



Q3 DELÅRSRAPPORT
2024

TRANSFERATOR AB

3 MÅNADER, JULI – SEPTEMBER

- Koncernens omsättning uppgick till 11,2 (10,4) Mkr.
- Rörelseresultatet (EBITDA) uppgick till -0,1 (0,6) Mkr.
- Avskrivningar uppgick till -1,7 (-1,6) Mkr.
- Resultat från finansiella poster uppgick till -3,7 (-0,5) Mkr.
- Nettoresultatet blev -5,4 (-1,3) Mkr.
- Eget kapital per aktie uppgick till 0,49 kr (0,55).
- Utdelning utbetalades i juni 2024 om 0,42 kr per aktie.
- Soliditeten uppgick till 65,1% (51,3)

9 MÅNADER, JANUARI – SEPTEMBER

- Koncernens omsättning uppgick till 38,8 (39,7) Mkr.
- Rörelseresultatet (EBITDA) uppgick till 2,1 (3,2) Mkr.
- Avskrivningar uppgick till -5,2 (-4,6) Mkr.
- Resultat från finansiella poster uppgick till 37,0 (22,2) Mkr.
- Nettoresultatet blev 34,4 (21,4) Mkr.

-
- Koncernens omsättning uppgick under tredje kvartalet till totalt 11,2 (10,4) Mkr. Nettoresultatet för tredje kvartalet uppgick till -5,4 (-1,3) Mkr. Underliggande EBITDA-resultatet var något negativt och resultat från finansiella investeringar uppgick för kvartalet till -3,7 Mkr. Orealiserade nedskrivningar av ägandet i Hedera Group har bidragit mest då företaget haft en starkt negativ kursutveckling under hösten.
 - För 9-månadersperioden uppgick omsättningen till 38,8 Mkr (39,7). Den svagare utvecklingen beror på en mer avvaktande marknad. Det höga ränteläget i ekonomin påverkar kundaktiviteten negativt. Nettoresultatet blev 34,4 (21,4) Mkr och det positiva resultatet hänförs i huvudsak till de tilläggsköpeskillningar som erhållits under året från försäljningen av aktier i ELKAB Studios AB.
 - Inga övriga investeringar av väsentlig betydelse har skett under kvartalet.
 - Koncernen har under året 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 5–30% i portföljbolagen.



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, 4,4% 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, 4,4% 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	Juli-sept 2024	Juli-sept 2023	Jan-sept 2024	Jan-sept 2023	Jan-dec 2023
Rörelsens intäkter	11 201	10 433	38 754	39 657	60 882
Rörelsens kostnader	-11 337	-9 805	-36 678	-36 426	-53 541
Rörelseresultat (EBITDA)	-136	628	2 076	2 076	7 341
Avskrivningar (materiella och immateriella)	-1 732	-1 563	-5 242	-4 625	-6 797
Resultat efter avskrivningar	-1 868	-935	-3 161	-1 394	544
Finansiella intäkter och kostnader	-3 701	-516	37 018	22 195	20 249
Resultat efter finansiella poster	-5 569	-1 451	33 857	20 800	20 793
Bokslutsdispositioner	-	-	-	-	-
Skatt (inkl. förändringar i latent skatt)	198	197	593	592	852
Periodens resultat	-5 371	-1 253	34 445	21 393	21 645

BALANSRÄKNINGAR – KONCERNEN

Tkr	30 sept 2024	30 sept 2023	31 dec 2023
Tillgångar			
Anläggningstillgångar	48 907	83 339	75 282
Omsättningstillgångar	23 329	19 418	22 638
Summa tillgångar	72 236	102 757	97 920
Eget kapital och skulder			
Eget kapital	47 012	52 718	53 057
Kortfristiga skulder	12 376	32 714	31 419
Långfristiga skulder inkl. avsättningar	12 848	17 325	13 444
Summa eget kapital och skulder	72 236	102 757	97 920
Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser	15 000	15 000	15 000

NYCKELTAL – KONCERNEN

	Jan-sept 2024	Jan-sept 2023	Jan-dec 2023
Antal aktier per balansdagen	96 207 374	96 207 374	96 207 374
Resultat per aktie	0,36	0,22	0,22
Avkastning Eget kapital	73%	41%	41%
Eget kapital per aktie	0,49	0,55	0,55
Soliditet	65,1%	51,3%	54,2%

RESULTATRÄKNINGAR – MODERBOLAGET

Tkr	Juli-sept 2024	Juli-sept 2023	Jan-sept 2024	Jan-sept 2023	Jan-dec 2023
Rörelsens intäkter	75	77	225	227	302
Rörelsens kostnader	-1 563	-1 933	-5 702	-5 962	-7 959
Avskrivningar (materiella och immateriella)	-	-	-	-	-
Resultat efter avskrivningar	-1 488	-1 856	-5 477	-5 735	-7 657
Finansiella intäkter och kostnader	-1 280	-197	-1 396	-437	23 848
Resultat efter finansiella poster	-2 768	-2 053	-6 873	-6 172	16 191
Bokslutsdispositioner	321	1 693	4 584	6 082	9 825
Skatt	-	-	-	-	-
Periodens resultat	-2 448	-360	-2 290	-90	26 016

BALANSRÄKNINGAR – MODERBOLAGET

Tkr	30 sept 2024	30 sept 2023	31 dec 2023
Tillgångar			
Anläggningstillgångar	14 401	61 862	143 482
Omsättningstillgångar	71 640	72 953	1 998
Summa tillgångar	86 040	134 815	145 480
Eget kapital och skulder			
Eget kapital	41 453	58 044	84 150
Obeskattade reserver	-	267	-
Kortfristiga skulder	10 776	18 334	25 988
Långfristiga skulder inkl. avsättningar	33 812	58 170	35 342
Summa eget kapital och skulder	86 040	134 815	145 480
Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser	15 000	15 000	15 000

NYCKELTAL – MODERBOLAGET

	Jan-sept 2024	Jan-sept 2023	Jan-dec 2023
Antal aktier per balansdagen	96 207 374	96 207 374	96 207 374
Resultat per aktie	neg.	neg.	0,27
Avkastning Eget kapital	neg.	neg.	30,9%
Eget kapital per aktie	0,43	0,60	0,87
Soliditet	48,2%	43,1%	57,8%

FÖRÄNDRING I EGET KAPITAL – MODERBOLAGET

	Aktiekapital	Bundna reserver	Minoritet	Övrigt fritt eget kapital	Summa eget kapital
IB 231231	12 346	-	-	71 804	84 150
Nyemission				-	-
Utdelning				-40 408	-40 408
Periodens resultat				-2 290	-2 290
UB 240930	12 346	-	-	29 106	41 453

FÖRÄNDRING I EGET KAPITAL – KONCERNEN

	Aktiekapital	Bundna reserver	Minoritet	Övrigt fritt eget kapital	Summa eget kapital
IB 231231	12 346	-	-	40 711	53 057
Nyemission				-	-
Utdelning				-40 408	-40 408
Omräkningsdifferens				-82	-82
Periodens resultat				34 445	34 445
UB 240930	12 346	-	-	34 666	47 012

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 med 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 det 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 Mkr.

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 37 865 Tkr. Marknadsvärdet på balansdagen var 81 508 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 pga 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.

Kommande rapporttillfällen

Bokslutskommuniké Januari–December 2024, 12 månader, publiceras den 28 februari 2025.
Delårsrapport, första kvartalet, januari–mars 2025, 3 månader, publiceras den 30 maj 2025

Transferator AB (publ)

Stockholm den 29 november 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