astor Group har som ambition att växa både organiskt och genom förvärv där man avser bredda verksamheten över tid genom exempelvis förvärv av bolag inom försvarssektorn och närliggande områden.

En koncern med stor tillväxtpotential

Koncernen Scandinavian Astor Group AB (publ) ("Astor Group" eller "Astor") består av flera dotterbolag där Astor Group äger 100 % av aktierna i Scandinavian Astor Technologies AB ("Astor Technologies") och all verksamhet bedrivs i dotterbolaget. Koncernens verksamhet är uppdelad i två huvudsakliga områden, radarstörning och komposit. Inom radarstömningsområdet finns två bolag, My-konsult Teknik AB och My-konsult System AB. Kompositområdets två bolag organiseras med Marstrom Composite AB som moderbolag och med JPC Composite AB som dotterbolag.



Verksamhetsområden

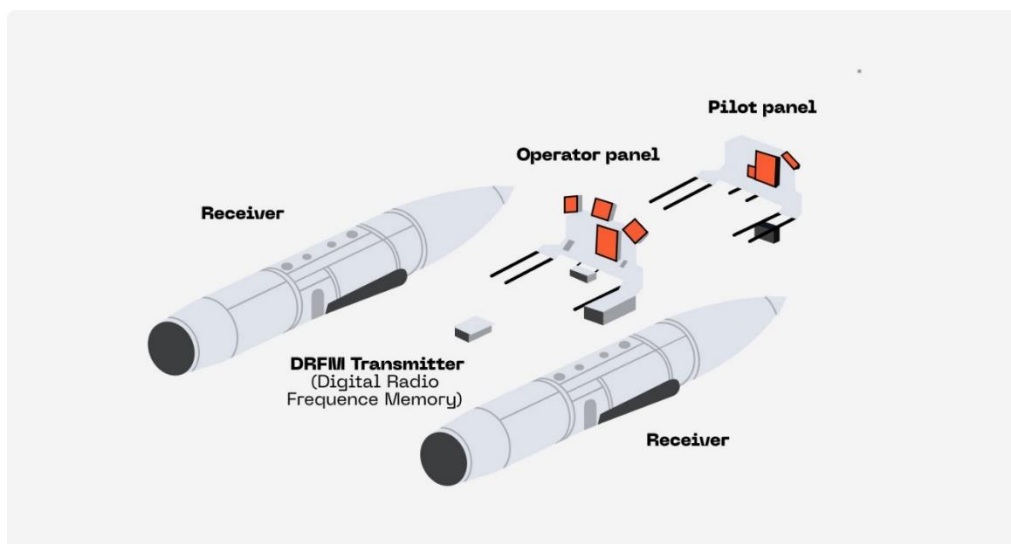
Astor Group verkar med sina produkter och tjänster på en internationell marknad. Verksamheten har två affärsområden; produkter inom övningsutrustning för elektronisk krigföring (försvarsmateriel, radarteknik) och lättviktsmaterial/kolfiber. De produkter och tjänster som företagen i koncernen levererar marknadsförs på marknader för både civilt och militärt bruk. Produkterna och tjänsterna kännetecknas av hög teknisk kunskap inom respektive område, lättviktsmaterial, framför allt kolfiber och elektroniskt försvarsmateriel, i synnerhet radarteknik.

Bolagets nuvarande geografiska marknader är Sverige, Europa, USA och Asien. Astor Groups mål är att vara närvarande globalt. I och med att bolaget marknadsför försvarsprodukter påverkas verksamheten av det geopolitiska läget i världen. Verksamheten förväntas växa då marknaden för försvar och samhällsskydd växer, bland annat till följd av Rysslands invasion av Ukraina som skapat ett ökat fokus på förstärkt försvarsförmåga. Även marknaden för lättviktsmaterial, med kolfiber som bas, förväntas att växa. Lägre vikt men med bibehållen hållfasthet är ett sätt att bibehålla eller till och med öka prestandan inom till exempel segment som fordon, flygplan men även fartyg. Kolfiber är en av vägarna framåt när det gäller klimatsmarta lösningar.

Astor Group är i en expansionsfas och har identifierat fler möjliga företag att förvärva för att bredda sig inom huvudsakligen försvarssektorn och närliggande områden.

Produkter inom övningsutrustning för elektronisk krigföring

I en orolig värld läggs alltmer fokus på högteknologiskt försvarsmateriel. Inom affärsområdet utvecklas elektroniskt försvars- och utbildningsmateriel. Produkterna är framför allt utrustning som kan manipulera radarsignaler från fartyg, flygplan, mobila eller fasta installationer. Detta kallas till vardags för radarstörning. Tekniken är mycket avancerad och företagets kunskap inom segmentet är av världsklass. Tekniken går att använda i störningssammahang men även i samband med träning och utbildning. Ett antal produkter har utvecklats under åren och finns idag i drift hos Astor Groups kunder



Kolfiber

Då det blir alltmer betydelsefullt att spara energi och energieffektivisera riktas fokus mot att utveckla lätta, hållbara material för olika typer av fordon och transportmedel. Viktigt är också att i många andra sammanhang använda lätta, starka material för att så effektivt som möjligt kunna generera energi, exempelvis i turbiner och vindkraftsvingar. Med kolfiber kan man uppnå mycket hög styvhet och dessutom är materialet både lätt och starkt. Till skillnad från olika metaller så finns ingen risk för korrosion. Inom affärsområdet kolfiber tillverkas och levereras produkter tillverkade i kompositmaterial inom en rad olika segment, däribland försvar, marin, industri och fritid. Marknaden för kompositmaterial växer och Marstrom Composite AB har tillsammans med sitt dotterbolag JPC Composite AB, i Avesta en ledande position inom segmentet.



Astor Groups affärsidé, strategi och finansiella målsättning

Affärsidé

Astor Group är experter inom radarteknologi och kompositmaterial. Dagens och framtidens försvar samt den klimatsmarta industriproduktionen är vår marknad.

Strategi

Strategin är erbjuda produkter och tjänster som efterfrågas utifrån den förändrade försvars- och säkerhetspolitiska miljön. De ska vara kostnadseffektiva ur ett kundperspektiv. Därutöver ska företaget även erbjuda en bred portfölj av tjänster och produkter utifrån den civila marknadens

efterfrågan. I strategin ingår också att arbeta för att leverera både hållbara och klimatsmarta produkter och tjänster.

Finansiell målsättning

Astor fastslog i augusti 2023 uppdaterade finansiella målsättningar mot bakgrund av att styrelsen ser omfattande tillväxtpotential i koncernen så väl som grundat i den starka orderingång och orderbok som presenterats. De nya målsättningarna gäller fram till 2026 och ersätter den tidigare formuleringen. Den nya målsättningen är att koncernen ska omsätta minst 400 MSEK år 2026 med en EBITDA marginal på minst 15%.



Finansiell översikt

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. Principerna är oförändrade jämfört med föregående år.

Från och med registreringsdatumet 2021-12-15 till 2022-12-08 var Scandinavian Astor Group AB (tidigare Renewable Ventures Nordic 2 AB) ett förvärvsföretag utan dotterföretag.

Koncernredovisning har upprättats utifrån reglerna om omvänt förvärv och under principen att Scandinavian Astor Technologies AB förvärvar Scandinavian Astor Group AB, trots att det senare juridiskt sett är moderbolag. För helåret 2022 har underkoncernen konsoliderats in i sin helhet i Scandinavian Astor Group AB.

Marstrom Composite AB förvärvades under år 2022 och inkluderas i koncernens rapportering från och med april 2022.

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

Riskfaktorer

En utförlig beskrivning av riskexponering och riskhantering återfinns i Bolagets årsredovisning för 2022 samt i det memorandum som upprättades för Astor Group i samband med noteringen på Spotlight Stock Market. Bolaget gör idag samma riskbedömning som vid tillfället för notering.

Inledande kommentarer om den finansiella ställningen

Koncernen har under tredje kvartalet 2023 fortsatt investera i EW området. Tester av Astor IV tillsammans med bolagets samarbetspartners fortgår med goda resultat. Samtidigt ser Astor ett ökat intresse för vårt EW-erbjudande. EW verksamheten har ännu inte uppnått positivt kassaflöde. Koncernens andra del, kompositprodukter genererar däremot positiva nettoresultat under stark tillväxt.

Astor Groups målsättning är att koncernen ska omsätta minst 400 MSEK år 2026 med en EBITDA marginal på minst 15%. Under första nio månaderna 2023 växte nettoomsättningen i Astor med 75% och under Q3 2023 med 59%, jämfört med samma period 2022. Det som främst påverkar den stora omsättningsökningen under 2023 jämfört med 2022 är tillväxten i dotterbolaget Marstrom Composite AB. Bolaget förvärvades under år 2022 och inkluderas i koncernrapporteringen from april 2022 vilket även påverkar jämförelsen.

Nettoomsättning och resultatutveckling

Nettoomsättning under tredje kvartalet uppgick till 23 089 (14 544) TSEK. Rörelseresultat på EBITDA-nivå uppgick under kvartalet till 1 879 (-883) TSEK och rörelseresultat på EBIT-nivå uppgick till 957 (-1 569) TSEK. Finansnettot för kvartalet uppgick till -687 (-11) TSEK. Kvartalets resultat uppgick till 323 (-1 580) TSEK.

Nettoomsättning under de nio månaderna uppgick till 61 752 (35 345) TSEK. Rörelseresultat på EBITDA-nivå uppgick under de nio månaderna till -186 (971) TSEK och rörelseresultat på EBIT-nivå uppgick till -2 876 (-1 857) TSEK. Finansnettot för perioden uppgick till -2 480 (-352) TSEK. Nio månaders resultat uppgick till -5 197 (-2 290) TSEK.

Den ökade nettoomsättningen under 2023 och resultatförbättringen i kvartalet är i huvudsak hänförlig till tillväxt i dotterbolaget Marstrom Composite AB i perioden. Bolaget ingår i koncernrapporteringen from april 2022 vilket även påverkar jämförelsen.

Resultatet under kvartalet påverkades även av en engångskostnad i form av återbetalning av omställningsstöd till Skatteverket om 667 TSEK.

Kostnader

På koncernnivå har för tredje kvartalet kostnader för råvaror och förnödenheter ökat till -10 102 (-7 071) TSEK, övriga externa kostnader har ökat till -4 629 (-3 963) TSEK och personalkostnader ökat till -6 781 (-6 672) TSEK.

På koncernnivå har för årets första nio månader kostnader för råvaror och förnödenheter ökat till -27 101 (-16 551) TSEK, övriga externa kostnader har ökat till -15 226 (-10 032) TSEK och personalkostnader ökat till -23 948 (-16 396) TSEK.

Jämförelsen påverkas av att Marstrom Composite AB förvärvades under 2022 och inkluderas i koncernens rapportering från och med april 2022. Kostnad för råvaror och förnödenheter har ökat till följd av koncernens tillväxt. Övriga externa kostnader har också ökat som följd av att koncernen är i en noterad miljö jämfört med föregående år då verksamheten var onoterad.

Finansiell ställning

Koncernens egna kapital ökade och uppgick vid periodens slut till 50 604 (18 956) TSEK och soliditeten stärktes även den till 37,5 (16,7) %. Koncernens räntebärande skulder minskade till 21 110 (35 735) TSEK och koncernens kassa vid periodens slut uppgick till 6 407 (3 323) TSEK.

Likviditet och finansiering

Koncernens finansiella ställning bedöms vara tillfredsställande. Givet den kraftiga expansionen i kompositverksamheten och att radarverksamheten kräver ytterligare kapital för att uppnå positivt kassaflöde, så går det inte att utesluta att bolaget i framtiden behöver ytterligare kapital i form av nyemission eller ytterligare lån.

Under räkenskapsåret 2022 togs ett förvärvslån upp om 17 000 TSEK, detta för att finansiera köpet av Marstrom Composite AB. Detta lån amorteras med 225 TSEK per månad och per sista september 2023 uppgår denna skuld till 13 625 TSEK.

I september 2023 upptog Marstrom Composite AB ett banklån om 6,5 MSEK med syfte att finansiera den planerade utbyggnaden av produktionskapaciteten samt att möjliggöra ökat handlingsutrymme.

Marstrom har en checkkredit på 4 000 TSEK som fortsatt är outnyttjad per sista september 2023.

Investeringar

Koncernen har under tredje kvartalet 2023 fortsatt investera i EW området. De planerade investeringarna inom framför allt kompositverksamheten förväntas öka under resterande del av 2023 men dom större investeringarna kommer först 2024.

Avskrivningar

Avskrivningarna i det tredje kvartalet uppgick till -922 (-686) TSEK. Avskrivningar för årets första nio månader uppgick till -2 690 (-2 828) TSEK.

Eget kapital

Per den 30 september 2023 uppgick det egna kapitalet till 50 604 (18 956) TSEK.

Anställda

Per den 30 september 2023 hade Astor Group 58 (56) anställda.

Aktien

Per den 30 september 2023 var aktiekapitalet 7 182 TSEK fördelat på 27 238 369 aktier med ett kvotvärde om SEK 0,264. Bolagets aktie är sedan 12 januari 2023 listat på Spotlight Stock Market under kortnamnet ASTOR med ISIN-kod SE0019175274. Astor Group har inget avtal om likviditetsgarant. För moderbolaget var resultatet per aktie -0,013 (0) SEK under juli – september 2023 och för de nio månaderna var resultatet per aktie -0,049 (0,006) SEK.

Incitamentsprogram 2022/2025

Det finns per dagen för delårsrapporten 850 000 teckningsoptioner av incitamentsprogram 2022/2025 till styrelse och ledning i Bolaget. Varje teckningsoption ska medföra en rätt att teckna en ny aktie i Astor Group till en teckningskurs motsvarande 5,1 kronor. Om samtliga teckningsoptioner utnyttjas kommer bolaget att tillföras cirka 4,3 MSEK. Teckning av aktier med stöd av teckningsoptionerna ska ske i enlighet med villkoren för teckningsoptionerna från och med den 15 december 2025 till och med den 30 december 2025. Vid fullt utnyttjande av teckningsoptionerna kan aktiekapitalet öka med 110 500 kronor. Utspädningen om samtliga teckningsoptioner tecknas uppgår till 3,1%, givet antal aktier i bolaget vid rapportens offentliggörande. Se nedan tabell för fördelning.

Innehavare	Antal teckningsoptioner
Odd Werin, VD	350 000 st
Lars Granbom, Styrelseordförande	200 000 st
Fredrik Lindblom, VD Marstrom Composite AB	150 000 st
Wictor Billström, Ledamot	50 000 st
Ronny Christoffersen, Ledamot	50 000 st
Håkan Ekengren	50 000 st
Totalt:	850 000 st

Kommande rapporttillfällen

Astor Group avser publicera finansiella rapporter enligt nedan:

- Bokslutskommuniké 2023 2024-02-26

RESULTATRÄKNING, KONCERNEN (TSEK)

	2023-07-01 -2023-09-30	2022-07-01 -2022-09-30	2023-01-01 -2023-09-30	2022-01-01 -2022-09-30	2022-01-01 -2022-12-31
Resultaträkning koncernen					
Rörelsens intäkter m.m.					
Nettoomsättning	23 089	14 544	61 752	35 345	52 807
Förändring av lager, produkter i arbete m.m.	0	0	0	0	3 492
Aktiverat arbete för egen räkning	904	1 510	4 806	6 981	8 471
Övriga rörelseintäkter	-599	773	-459	1 639	2 022
Summa	23 394	16 827	66 099	43 965	66 792
Rörelsens kostnader					
Råvaror och förnödenheter	-10 102	-7 071	-27 101	-16 551	-26 088
Övriga externa kostnader	-4 629	-3 963	-15 226	-10 032	-16 184
Personalkostnader	-6 781	-6 672	-23 948	-16 396	-23 742
Listningskostnad	0	0	0	0	-6 977
Av- och nedskrivningar av immateriella och materiella anläggningstillgångar	-922	-686	-2 690	-2 828	-2 872
Övriga rörelsekostnader	-3	-4	-10	-15	-26
Summa	-22 437	-18 396	-68 975	-45 822	-75 889
Rörelseresultat	957	-1 569	-2 876	-1 857	-9 097
Resultat från finansiella poster					
Resultat från andelar i koncernföretag	-10	0	-10	0	0
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	-51	402	448	570	3
Räntekostnader och liknande resultatposter	-626	-413	-2 918	-922	-1 411
Summa	-687	-11	-2 480	-352	-1 408
Resultat efter finansiella poster	270	-1 580	-5 356	-2 209	-10 505
Resultat före skatt	270	-1 580	-5 356	-2 209	-10 505
Skatt på periodens resultat	0	0	0	-81	-81
Uppskjuten skatt	53	0	159	0	500
Periodens resultat	323	-1 580	-5 197	-2 290	-10 086

BALANSRÄKNING, KONCERNEN (TSEK)

TILLGÅNGAR	2023-09-30	2022-09-30	2022-12-31
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten	19 508	14 050	14 071
Koncessioner, patent, licenser och liknande	3 813	3 667	4 033
Goodwill	2 021	2 962	2 797
Summa Immateriella anläggningstillgångar	25 342	20 679	21 531
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	27 223	28 497	28 373
Maskiner och andra tekniska anläggningar	4 291	3 781	3 982
Inventarier, verktyg och installationer	1 012	1 200	1 115
Pågående nyanläggningar och förskott avs. materiella anläggningstillgångar	1 703	995	1 399
Summa materiella anläggningstillgångar	34 229	34 473	34 869
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	240	0	0
Summa finansiella anläggningstillgångar	240	0	0
Summa anläggningstillgångar	59 811	55 152	56 400
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Råvaror och förnödenheter	33 702	21 289	28 908
Varor under tillverkning	9 860	7 386	9 061
Färdiga varor och handelsvaror	1 681	1 140	1 011
Förskott till leverantörer	4 307	1 749	4 181
Summa varulager m.m.	49 550	31 564	43 161
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar	15 066	13 350	12 118
Aktuell skattefordran	642	593	0
Övriga fordringar	1 349	800	1 409
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	1 926	8 311	587
Summa kortfristiga fordringar	18 983	23 054	14 114
Kassa och bank	6 407	3 323	1 907
Kortfristiga placeringar	0	240	240
Summa kassa och bank	6 407	3 563	2 147
Summa omsättningstillgångar	74 940	58 181	59 422
Summa tillgångar	134 751	113 333	115 822

BALANSRÄKNING FORTS., KONCERNEN (TSEK)

EGET KAPITAL OCH SKULDER	2023-09-30	2022-09-30	2022-12-31
Eget kapital			
Aktiekapital	7 182	1 125	5 000
Övrigt tillskjutet kapital	16 730	10 246	0
Annat eget kapital inklusive årets resultat	26 692	7 585	31 888
Summa eget kapital hänförligt till moderföretagets aktieägare	50 604	18 956	36 888
Avsättningar			
Avsättningar för uppskjuten skatt	5 175	5 834	5 334
Övriga avsättningar	1 320	472	872
Summa avsättningar	6 495	6 306	6 206
Långfristiga skulder			
Checkräkningskredit	0	2 770	2 757
Övr. skulder till kreditinstitut	17 425	17 811	14 286
Övr. långfristiga skulder	0	15 154	0
Summa långfristiga skulder	17 425	35 735	17 043
Kortfristiga skulder			
Checkräkningskredit	985	0	0
Skulder till kreditinstitut	2 700	0	2 820
Förskott kunder	31 017	23 793	27 838
Leverantörsskulder	11 658	7 445	6 786
Skatteskulder	2 873	3 240	3 388
Övriga kortfristiga skulder	2 761	10 965	8 544
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	8 233	6 893	6 309
Summa kortfristiga skulder	60 227	52 336	55 685
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	134 751	113 333	115 822

KASSAFLÖDESANALYS, KONCERNEN (TSEK)

Kassaflödesanalys koncernen	2023-07-01 -2023-09-30	2022-07-01 -2022-09-30	2023-01-01 -2023-09-30	2022-01-01 -2022-09-30	2022-01-01 -2022-12-31
Den löpande verksamheten					
Resultat efter finansiella poster	270	-1 580	-5 356	-2 209	-10 505
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	1 070	836	2 690	3 300	5 020
Betald inkomstskatt	-144	0	-116	-81	-81
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	1 196	-744	-2 782	1 010	-5 566
Kassaflöde från förändringar av rörelsekapital					
Minskning (+) /ökning (-) av varulager/pågående arbete	-1 042	-919	-6 389	-18 711	-30 308
Minskning (+) /ökning (-) av övriga fordringar	-2 941	-2 338	-4 819	-19 028	-6 669
Minskning (-) / ökning (+) av kortfristiga skulder	-4 748	6 108	5 057	45 401	48 748
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-7 535	2 107	-8 933	8 672	6 205

KASSAFLÖDESANALYS, KONCERNEN (TSEK) forts.

	2023-07-01 -2023-09-30	2022-07-01 -2022-09-30	2023-01-01 -2023-09-30	2022-01-01 -2022-09-30	2022-01-01 -2022-12-31
Kassaflödesanalys koncernen					
Investeringsverksamheten					
Förvärv av övriga immateriella anläggningstillgångar	-905	-1 510	-4 452	-10 272	-11 761
Förvärv av byggnader och mark	0	0	0	-25 744	-25 744
Förvärv av övriga materiella anläggningstillgångar	-156	-81	-1 409	-1 100	-2 079
Förvärv av dotterbolagsaktier	0	0	0	0	-650
Förvärv av kortfristiga placeringar	0	0	0	0	-40
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-1 061	-1 591	-5 861	-37 116	-40 274
Finansieringsverksamheten					
Årets nyemission/personaloptioner	5 133	0	18 912	0	22 900
Förändring långfristiga skulder	4 429	-1 137	382	30 027	11 336
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	9 562	-1 137	19 294	30 027	34 236
Förändring av likvida medel	966	-621	4 500	1 583	167
Likvida medel vid periodens början	5 441	3 944	1 907	1 740	1 740
Likvida medel vid periodens slut	6 407	3 323	6 407	3 323	1 907

FÖRÄNDRING EGET KAPITAL, KONCERNEN (TSEK)

	2023-07-01 -2023-09-30	2022-07-01 -2022-09-30	2022-01-01 -2022-12-31
Eget kapital vid periodens början	36 888	21 247	21 247
Omräkningsdifferens	0	-1	-88
Nyemission/omvänt förvärv	18 913	0	26 465
Förvärv av tidigare minoritetsintresse	0	0	-650
Periodens resultat	-5 197	-2 290	-10 086
Eget kapital vid periodens slut	50 604	18 956	36 888

RESULTATRÄKNING, MODERBOLAGET (TSEK)

	2023-07-01 -2023-09-30	2022-07-01 -2022-09-30	2023-01-01 -2023-09-30	2021-12-15 -2022-09-30	2021-12-15 -2022-12-31
Resultaträkning moderbolaget					
Rörelsens intäkter m.m.					
Nettoomsättning	450	0	750	0	200
Summa	450	0	750	0	200
Rörelsens kostnader					
Övriga externa kostnader	-663	0	-1 641	-1	0
Personalkostnader	-141	0	-432	0	-377
Summa					-377
Rörelseresultat	-354	0	-1 323	-1	-177
Resultat från finansiella poster					
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	0	0	0	164	0
Räntekostnader och liknande resultatposter	0	0	0	0	0
Resultat från andelar i koncernföretag	0	0	0	0	200
Summa	0	0	0	164	200
Resultat efter finansiella poster	-354	0	-1 323	163	23
Resultat före skatt	-354	0	-1 323	163	23
Skatt på periodens resultat	0	0	0	0	0
Periodens resultat	-354	0	-1 323	163	23

BALANSRÄKNING, MODERBOLAGET (TSEK)

TILLGÅNGAR	2023-09-30	2022-09-30	2022-12-31
Anläggningstillgångar			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	67 500	0	67 500
Summa finansiella anläggningstillgångar	67 500	0	67 500
Summa anläggningstillgångar	67 500	0	67 500
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar	500	0	0
Fordringar hos koncernföretag	18 415	0	450
Övriga fordringar	298	3 626	11
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	112	0	0
Summa kortfristiga fordringar	19 325	3 626	461
Kassa och bank	0	499	161
Summa kassa och bank	0	499	161
Summa omsättningstillgångar	19 325	4 125	622
SUMMA TILLGÅNGAR	86 825	4 125	68 122
EGET KAPITAL OCH SKULDER	2023-09-30	2022-09-30	2022-12-31
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital	7 182	500	5 000
Summa bundet eget kapital	7 182	500	5 000
Fritt eget kapital			
Balanserad vinst eller förlust	23	0	0
Fri överkursfond	79 730	0	63 000
Årets resultat	-1 323	163	23
Summa fritt eget kapital	78 430	163	63 023
Summa eget kapital	85 612	663	68 023
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder	756	0	18
Övriga skulder	23	3 462	1
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	434	0	80
Summa kortfristiga skulder	1 213	3 462	99
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	86 825	4 125	68 122

KASSAFLÖDESANALYS, MODERBOLAGET (TSEK)

	2023-07-01 -2023-09-30	2022-07-01 -2022-09-30	2023-01-01 -2023-09-30	2021-12-15 -2022-09-30	2021-12-15 -2022-12-31
Kassaflödesanalys, moderbolag					
Resultat efter finansiella poster	-354	0	-1 323	163	23
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	-354	0	-1 323	163	23
Kassaflöde från förändringar av rörelsekapital					
Minskning (+) /ökning (-) av övriga fordringar	-5 916	0	-18 864	-3 626	-461
Minskning (-) / ökning (+) av kortfristiga skulder	627	0	1 114	3 462	99
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-5 643	0	-19 073	-1	-362
Investeringsverksamheten					
Förvärv av dotterbolagsaktier	0	0	0	0	-67 500
Kassaflöde från investeringsverksamheten	0	0	0	0	-67 500
Finansieringsverksamheten					
Årets nyemission/personaloptioner	5 133	0	18 912	0	68 000
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	5 133	0	18 912	0	68 000
Förändring av likvida medel	-510	0	-161	-1	161
Likvida medel vid periodens början	510	499	161	500	0
Likvida medel vid periodens slut	0	499	0	499	161

FÖRÄNDRING EGET KAPITAL, MODERBOLAGET (TSEK)

	2023-01-01 -2023-09-30	2022-01-01 -2022-09-30	2021-12-15 -2022-12-31
Eget kapital vid periodens början	68 023	500	500
Nyemission	18 912	0	0
Apportemission/omvänt förvärv	0	0	67 500
Periodens resultat	-1 323	163	23
Eget kapital vid periodens slut	85 612	663	68 023

Denna information är sådan information som Scandinavian Astor Group AB (publ) är skyldigt att offentliggöra enligt EU:s marknadsmissbruksförordning. Informationen lämnades, genom nedanstående kontaktpersons försorg, för offentliggörande den 2023-11-06 08:20 CET.

För ytterligare information vänligen kontakta:

Odd Werin

Verkställande direktör Scandinavian Astor Group

Mail: odd.werin@astorgroup.se

Lars Granbom

Styrelseordförande Scandinavian Astor Group

Mail: lars.granbom@astorgroup.se

Styrelsens intygande

Styrelsen och verkställande direktören intygar härmed att halvårsrapporten ger en rättvisande översikt av Astor Groups verksamhet och avlämnar härmed delårsrapporten för tredje kvartalet 2023.

Stockholm, den 6 november 2023

Scandinavian Astor Group AB (publ)

Astor

Scandinavian Astor Group AB (publ)
559353-9322
www.astorgroup.se