



Q4 BOKSLUTSKOMMUNIKÉ

ZESEC OF SWEDEN AB (PUBL)

2023-12-31

Zesec of Sweden AB (publ) har avyttrat den operativa verksamheten i samband med inkråmsöverlåtelse per 2023-10-31 enligt tidigare pressmeddelanden.

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

Innehåll

Väsentliga händelser efter periodens utgång	1
Inkråmsöverlåtelse	2
Försäljning och resultat	3
Finansiell översikt	4
Aktie och ägare	9
Kontaktinformation	11
Företagsinformation	11

Väsentliga händelser efter periodens utgång

GÖTEBORG 2024-02-27

BOLAGET 1 JANUARI - 31 DECEMBER 2023

- Nettoomsättningen uppgick till 765 (534) KSEK
- Rörelseresultatet (EBITDA) uppgick till -20 669 (-13 623) KSEK
- Resultatet efter finansiella poster uppgick till -20 714 (-13 622) KSEK
- Resultatet per aktie uppgick till -0,14 (-0,51) SEK
- Styrelsen föreslår att ingen utdelning ska utbetalas för verksamhetsåret 2023.

BOLAGET 1 OKTOBER – 31 DECEMBER 2023

- Nettoomsättningen uppgick till 84 (124) KSEK
- Aktiverat arbete uppgick till 0 (624) KSEK
- Rörelseresultatet (EBITDA) uppgick till -2 227 (-3 359) KSEK
- Resultatet efter finansiella poster uppgick till -2 253 (-3 358) KSEK

Kort om styrelsens planer för bolaget efter överlåtelsen

Som kommunicerats till marknaden den 27 september 2023 avser styrelsen nu att sondera möjligheterna för ett så kallat omvänt förvärv. Om ett omvänt förvärv skulle komma till stånd innebär det att bolaget ska genomgå en ny noteringsprövning då det bland annat innebär en väsentlig förändring av bolagets verksamhet.

Om inget omvänt förvärv kommer till stånd bedömer styrelsen att Bolaget inte kommer att uppfylla tillämpliga noteringskrav på NGM Nordic SME efter den tidpunkten. Styrelsen avser återkomma med ytterligare information om ett eventuellt omvänt förvärv så snart sonderingarna resulterat i närmare och konkret information.

KORT OM ZESEC

Zesec of Sweden AB (publ) bedrevs t.o.m. 2023-10-31 som ett SaaS-bolag inom PropTech noterat på NGM Nordic SME. Bolaget avyttrade 2023-10-31 inkråmet inklusive all operativ verksamhet till AO Capital AB (se separata pressmeddelanden på bolagets IR-sida www.zos.se för mer information). Zesec of Sweden AB (publ) har ingått avsiktsförklaring med Avsolt AB om att Avsolt AB har för avsikt att överta Zesec of Sweden ABs (publ) börsplats via ett så kallat omvänt förvärv.

Alexander Tasevski
Styrelseordförande
27 februari 2024

Inkråmsöverlåtelse

Zesec of Sweden AB (publ) ("Zesec", "Säljaren" eller "Bolaget") har per 31 oktober 2023 genomfört överlåtelse av Bolagets helägda dotterbolag Zesec Production AB ("Dotterbolaget" respektive "Överlåtelsen") till AO Capital AB ("Köparen"). Köpeskillingen uppgår till 4 miljoner kronor med möjlighet till en tilläggsköpeskillning om 250 000 kronor som är beroende av att vissa villkor uppfylls. Aktieöverlåtelseavtalet godkändes i sin helhet vid extra bolagsstämma i Zesec 30 oktober 2023.

Med anledning av ovan har Zesec of Sweden AB (publ) ej bedrivit någon operativ verksamhet sedan 31 oktober 2023 varför det ej finns aktuella KPIs eller dylikt att redovisa.

Försäljning och resultat

FÖRSÄLJNING OCH RESULTAT I SAMMANDRAG (KSEK)	2023 JANUARI – DECEMBER	2022 JANUARI – DECEMBER	2023 OKTOBER- DECEMBER	2022 OKTOBER- DECEMBER
Summa nettoomsättning	765	534	86	124
Summa rörelsens kostnader	-23 497	-18 308	-2 313	-4 112
Periodens resultat	-19 167	-13 284	-2 253	-3 021

Finansiell översikt

OMSÄTTNING OCH RESULTAT

Bolagets nettoomsättning uppgick till 84 KSEK (124) och minskade därmed med 32% under Q4 2023 vs Q4 2022. Samtidigt minskade bolagets investeringar i utvecklingsarbeten till 0 KSEK (624) för samma period. Periodens resultat uppgick till -2,25 MSEK (-3,36) vilket är en förbättring med ca 33% vs samma period föregående år.

Bolagets minskade investeringar i utvecklingsarbete för Q4 2023 beror på att bolaget har avvecklat utvecklingsarbeten i samband med pågående förhandlingar avseende nu genomförd inkråmsöverlåtelse.

För helåret 2023 så ökade bolagets nettoomsättning med 43% till 765 KSEK (534) vs helåret 2022, under samma period så minskade bolagets investeringar i utvecklingsarbeten med 50% till 2,06 MSEK (4,11). Bolagets resultat uppgick till -19,17 MSEK (-13,28) vilket innebär en resultatförsämring om drygt cirka 44%. Resultatförsämringen härrörs till av- och nedskrivning av immateriella anläggningstillgångar i samband med inkråmsöverlåtelsen.

INVESTERINGAR OCH FINANSIELL STÄLLNING

Kassaflödet avseende bolagets löpande verksamhet före förändringar i rörelsekapitalet uppgick under Q4 2023 till -1,84 MSEK (-3,13). Kassaflödet från den löpande verksamheten var -4,75 MSEK (-1,05) för samma period, det försämrade kassaflödet från den löpande verksamheten beror på minskning av kortfristiga skulder. Kassaflödet från investeringsverksamheten uppgick under Q4 2023 till 8,88 MSEK (0), ökningen jämfört med samma period 2022 beror främst på försäljning av immateriella anläggningstillgångar (4,61 MSEK) samt förändring av finansiella anläggningstillgångar (4,22 MSEK). Från finansieringsverksamheten var kassaflödet för samma period -4,25 MSEK (2,94). Förändringen består helt av minskade aktieägartillskott. 2023 Q4 kassaflöde uppgick till -0,12 MSEK (1,89), en minskning med 2,01 MSEK. Ej kassaflödespåverkande poster i form av avskrivningar uppgick till -0,4 MSEK (-0,78) för Q4 2023. Bolagets balansomslutning uppgick i slutet av Q4 2023 till 0,23 MSEK (18,98) vilket är hänförligt till genomförd inkråmsöverlåtelse, nettoskuldssättningen ca 1,8 procent (3%) och soliditeten var -209 procent (62%). Bolaget har ingen checkräkningskredit.

PERSONAL

Per datumet för offentliggörande av kvartalsrapport för det fjärde kvartalet 2023 uppgår antalet anställda till noll (0). Ovan med anledning av inkråmsöverlåtelsen som genomfördes 2023-10-31 och där bolaget därefter upphörde med den operativa verksamheten för att ledas av styrelsen.

BOKSLUTSKOMMUNIKÉ Q4 2023

BOLAGETS RESULTATRÄKNING				
Zesec of Sweden AB				
	1 okt - 31 dec	1 okt - 31 dec	1 jan - 31 dec	1 jan - 31 dec
	2023	2022	2023	2022
<i>Belopp i TSEK</i>	3 mån	3 mån	12 mån	12 mån
Rörelsens intäkter				
Nettoomsättning	84	124	765	534
Aktiverat arbete för egen räkning	0	624	2 056	4 107
Övriga rörelseintäkter	2	4	7	43
Summa rörelsens intäkter	86	752	2 828	4 685
Rörelsens kostnader				
Råvaror och förnödenheter	-141	-470	-1 197	-3 398
Övriga externa kostnader	-1 604	-1 421	-5 923	-5 654
Personalkostnader	-168	-1 434	-3 510	-6 945
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-399	-777	-12 850	-2 245
Övriga rörelsekostnader	-1	-10	-17	-65
Summa rörelsens kostnader	-2 313	-4 111	-23 497	-18 308
Rörelseresultat	-2 227	-3 359	-20 669	-13 623
Finansnetto	-26	1	-45	0
Summa finansiella poster	-26	1	-45	0
Resultat efter finansiella poster	-2 253	-3 358	-20 714	-13 622
Skatt på periodens resultat	0	0	1 547	338
Periodens resultat	-2 253	-3 358	-19 167	-13 284

BOKSLUTSKOMMUNIKÉ Q4 2023

BOLAGETS BALANSRÄKNING		
Zesec of Sweden AB		
	31-dec	31-dec
<i>Belopp i TSEK</i>	2023	2022
TILLGÅNGAR		
Tecknat men ej inbetalt aktiekapital	0	0
Anläggningstillgångar		
Immateriella anläggningstillgångar	0	15 000
Materiella anläggningstillgångar	0	54
Finansiella anläggningstillgångar	0	0
Summa anläggningstillgångar	0	15 054
Omsättningstillgångar		
Varulager	0	206
Förskott till leverantörer	0	0
Kundfordringar	29	74
Övriga korta fordringar	63	281
Förbetalda kostnader och upplupna intäkter	133	417
Kassa och bank	9	2 950
Summa omsättningstillgångar	234	3 928
SUMMA TILLGÅNGAR	234	18 983
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
Bundet eget kapital	8 998	15 103
Fritt eget kapital	-9 488	-3 346
Summa eget kapital	-490	11 757
Avsättningar		
Uppskjuten skatt	0	1 547
Summa avsättningar	0	1 547
Långa skulder		
Långfristiga lån	0	0
Summa långa skulder	0	0
Korta skulder		
Kortfristig del av långfristiga skulder	0	3 250
Förskott från kunder	0	40
Leverantörsskulder	202	289
Aktuella skatteskulder	136	217
Övriga skulder	216	287
Upplupna kostnader och förbetalda intäkter	170	1 596
Summa korta skulder	724	5 678
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	234	18 983

BOKSLUTSKOMMUNIKÉ Q4 2023

BOLAGETS KASSAFLÖDE				
Zesec of Sweden AB				
	1 okt - 31 dec	1 okt - 31 dec	1 jan - 31 dec	1 jan - 31 dec
	2023	2022	2023	2022
<i>Belopp i TSEK</i>	3 mån	3 mån	12 mån	12 mån
Den löpande verksamheten				
Rörelseresultat	-2 227	-3 285	-20 669	-13 549
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet	399	153	7 963	-1 862
Erlagd ränta	1	1	-18	0
Betald skatt	-17	0	-81	0
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-1 844	-3 132	-12 805	-15 411
före förändring av röreslsekapital				
Minskning(+)/ökning(-) av varulager och korta fordringar	222	63	753	-102
Minskning(-)/ökning(+)	-1 546	-1 577	-127	-453
Minskning(-)/ökning(+)	-1 586	3 598	-4 820	4 229
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-4 754	-1 048	-16 999	-11 737
Investeringsverksamheten				
Investeringar i materiella anläggningstillgångar		0		0
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	49	0	49	0
Försäljning av immateriella anläggningstillgångar	4 609		7 041	
Förändring av finansiella anläggningstillgångar	4 224	0	4 224	20
Kassaflöde från investeringsverksamheten	8 882	0	11 314	20
Finansieringsverksamheten				
Nyemission		13 514	7 348	13 514
Utgivning av teckningspotitioner		0	0	186
Förändring av överkursfond		898	-354	0
Aktieägartillskott	-4 250	0	-4 250	0
Förändring räntebärande skulder		-11 470	0	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-4 250	2 942	2 744	13 700
Periodens kassaflöde	-122	1 893	-2 941	1 982
Likvida medel vid periodens början	131	1 057	2 950	968
Likvida medel vid periodens slut	9	2 950	9	2 950

BOKSLUTSKOMMUNIKÉ Q4 2023

FÖRÄNDRING AV EGET KAPITAL								
Zesec of Sweden AB								
Belopp i TSEK								
	Bundet eget kapital				Fritt eget kapital			
1 Jan 2023 - 31 dec 2023 12 mån	Aktiekaptial	Ej registrerat aktiekapital	Fond för utvecklings- utgifter	Uppskrivnings- fond	Överkursfond	Balanserade vinstmedel	Periodens resultat	SUMMA
Ingående balans	1 650		7 489	5 964	33 932	- 24 068	- 13 284	11 683
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman:</i>								
Balanseras i ny räkning						- 13 284	13 284	-
Förändring av fond för utvecklingsutgifter			- 7 489			7 489		-
Förändring av uppskrivningsfond				- 5 964		5 964		-
Registrering av nyemission								-
Fondemission						-		-
Nyemission	7 348				- 354			6 994
Periodens resultat							- 19 167	19 167
SUMMA	8 998	-	-	-	33 578	- 23 899	- 19 167	- 490
Belopp i TSEK								
	Bundet eget kapital				Fritt eget kapital			
1 Jan 2022 - 31 dec 2022 12 mån	Aktiekaptial	Ej registrerat aktiekapital	Fond för utvecklings- utgifter	Uppskrivnings- fond	Överkursfond	Balanserade vinstmedel	Periodens resultat	SUMMA
Ingående balans	634	-	3 978	-	21 434	- 6 964	- 19 167	85
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman:</i>								
Balanseras i ny räkning						- 19 167	19 167	-
Förändring av fond för utvecklingsutgifter			3 511			- 3 511		-
Förändring av uppskrivningsfond				5 964		1 642		7 606
Förändring av överkursfond								-
Registrering av nyemission	1 017				12 497			13 514
Fondemission								-
Nyemission								-
Utgivning av teckningsoptioner						186		186
Periodens resultat							- 13 549	13 549
SUMMA	1 650	-	7 489	5 964	33 931	- 27 814	- 13 549	7 672

Aktie och ägare

Bolagets största aktieägare

En lista på Bolagets största aktieägare såsom framräknad av Modular Finance AB, finns på Zesecs IR-site på: <https://www.ngm.se/marknaden/vardepapper?symbol=ZESEC>

Antal aktier och aktiekapital

Zesec of Sweden AB (publ) har 144 929 955 aktier (26 571 903) utestående per den 31 december 2023 med ett kvotvärde på 0,062.

Ägarförhållanden

Zesec of Sweden AB (publ), organisationsnummer 559106-5999 är ett publikt bolag noterat på NGM SME. Aktiens kortnamn är ZESEC.

Årsstämma

Zesec of Sweden AB:s årsstämma planeras äga rum den 14 juni 2024.

Information om anmälan till Zesecs årsstämma kommer att finnas på www.zos.se

Väsentliga förändringar i finansiell ställning efter rapportperiodens utgång

Då Zesec of Sweden AB (publ) genomförde inkrämsöverlåtelse per 2023-10-31 reglerades bolagets tillgångar, eget kapital samt skulder vilket leder till att balansomslutningen per 2023-12-31 enbart uppgår till cirka en (1) procent av balansomslutningen per 2022-12-31. Det finns således heller inga löpande intäkter då bolaget står utan operativ verksamhet i väntan på eventuellt omvänt förvärv. De löpande kostnader bolaget bär med sig är hänförliga till administration och regulatoriska kostnader i enlighet med börsens (NGM SME) krav.

Redovisningsprinciper

Zesec tillämpar Bokföringsnämndens allmänna råd 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning, K3. För rapporten har även årsredovisningslagens 9 kapitel, Delårsrapport tillämpats. Redovisningsprinciper och beräkningsgrunder är oförändrade jämfört med årsredovisningen.

Rapporten har inte varit föremål för granskning av bolagets revisor.

Väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Bolaget har agerat på en teknikintensiv global marknad som inneburit en exponering för olika former av strategiska, operativa och finansiella risker. Strategiska risker avser förändringar i affärsverksamhetens omgivning med potentiellt betydande effekter på bolagets verksamhet och affärsområde. Operativa risker utgörs av risker direkt hänförliga till affärsverksamheten medförande en potentiell påverkan på bolagets

BOKSLUTSKOMMUNIKÉ Q4 2023

resultat och finansiella ställning. Finansiella risker utgörs främst av finansieringsrisk, ränterisk och kreditrisk.

Risktagandet som sådant ger möjligheter till fortsatt ekonomisk tillväxt, men riskerar givetvis även att negativt påverka affärsverksamheten och dess uppsatta målsättningar. Det är därför av stor vikt att ha en systematisk och effektiv process för riskbedömning samt en väl fungerande riskhantering generellt. Riskhanteringen inom bolaget syftar ej till att undvika risker utan att på ett kontrollerat sätt identifiera, hantera och reducera effekterna av dessa risker. Det här arbetet sker utifrån en bedömning av riskernas sannolikhet och potentiella effekter för bolaget.

COVID-19 pandemin har haft en avtagande affärsmässig påverkan på bolaget jämfört med 2022. Pandemins fortsatta affärsmässiga påverkan är svår att förutsäga på grund av osäkerheten i marknadsförhållandena men våra medarbetares hälsa och säkerhet har varit bolagets högsta prioritet.

Bolaget har haft en begränsad direkt affärsmässig exponering mot Ukraina genom teknisk utveckling via ukrainska konsulter. En närmare beskrivning av nämnda risker och riskhantering kommer återfinnas i årsredovisningen för 2023.

Bolaget är i sin verksamhet utsatt för vissa risker som kan påverka resultatet eller den finansiella ställningen i mindre eller större omfattning.

Kommande finansiella rapporter

Företaget publicerar följande rapporter under året:

- Årsredovisningen 2023 publiceras preliminärt den 10 maj 2024
- Kvartalsrapport Q1 2024 publiceras preliminärt den 24 maj 2024
- Halvårsrapport Q2 2024 publiceras preliminärt den 23 augusti 2024
- Kvartalsrapport Q3 2024 publiceras den 22 november 2024

BOKSLUTSKOMMUNIKÉ Q4 2023

Kontaktinformation

ALEXANDER TASEVSKI
STYRELSEORDFÖRANDE



Telefon 0708-60 98 68
E-post
alex.c.tasevski@gmail.com

EMMA SKÅPE
STYRELSELEDAMOT



Telefon 0703-61 88 90
E-post
emmakajsa72@hotmail.com

ERIC MICHELSEN
STYRELSELEDAMOT



Telefon 0703-39 82 06
E-post
eric.michelsen@vinnter.se

PER JORLIND
STYRELSELEDAMOT, VD



Telefon 0708-76 90 12
E-post per:jorlind@me.com

Företagsinformation

Zesec of Sweden AB (publ)
Lindbackevägen 6, 433 53 Öjersjö
Telefon 070-876 90 12
E-post per:jorlind@me.com
www.zos.se