



Q1 DELÅRSRAPPORT
2024

TRANSFERATOR AB

3 MÅNADER, JANUARI – MARS

- Koncernens omsättning uppgick till 12,3 (15,6) Mkr.
- Rörelseresultat (EBITDA) uppgick till 1,1 Mkr (2,2) Mkr.
- Avskrivningar uppgick till -1,7 Mkr (-1,5).
- Resultat efter finansiella poster uppgick till 40,7 (0,3) Mkr.
- Nettoresultatet blev 40,9 (0,5) Mkr.
- Eget kapital per aktie uppgick till 0,98 kr (0,55).
- Soliditeten uppgick till 70,0% (53,5)
- Koncernens likvida medel uppgick till 54,2 Mkr.
- Styrelsen har till årsstämma den 10 juni 2024 föreslagit utdelning om 0,42 kr per aktie, oavsett serie, motsvarande totalt 40,4 Mkr i utdelning.

-
- Koncernens resultat uppgick till 40,9 Mkr för perioden. Tilläggsköpeskillingen för sålda aktier i ELKAB studios utgjorde huvuddelen av resultatet för perioden.
 - Koncernens omsättning för perioden uppgick till 12,3 Mkr, vilket innebar att kvartalet blev lite svagare än motsvarande period föregående år och jämförelseperioden var i sig något starkare än vanligt. Den underliggande efterfrågan på energilagringslösningar för flytande bränsle är fortsatt god och ABG-koncernen når nya marknader med egenutvecklade produkter.
 - Bolaget har under, samt efter kvartalets slut, ökat sitt ägande i diagnostikföretaget Q-linea AB (Nasdaq: QLINEA) till cirka 4,2% och ägandet är via en kapitalförsäkring. Inga övriga investeringar av väsentlig betydelse har skett under perioden.
 - Koncernen har under, samt efter perioden minskat sin externa skuldsättning till kreditinstitut med cirka 13 Mkr genom återbetalning av värdepapperslån.

Transferator är Moderbolag i en koncern bestående av de operativa dotterbolagen Transferator Industri AB och Transferator Ventures AB. Ägaruppgifter avses vid tidpunkten för rapportens avgivande.

DOTTERBOLAG

TRANSFERATOR INDUSTRI AB



Transferator Industri AB, 100% ägande

Bolaget etablerades under december 2014 som ett led i strategin att bygga upp en portfölj med investeringar i etablerade och avkastande företag med stabila kassaflöden. Innehaven i ABG-koncernen och E-Ply ingår i Transferator Industri AB.

Abegentor AB, 100% ägande

Aktiebolaget Abegentor är moderbolag i ABG-koncernen som förvärvades 2014 och den operativa verksamheten bedrivs genom fyra dotterbolag. Verksamheten innefattar uthyrning av cisterner, försäljning av cisterner och tankar med tillbehör samt tillhörande verkstadsrörelse avseende anpassningar och rekonditionering av cisterner. Verksamheten bedrivs från kontors- och industrifastigheter i Södertäljes industriområde Moraberg. Försäljningen sker uteslutande i Sverige och cisternerna köps in från olika leverantörer alternativt egenproducerade rekonditionerade cisterner. Bolaget är ledande i sin bransch i Sverige och unikt inom uthyrning/leasing av bränslecisterner. ABG har ett effektivt sätt för hantering, kontroll och service av de cisterner som är under förvaltning.

E-PLY

E-ply Edsbyn Plywood AB, 97% ägande

Transferator engagerade sig i E-ply under 2017. Verksamheten består av tillverkning och försäljning av baksidesfanér till parkettgolv. Produktionen är pausad och målet är att lägga en framtida investeringsplan för verksamheten. Verksamheten inklusive dotterbolag hade per årsskiftet en fast anställd.

Ventures AB TRANSFERATOR

Transferator Ventures AB, 100% ägande

Bolaget etablerades under hösten 2016 såsom ett led i strategin att renodla Transferator-koncernens ägande av tillgångar inom venture capital området. Tillgångarna i Transferator Ventures består för närvarande av innehaven enligt nedan. Företaget strävar efter att upprätthålla en ägarandel om 10-30% i portföljbolagen. Innehaven i Hedera Group, EMPE Diagnostics och Qlinea AB ingår i Transferator Ventures portfölj.



Hedera Group AB, 10% ägande

Hedera Group är ett vårdbemänningsföretag listat på First North. Företaget har genomfört en förvarvsbaserad expansion de senaste åren.



EMPE Diagnostics AB, 4,6% ägande

EMPE Diagnostics utvecklar ett diagnostiskt test för att detektera antibiotisk resistent tuberkulos. Med EMPE Diagnostest ska man på en timme, istället för flera månader, kunna ställa diagnos och starta behandling med rätt antibiotika, även på kliniker med begränsade resurser. Bolaget är i kommersialiseringsfas.



Q-Linea AB, 4% ägande

Q-Linea är verksam inom medicinteknik. Bolaget är specialiserat inom forskning och utveckling av instrument och förbrukningsartiklar. Produkterna används huvudsakligen vid behandling av infektionssjukdomar och blodförgiftning, och innefattar diagnostik- och analysverktyg, samt övrig grundläggande provhantering. Tekniken baseras på den så kallade ID- samt AST tekniken. Bolaget grundades 2008 och har huvudkontoret i Uppsala.

RESULTATRÄKNINGAR – KONCERNEN

Tkr	Jan-mars 2024	Jan-mars 2023	Jan-dec 2023
Rörelsens intäkter	12 342	15 604	60 882
Rörelsens kostnader	-11 287	-13 317	-53 541
Rörelseresultat (EBITDA)	1 055	2 287	7 341
Avskrivningar (materiella och immateriella)	-1 782	-1 510	-6 797
Resultat efter avskrivningar	-727	777	544
Finansiella intäkter och kostnader	41 426	-449	20 249
Resultat efter finansiella poster	40 699	328	20 793
Bokslutsdispositioner	0	0	0
Skatt (inkl. förändringar i latent skatt)	197	197	852
Periodens resultat	40 897	525	21 645

BALANSRÄKNINGAR – KONCERNEN

Tkr	31 mars 2024	31 mars 2023	31 dec 2023
Tillgångar			
Anläggningstillgångar	60 825	80 315	75 282
Omsättningstillgångar	73 291	22 354	22 638
Summa tillgångar	134 116	102 669	97 920
Eget kapital och skulder			
Eget kapital	93 866	54 941	53 057
Kortfristiga skulder	26 902	33 951	31 419
Långfristiga skulder inkl. avsättningar	13 348	13 777	13 444
Summa eget kapital och skulder	134 116	102 669	97 920
Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser	15 000	15 000	15 000

NYCKELTAL – KONCERNEN

	Jan-mars 2024	Jan-mars 2023	Jan-dec 2023
Antal aktier per balansdagen	96 207 374	96 207 374	96 207 374
Resultat per aktie	0,43	0,0	0,22
Avkastning Eget kapital	44%	1%	41%
Eget kapital per aktie	0,98	0,57	0,55
Soliditet	70,0%	53,5%	54,2%

RESULTATRÄKNINGAR – MODERBOLAGET

Tkr	Jan-mars 2024	Jan-mars 2023	Jan-dec 2023
Rörelsens intäkter	75	75	302
Rörelsens kostnader	-1 659	-1 706	-7 959
Avskrivningar (materiella och immateriella)	-	-	-
Resultat efter avskrivningar	-1 584	-1 631	-7 657
Finansiella intäkter och kostnader	-116	-144	23 848
Resultat efter finansiella poster	-1 700	-1 775	16 191
Bokslutsdispositioner	1 618	2 997	9 825
Skatt	-	-	-
Periodens resultat	-82	1 222	26 016

BALANSRÄKNINGAR – MODERBOLAGET

Tkr	31 mars 2024	31 mars 2023	31 dec 2023
Tillgångar			
Anläggningstillgångar	56 517	66 478	143 482
Omsättningstillgångar	87 140	62 805	1 998
Summa tillgångar	143 658	129 283	145 480
Eget kapital och skulder			
Eget kapital	84 068	82 446	84 150
Obeskattade reserver	-	267	-
Kortfristiga skulder	6 758	13 335	25 988
Långfristiga skulder inkl. avsättningar	52 832	33 235	35 342
Summa eget kapital och skulder	143 658	129 283	145 480
Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser	15 000	15 000	15 000

NYCKELTAL – MODERBOLAGET

	Jan-mars 2024	Jan-mars 2023	Jan-dec 2023
Antal aktier per balansdagen	96 207 374	96 207 374	96 207 374
Resultat per aktie	-0,00	0,01	0,27
Avkastning Eget kapital	-0,1%	1,48%	30,9%
Eget kapital per aktie	0,87	0,86	0,87
Soliditet	58,5%	63,8%	57,8%

FÖRÄNDRING I EGET KAPITAL – KONCERNEN

Koncern	Aktiekapital	Bundna reserver	Minoritet	Övrigt fritt eget kapital	Summa eget kapital
IB 231231	12 346	-	-	40 711	53 057
Nyemission	-	-	-	-	-
Omräkningsdifferens	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
Omräkningsdifferens	-	-	-	-88	-88
Periodens resultat	-	-	-	40 896	40 896
UB 240331	12 346	-	-	81 519	93 866

FÖRÄNDRING I EGET KAPITAL – MODERBOLAGET

Moderbolaget	Aktiekapital	Bundna reserver	Minoritet	Övrigt fritt eget kapital	Summa eget kapital
IB 231231	12 346	-	-	71 804	84 150
Nyemission	-	-	-	-	-
Omräkningsdifferens	-	-	-	-	-
Periodens resultat	-	-	-	-82	-82
UB 240331	12 346	-	-	71 722	84 068

Risker

Koncernens verksamhet, tillgångar och Bolagets aktie kan påverkas väsentligt negativt av ett antal riskfaktorer. För en utförlig genomgång av aktuella risker hänvisas till tidigare utgivna dokument såsom publicerade Årsredovisningar samt publicerade prospekt/memorandum, vilka samtliga kan laddas ned från Spotlight Stockmarket hemsida www.spotlight.se.

Redovisningsprinciper

Moderföretaget Transferator AB (publ) redovisar i enlighet K3. Dotterföretagen med verksamhet Transferator Industri AB och Transferator Ventures AB redovisar enligt K2.

Dotter- och Intresseföretagsredovisning, övriga upplysningar m.m.

Dotterföretag är de företag där bolaget direkt eller indirekt innehar minst 50% av rösterna/kapital för samtliga andelar, eller på annat sätt har betydande inflytande enligt Aktiebolagslagens regler. Som intresseföretag betraktas de företag som inte är dotterföretag men där Bolaget direkt eller indirekt innehar minst 20% av rösterna för samtliga andelar, eller på annat sätt har ett betydande inflytande.

Bolaget har per balansdagen två helägda dotterföretag. Transferator Industri AB (inkl underkoncern) samt Transferator Ventures AB, vilka samtliga konsolideras. Bolaget har även ett vilande helägt dotterföretag Transferator Fastigheter AB där ingen verksamhet eller materiella tillgångar förekommer. Avseende engagemanget i E-ply Plywood i Edsbyn AB, som sker i dotterbolaget Transferator Industri AB, har företaget beslutat att inte konsolidera förvärvet med hänvisning till de undantagsregler som finns i ÅRL 7:5 §. Transferator Industri ABs ägarandel i E-Ply uppgick till 97,2% per balansdagen. Aktierna i E-ply är bokförda till 0 kr.

Företagsägd kapitalförsäkring

Moderbolaget har en företagsägd kapitalförsäkring med anslutet kreditkonto som används för placeringar i listade innehav. Dessa innehav klassas inte som näringsbetingade aktier. Bokfört värde på balansdagen var 32 980 Tkr. Marknadsvärdet på balansdagen var 73 851 Tkr med en belåningsgrad om 0%. Någon uppskrivning sker inte såtillvida inte marknadsvärdet på ett tillförlitligt och bestående sätt väsentligt överstiger det redovisade värdet.

Skattesituation m.m.

Bolaget bokar ingen skattekostnad för perioden p.g.a. att historiska förlustavdrag finns i verksamheten. Bolagets skattemässiga resultat kan från tid till annan skilja sig väsentligt från det redovisningsmässiga. Bolaget strävar efter att samtliga huvudinvesteringar ska klassas såsom näringsbetingade aktier vilka enligt gällande svensk rätt är befriade från kapitalvinstbeskattning. En ökad andel noterade innehav kan i sin tur öka skattekostnaden för Bolaget då det där föreligger andra skatteregler. Då lagstiftningen och tolkningar inom beskattningsområdet ofta förändras är Bolaget vid var tid exponerad mot ändrade regler eller bedömningar som skulle kunna innebära en högre än beräknad skattekostnad för bolaget. En ökad skattekostnad påverkar Bolagets redovisade resultat och likviditet.

Revisorns granskning

Denna rapport har inte varit föremål för granskning eller påseende av bolagets revisor.

Årsstämma 2024

Bolaget har fastställt dag för årsstämma till den 10 juni 2024.

Utdelning

Styrelsen har föreslagit årsstämma en utdelning om 0,42 kr per aktie, totalt 40,4 Mkr, oavsett serie.

Kommande rapporttillfällen

Halvårsrapport Januari-Juni 2024, 6 månader, publiceras den 30 augusti 2024.

Delårsrapport Juli-September 2024, 3 månader, publiceras den 29 november 2024.

Transferator AB (publ)

Stockholm den 31 maj 2024.

På styrelsens uppdrag

Fredrik Vojbacke
Verkställande direktör

För ytterligare information kontakta:

VD Fredrik Vojbacke, 0708-99 04 63
E-post: fredrik.vojbacke@transferator.com

www.transferator.com