

Qbrick

Delårsrapport Q3 2022

juli – september 2022



Qbrick AB (publ)
Org.nr 556579-1380



Innehållsförteckning

Tredje kvartalet 2022	3
Väsentliga händelser	4
Nyckeltal	5
Vd har ordet	5
Kommentarer till perioden	7
Aktien	9
Aktieägare	10
Koncernen	11
Moderbolaget	15
Redovisningsprinciper	17
Definitioner nyckeltal	18
Granskning	18
Kontaktuppgifter	18

Tredje kvartalet 2022

Jämfört med tredje kvartalet 2021

Nettoomsättning:

Q3 2022

6,9

MSEK

Q3 2021

5,5

MSEK

Rörelseresultat:

Q3 2022

-4,2

MSEK

Q3 2021

-2,7

MSEK

Resultat efter finansiella poster:

Q3 2022

-4,6

MSEK

Q3 2021

-2,7

MSEK

Resultat per aktie före/efter utspädning:

Q3 2022

-0,10

SEK

Q3 2021

-0,06

SEK

Kassa:

Q3 2022

21,5

MSEK

Q3 2021

37,7

MSEK

Kundtillväxt:

10 %

Nettoomsättningen för kvartalet (**6,9 MSEK**) var **24%** högre än jämförbart kvartal 2021 drivet av en stark kundtillväxt om **10%** mot jämförbar period. Rörelseresultatet för perioden (**-4,2 MSEK**) är en försämring mot jämförbart kvartal 2021. Den ökade förlusten är i huvudsak hänförlig till avskrivning av den goodwill som uppkom genom förvärvet av Ritualen AB samtidigt som antalet personer inom försäljning och teknik har ökat i linje med den fortsatta satsningen på att få produkter snabbare till marknaden. Bolaget har en stark kassa (**21,5 MSEK**) och solid balansräkning (**85% soliditet**).



Väsentliga händelser

Väsentliga händelser under kvartalet

- 2022-07-04** Qbrick AB (publ) tecknade, via sitt finska dotterbolag Qbrick Oy, ett avtal med den regionala finska sjuk- och hälsovården i välfärdsområdena Satakunta samt Vantaa-Kerava. Avtalet gäller initialt 12 månader.
- 2022-07-21** Qbrick tecknade avtal med STIL i Danmark. Avtalet avser användandet av bolagets interaktiva videoplattform för distribution av både livesändningar och förinspelat material. Avtalet gäller initialt 12 månader.
- 2022-09-01** Qbrick AB (publ) ingick i ett avtal med Wildeco Ekonomisk Information AB att agera som bolagets mentor enligt regelverket på NGM Nordic SME. Qbrick avslutade samtidigt det tidigare mentorsarbetet med G&W Fondkommission AB.
- 2022-09-06** Ritualen, som numera är ett helägt dotterbolag till Qbrick, slutförde leveranser av tre separata videoproduktioner för Antler Interactive, Fatshark samt Beyond Frames.
- 2022-09-21** Qbrick AB (publ) lanserade ett nytt produktområde – videotjänster för finansiell kommunikation. Första externa kund var fastighetsbolaget Brinova, som använde bolagets tjänster och plattform inom ramen för ett pilotprojekt. Erbjudandet rullade vid denna tidpunkt ut officiellt även för andra kunder.

Väsentliga händelser efter kvartalet

- 2022-10-26** Ritualen, ett helägt dotterbolag till Qbrick, tecknade ett ramavtal med Munters kring videoproduktion som löper i två år. Ramavtalet befäste Ritualens position som en ledande producent av företagsvideo för kunder inom svensk industri.

Nyckeltal

Nyckeltal	Q3 2022	Q3 2021	Jan-sep 2022	Jan-sep 2021	Helår 2021
Bruttomarginal	76,76%	79,56%	79,25%	77,86%	77,15%
Soliditet	84,73%	90,11%	84,73%	90,11%	85,27%

För vidare information om nyckeltalen se finansiella kommentarer på sida 7.

Vd har ordet

Vår bredd skapar ihållande tillväxt

Med två på varandra följande kvartal kan vi nu konstatera att satsningen på ett **bredare kunderbudande**, som nu inkluderar mer omfattande videoproduktionsmöjligheter, bär frukt och vi kan därför påvisa starka tillväxtsiffror gällande både **nettoomsättning och kundtillväxt**.

Nettoomsättningen för det tredje kvartalet (6,9 MSEK) uppvisar en ihållande och positiv trend med en ökning om hela 24% mot jämförbar period 2021. Detta är en direkt effekt av den fantastiskt fina kundtillväxt om 10% vi kan se från förvärvet av Ritualen vilket samtidigt skapar goda möjligheter för kommande korsförsäljning mellan de olika tjänsteområdena videoplattform och videoproduktion.

Den något lägre omsättningen i kvartal 3 jämfört med kvartal 2 är en konsekvens av den naturliga säsongsvariation som finns kopplad till en lägre användning av tjänsterna under sommarmånaderna juli och augusti. Jämfört med kvartal 3 2021 ökar vi omsättningen med 24% vilket är ett resultat av förvärvet av Ritualen AB samt en gynnsam valutakurs där vi får fler svenska kronor för de fakturor vi skickar i danska och norska kronor samt euro i Finland.

Kunderbudande

En stor del av Qbricks värdeerbudande ligger i att vi jobbar nära våra kunder. Vi erbjuder den expertis som gör att kunderna kan maximera effekten av sin kommunikation och sina videostrategier. Ett bevis på att vi fortsätter att göra ett bra jobb ser vi i det förnyade förtroendet från våra allra största kunder som förlänger sina avtal med oss. Vi har under perioden förlängt avtal med mer än hälften av vår befintliga avtalsbas vilket exempelvis

omfattar Danske Bank, Handelsbanken och det norska travet (Rikstoto).

En annan viktig intäcksström kommer från merförsäljning till den befintliga kundbasen. Qbricks videoplattform är modulärt uppbyggd där våra kunder kan addera funktionalitet när behov uppstår. Det kan till exempel handla om **Speech to text** (AI-baserad textning av video), **live streaming** eller **interaktiva videotjänster** som **Q&A**, **polls** eller **chatfunktion**. Genom den här paketeringen av våra tjänster så jobbar vi med en så kallad "land & expand"-strategi av där vi under kvartalet kunde utöka vår leverans till befintliga kunder som till exempel GE Healthcare, 4kProjects och Styrelsen for IT og læring i Danmark.

Videoproduktionsbolaget **Ritualen AB** fortsätter att bidra positivt till koncernen och har under perioden slutlevererat ett par stora uppdrag till kunder inom datorspelsbranschen så som Antler Interactive, Fatshark och Beyond Frames. Detta är ett område där vi är mycket bra positionerade för en fortsatt tillväxt eftersom vi kan leverera en unik mix av avancerad videoproduktion i spelmotorer samt en mer klassisk videoproduktion. Ritualen har en bra mix i deras kundbas där även fortsättningsvis området "Företagsvideo" är störst och där man under perioden till exempel tecknade ett flerårigt ramavtal med kunden Munters.

Tre viktiga områden just nu

Vi har ett stort fokus på den fortsatta utvecklingen av **interaktiva videotjänster** som kan användas inom alla olika branscher. Det handlar dels om interaktiv funktionalitet som till exempel chat, Q&A och polls vilket hjälper våra kunder att engagera sina tittare i större utsträckning än vad traditionell video gör. Det handlar också om funktionalitet som kan öka våra kunders konverteringsgrad med hjälp av interaktiv video genom att till exempel använda "Call To Action"-teknologi eller formulär i en video. Jag håller fast i tesen om att interaktiv video kommer att vara en branschstandard inom de närmsta åren och min bedömning är att Qbrick just nu ligger långt före våra konkurrenter inom det här området.

Ett exempel på en specifik sektor där interaktiv video adderar ett stort mervärde är finansiell bolagskommunikation. Här har vi just nu spännande dialoger med flertalet potentiella kunder och samarbetspartners som jag hoppas få återkomma till inom kort.

Videoproduktion fortsätter att vara ett prioriterat område för oss där vi jobbar med både ny och merförsäljning till den befintliga kundbasen. Utöver den organiska tillväxten så tittar vi löpande på möjligheter att fortsätta expandera vårt bredare kunderbudande på de olika nordiska marknaderna som vi finns på idag.

Vi arbetar aktivt vidare med **kostnadsoptimeringar** i verksamheten och det primära fokuset ligger just nu på utvecklingen av plattformens underliggande infrastruktur. Dessa projekt förväntas ge en positiv effekt på kostnadsbasen mot slutet av Q4 2022.

Omvärlden och framtiden

Det har inte undgått någon att marknaden nu har gått in i en tuff period med flera stora och osäkra omvärldsfaktorer så som krig i närområdet, energikris, komponentbrist, kompetensbrist och hög inflation. Initialt slår dessa faktorer olika hårt mot olika branscher där man till exempel redan har börjat se hur en stegrande inflation slår mot e-handeln. Glädjande för Qbricks del är att vår basaffär är diversifierad ut mot olika geografiska marknader i Norden men även bred ut mot flera olika sektorer. Vi är till exempel fortsatt väl positionerade mot Stat och Kommun och Bank & Finans vilket är två segment som hittills inte påverkats negativt av rådande omvärldsfaktorer.

När vi nu har gått in i årets sista kvartal, vilket också är vår mest hektiska period, så gör jag det med stor tillförsikt om ett bra år för Qbrick. Jag vill tacka alla medarbetare, aktieägare och inte minst kunder för att ni är med oss och ritat om kartan för vad videokommunikation är och vilket värde som ni är med om att skapa.



Fredrik
Fagerlund

Fredrik Fagerlund
VD, Qbrick



Kommentarer till perioden

Affärsmodell och intäktsströmmar

Qbrick är en leverantör av videoproduktioner samt SaaS-baserade mjukvarulösningar inom området videokommunikation. Bolaget tillhandahåller en teknisk plattform med vilken kunder kan skapa, redigera, lagra och distribuera live-video och förinspelade videoklipp. Qbrick utvecklar även interaktiva tjänster där tittare kan interagera under sändningar, som till exempel videoshopping.

Qbricks SaaS-lösningar riktar sig till kunder som ställer höga krav på säkerhet, interaktiva funktioner, kontroll och publicering av videomaterial. Användaren äger sitt material och får tillgång till enkla analysverktyg för utvärdering av data. Verktöget gör det också möjligt för organisationer och företag att leva upp till lagstiftning om digital tillgänglighet genom automatisk översättning och textning. Totalt har Qbrick återkommande intäkter från fler än 100 kunder inom privat och offentlig verksamhet i Norden. Övriga intäkter består framförallt av projekt-specifika produktioner.

Nettoomsättning

Qbrick har försäljning och verksamhet i samtliga nordiska länder via helägda dotterföretag i respektive land. Nettoomsättningen ökade med 24 procent jämfört med samma kvartal föregående år till 6,9 MSEK (5,5). Förutom den positiva valutaeffekt där vi får fler kronor för fakturerade intäkter i Danmark, Norge och Finland är anledningen av den ökade omsättningen hänförlig till den fakturering som kommer från Ritualens kunder. För de första nio månaderna ökade nettoomsättningen med 5% jämfört med samma period föregående år till 21,0 MSEK (20,1).

Jämfört med samma period föregående år har svenska kronan försvagats med ca 3,7% mot danska kronan och euron, samt med ca 6,1% mot den norska kronan. Valutaeffekten utgör 182 kSEK

av tillväxten i omsättning för kvartal 3 och för 9 månadersperioden 564 kSEK jämfört med samma period föregående år.

Rörelseresultat

Rörelseresultatet för kvartalet uppgick till -4,2 MSEK (-2,7). För det första nio månaderna försämrades rörelseresultatet till -12,0 MSEK (-8,8). Den ökade förlusten är i huvudsak hänförlig till avskrivning av den goodwill som uppkom genom förvärvet av Ritualen AB samtidigt som antalet personer inom försäljning och teknik har ökat i linje med den fortsatta satsningen på att få produkter snabbare till marknaden.

Finansiell ställning och likviditet

Bolagets finansiella ställning kommer på sikt att förbättras genom ökad försäljning av produkter och tjänster med högre lönsamhet allt eftersom den nya teknikutvecklingen lanseras. Likvida medel minskade från 25,1 MSEK till 21,5 MSEK under kvartalet, till följd av det negativa resultatet och investeringar i immateriella anläggningstillgångar. För kvartalet uppgick kassaflödet från den löpande verksamheten till -3,6 MSEK (-8,3) och kassaflödet från investeringsverksamheten uppgick till -1,8 MSEK (-2,0). För första nio månaderna uppgick kassaflödet från den löpande verksamheten till -13,7 MSEK (31,5) och kassaflödet från investeringsverksamheten uppgick till -12,2 MSEK (-7,1).

Anläggningstillgångar

Bolagets anläggningstillgångar består i huvudsak av balanserade utvecklingskostnader vilket motsvarar löpande investeringar i videoplattformen samt goodwill från förvärvet av Ritualen AB. Dessa poster skrivs av linjärt över 5 år. Värdet på anläggningstillgångar uppgick till 29,5 MSEK (22,8) vid utgången av perioden och ökningen beror på investering i utveckling av plattformen samt förvärvet av Ritualen AB.

Aktiverade utvecklingskostnader

Qbrick investerar löpande i den tekniska videoplattformen. Under kvartalet har utvecklingskostnader aktiverats för 1,8 MSEK (2,0) samt för de första nio månaderna 6,4 MSEK (7,1).

Omsättningstillgångar

Värdet på bolagets omsättningstillgångar uppgick till 28,2 MSEK (45,6) vid utgången av perioden. Omsättningstillgångar består i huvudsak av kassa, kundfordringar, övriga kortfristiga fordringar och förutbetalda kostnader och upplupna intäkter. Bolagets betalningsvillkor är generellt 30 dagar och fakturering sker normalt i mitten av påföljande månad.

Eget kapital

Eget kapital uppgick vid utgången av perioden till 48,9 MSEK (61,6). Detta återspeglar främst att bolagets ägare tillskjutit aktiekapital genom nyemissioner om 6,0 MSEK (48,2) MSEK som genomfördes i juni 2022 samt vid tre tillfällen under första halvåret 2021.

Personal

Qbrick hade vid periodens slut 34 heltidsanställda (varav 4 konsulter). 3 är kvinnor och 31 är män.

Moderbolaget

Moderbolagets nettoomsättning uppgick till 1,2 MSEK (1,7) under kvartalet, rörelseresultatet uppgick till -6,5 MSEK (-5,3) och resultat efter finansiella poster uppgick till -6,5 MSEK (-5,3). Moderbolagets eget kapital uppgick vid periodens slut till 42,5 MSEK (47,5) och soliditeten till 85,2 procent (70,7). I övrigt gäller rapportens kommentarer om koncernens utveckling även moderbolaget.

Väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

En investering i Qbrick AB (publ) innefattar risker. Ett antal faktorer påverkar, eller kan komma att påverka, bolagets verksamhet direkt eller indirekt. För en utförligare beskrivning av väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer hänvisas till Qbrick's informationsmemorandum som finns tillgänglig på bolagets hemsida och publicerades i samband med noteringen.



Aktien

Bolagets aktie handlas på NGM Nordic SME under kortnamnet QBRICK och med ISIN-kod SE0015962105. Första handelsdag var den 16 juni 2021. Bolagets aktie noterades den 16 juni 2021 på NGM Nordic SME. Vid noteringstillfället ägde närmare 500 aktieägare 42 153 606 aktier i bolaget. I juni 2022 emitterades 3 000 000 för betalningen av Ritualen AB och Bolaget har därefter 45 153 606 aktier registrerade hos Bolagsverket. Sedan den 16 juni och fram till den 30 september har över 32 miljoner aktier omsatts till ett värde av 181 MSEK vilket ger ett genomsnittligt pris per aktie om 5,58 SEK att jämföra med 5,75 SEK vid noteringsdagen. Qbrick hade 1 546 aktieägare per den 30 september 2022.

Qbrick aktiekurs och omsatta aktier



Aktieägare

#	Ägare	Antal aktier	Kapital	Verifierat
1	Tor-Björn Bengtsson	5 354 076	11,86%	2022-09-28
2	Jesper Slettenmark	5 022 483	11,12%	2022-09-28
3	Jörgen Svanlind med bolag	4 885 000	10,82%	2022-09-28
4	Stefan Hultberg	3 761 508	8,33%	2022-09-28
5	Tom Rössel	1 304 343	2,89%	2022-09-28
6	Bo Gunnarsson	1 294 450	2,87%	2022-09-28
7	Artax Invest AB	1 000 008	2,21%	2021-09-30
8	Westbay Holding AB	1 050 000	2,33%	2022-09-28
9	National Sweden Holding AB	1 027 342	2,28%	2022-09-28
10	Exirgruppen AB	999 999	2,21%	2022-09-28
11	Rikard Holm	855 150	1,89%	2022-09-28
12	Avanza Pension	655 560	1,45%	2022-09-28
13	Undertow Holding AB	650 400	1,44%	2022-09-28
14	Paus3d Holding AB	649 800	1,44%	2022-09-28
15	Happy Goblin Holding AB	649 800	1,44%	2022-09-28
16	Olof Nordlander	627 981	1,39%	2022-09-28
17	Lars Nordlander	606 258	1,34%	2022-09-28
18	Rickard Schacher	471 447	1,04%	2022-09-28
19	Handelsbanken Liv Försäkring AB	444 122	0,98%	2022-09-28
20	Fredrik Granting	386 987	0,86%	2022-09-28
21	Nordnet Pensionsförsäkring	319 743	0,71%	2022-09-28
22	Frank Elin AB	290 000	0,64%	2022-09-28
23	Denis Stygar	275 000	0,61%	2022-09-28
24	Johan Hallberg	250 000	0,55%	2022-09-28
	Summa	32 831 457	72,71%	
	Övriga aktieägare	12 322 149	27,29%	
	Totalt antal aktier	45 153 606	100,00%	

Källa: Holdings/Modular Finance (baserad på Euroclear aktiebok) – uppdaterad ägardata per 2022-09-28.

Koncernen

kSEK

Resultaträkning kSEK	Q3-2022	Q3-2021	Jan-Sep 2022	Jan-Sep 2021	Helår 2021
Nettoomsättning	6 893	5 538	21 020	20 058	26 335
Aktiverat arbete för egen räkning	1 854	2 018	6 403	7 075	8 849
Övriga rörelseintäkter	103	-1	14	293	245
Summa rörelseintäkter	8 850	7 555	27 437	27 426	35 429
Produktionskostnader	-1 602	-1 132	-4 362	-4 440	-6 017
Övriga externa kostnader	-3 463	-4 041	-12 519	-13 004	-17 048
Personalkostnader	-5 834	-2 982	-16 541	-12 480	-18 242
Avskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-2 123	-2 000	-5 863	-5 696	-6 396
Övriga rörelsekostnader	-52	-79	-194	-628	-468
Summa rörelsekostnader	-13 074	-10 234	-39 479	-36 248	-48 171
RÖRELSERESULTAT	-4 224	-2 679	-12 042	-8 822	-12 742
Resultat från andelar i koncernföretag	-360		-1 080		-1 373
Övriga ränteintäkter och liknande intäkter	6		6		
Räntekostnader och liknande kostnader	-22	-8	-50	-59	-73
Summa finansiella poster	-376	-8	-1 124	-59	-1 446
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER	-4 600	-2 687	-13 166	-8 881	-14 188
RESULTAT FÖRE SKATT	-4 600	-2 687	-13 166	-8 881	-14 188
Övriga skatter	-	-9	-	-17	-
ÅRETS RESULTAT	-4 600	-2 696	-13 166	-8 898	-14 188

Resultat per aktie

	Q3-2022	Q3-2021	Jan-Sep 2022	Jan-Sep 2021	Helår 2021
Antal aktier	45 153 606	42 153 606	45 153 606	42 153 606	42 153 606
Resultat per aktie	-0,10 kr	-0,06 kr	-0,29 kr	-0,21 kr	-0,34 kr

Balansräkning kSEK	2022-09-30	2021-09-30	2021-12-31
Immateriella anläggningstillgångar	29 200	22 719	22 421
Maskiner och inventarier	98	6	4
Finansiella anläggningstillgångar	169	40	40
Summa anläggningstillgångar	29 467	22 765	22 465
Kundfordringar	4 311	4 049	3 581
Övriga kortfristiga fordringar	1 458	2 036	3 173
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	909	1 781	1 436
Summa varulager och kortsiktiga fordringar	6 678	7 866	8 190
Kassa och bank	21 513	37 739	35 213
Summa omsättningstillgångar	28 191	45 605	43 403
Summa Tillgångar	57 658	68 370	65 868
Eget kapital	62 021	70 503	70 351
Årets Resultat	-13 166	-8 898	-14 188
Summa eget kapital	48 855	61 605	56 163
Kortfristiga skulder till kreditinstitut, kunder och leverantörer	3 338	2 278	3 120
Övriga kortfristiga skulder	2 040	1 349	2 579
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	3 425	3 138	4 006
Summa kortfristiga skulder	8 803	6 765	9 705
Summa eget kapital och skulder	57 658	68 370	65 868

Kassaflödesanalys kSEK	Q3-2022	Q3-2021	Jan-Sep 2022	Jan-Sep 2021	Helår 2021
Belopp i SEK					
Den löpande verksamheten					
Resultat efter finansiella poster	-4 600	-2 687	-13 166	-8 881	-14 188
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	1 956	-176	5 696	2 837	7 992
Betald inkomstskatt	-161	14	-16		-466
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar i rörelsekapitalet	-2 805	-2 849	-7 486	-6 044	-6 662
Förändringar av rörelsefordringar	-1 551	1 989	1 015	1 856	-877
Förändringar av rörelseskulder	2 752	-5 442	-849	-5 494	-2 193
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-1 604	-6 302	-7 320	-9 682	-9 732
Investeringsverksamheten					
Förvärv av dotterföretag	-		-2 000		
Utvecklingsutgifter avseende immateriella anläggningstillgångar	-1 854	-2 037	-10 094	-7 093	-8 849
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-	-8	-98		-720
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-1 854	-2 045	-12 192	-7 093	-9 569
Finansieringsverksamheten					
Nyemission	-	-	5 970	48 236	48 236
Emissionskostnader	-158		-158		
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-158	-	5 812	48 236	48 236
Periodens kassaflöde	-3 616	-8 347	-13 700	31 461	28 935
Likvida medel vid periodens början	25 129	46 086	35 213	6 278	6 278
Likvida medel vid periodens slut (Kassa)	21 513	37 739	21 513	37 739	35 213

Förändringar i eget kapital	Aktiekapital	Övrigt tillskjutet kapital	Balanserat resultat	Totalt eget kapital
Ingående balans 1 januari 2021	647	19 538	5 457	25 642
Årets resultat	-	-	-9 513	-9 513
Transaktioner med koncernens ägare	-	-	-	-
Nyemission	196	49 874	-	50 070
Fond för utvecklingskostnader	-	1 206	-1 206	-
Emissionskostnader	-	-5 262	-	-5 262
Ack. omräkningsdifferens i eget kapital	-	-	668	668
Utgående balans 30 september 2021	843	65 356	-4 594	61 605
Ingående balans 1 januari 2022	843	65 356	-10 037	56 162
Årets resultat	-	-	-13 166	-13 166
Transaktioner med koncernens ägare	-	-	-	-
Nyemission	60	5 910	-	5 970
Fond för utvecklingskostnader	-	1 154	-1 154	-
Emissionskostnader	-	-158	-	-158
Ack. omräkningsdifferens i eget kapital	-	-	47	47
Utgående balans 30 september 2022	903	72 262	-24 310	48 855

Moderbolaget

kSEK

Resultaträkning kSEK	Q3-2022	Q3-2021	Jan-Sep 2022	Jan-Sep 2021	Helår 2021
Nettoomsättning	1 176	1 659	4 184	7 055	25 881
Aktiverat arbete för egen räkning	1 853	2 018	6 403	7 075	8 849
Övriga rörelseintäkter	150	-2	61	273	224
Summa rörelseintäkter	3 179	3 675	10 648	14 403	34 954
Produktionskostnader	-1 285	-1 320	-3 847	-4 952	-12 228
Övriga externa kostnader	-2 731	-3 334	-10 483	-10 604	-14 451
Personalkostnader	-3 868	-2 569	-11 909	-11 092	-14 815
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-1 749	-1 661	-5 249	-4 645	-6 395
Övriga rörelsekostnader	-48	-79	-178	-628	-472
Summa rörelsekostnader	-9 681	-8 963	-31 666	-31 921	-48 361
RÖRELSERESULTAT	-6 502	-5 288	-21 018	-17 518	-13 407
Räntekostnader och liknande kostnader	-1	-4	-2	-29	-21
Summa finansiella poster	-1	-4	-2	-29	-21
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER	-6 503	-5 292	-21 020	-17 547	-13 428
RESULTAT FÖRE SKATT	-6 503	-5 292	-21 020	-17 547	-13 428
ÅRETS RESULTAT	-6 503	-5 292	-21 020	-17 547	-13 428

Balansräkning kSEK	2022-09-30	2021-09-30	2021-12-31
Immateriella anläggningstillgångar	21 898	20 720	20 744
Finansiella anläggningstillgångar	20 026	9 083	9 083
Summa anläggningstillgångar	41 924	29 803	29 827
Fordringar hos koncernföretag	-	1 682	5 687
Kundfordringar	613	885	1 290
Övriga kortfristiga fordringar	626	1 740	723
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	943	1 288	1 838
Summa varulager och kortsiktiga fordringar	2 182	5 595	9 538
Kassa och bank	5 783	31 822	26 124
Summa omsättningstillgångar	7 965	37 417	35 662
Summa Tillgångar	49 889	67 220	65 489
Eget kapital	63 538	65 057	71 154
Årets Resultat	-21 020	-17 547	-13 428
Summa eget kapital	42 518	47 510	57 726
Kortfristiga skulder till kreditinstitut, kunder och leverantörer	2 265	1 705	2 588
Skulder till koncernföretag	1 829	14 969	1 659
Övriga kortfristiga skulder	618	406	358
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	2 659	2 630	3 158
Summa kortfristiga skulder	7 371	19 710	7 763
Summa eget kapital och skulder	49 889	67 220	65 489

Redovisningsprinciper

Qbricks finansiella rapporter har upprättats i enlighet med BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3). Fordringar och skulder i utländsk valuta har värderats till balansdagens kurs. Kursvinster och kursförluster på rörelsefordringar och rörelseskulder redovisas i rörelseresultatet medan kursvinster och kursförluster på finansiella fordringar och skulder redovisas som finansiella poster. För säkring av tillgång eller skuld mot valutakursrisk används valutaterminer. Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år. Se införlivade reviderade Årsredovisningar för ytterligare detaljer.

Koncernredovisning

Dotterföretag är företag i vilka moderföretaget direkt eller indirekt innehar mer än 50 procent av röstetalet eller på annat sätt har ett bestämmande inflytande. Bestämmande inflytande innebär en rätt att utforma ett företags finansiella och operativa strategier i syfte att erhålla ekonomiska fördelar. Redovisningen av rörelseförvärv bygger på enhetssynen. Det innebär att förvärvsanalysen upprättas per den tidpunkt då förvärvaren får bestämmande inflytande. Från och med denna tidpunkt ses förvärvaren och den förvärvade enheten som en redovisningsenhet. Tillämpningen av enhetssynen innebär vidare att alla tillgångar (inklusive goodwill) och skulder samt intäkter och kostnader medräknas i sin helhet även för delägda dotterföretag. Anskaffningsvärdet för dotterföretag beräknas till summan av verkligt värde vid förvärvstidpunkten förelagda tillgångar med tillägg av uppkomna och övertagna skulder samt emitterade eget kapital instrument, utgifter som är direkt hänförliga till rörelseförvärvet samt eventuell tilläggsköpeskilling. I förvärvsanalysen fastställs det verkliga värdet, med några undantag, vid förvärvstidpunkten av förvärvade identifierbara tillgångar och övertagna skulder samt minoritetsintresse. Minoritetsintresse

värderas till verkligt värde vid förvärvstidpunkten. Från och med förvärvstidpunkten inkluderas i koncernredovisningen det förvärvade företagets intäkter och kostnader, identifierbara tillgångar och skulder liksom eventuell uppkom- men goodwill eller negativ goodwill.

Goodwill

Koncernmässig goodwill uppkommer när anskaffningsvärdet vid förvärv av andelar i dotterföretag överstiger det i förvärvsanalysen fastställda värdet på det förvärvade företagets identifierbara nettotillgångar. Goodwill redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuell nedskrivning.

Negativ goodwill

Negativ goodwill uppkommer när anskaffningsvärdet vid förvärv av andelar i dotterföretag understiger det i förvärvsanalysen fastställda värdet på det förvärvade företagets identifierbara nettotillgångar. Avser uppkommen negativ goodwill framtida kostnader eller framtida förluster, redovisas negativ goodwill som en avsättning i balansräkningen och upplöses i takt med att kostnaderna (förlusterna) uppstår. Uppkommer negativ goodwill istället på grund av andra orsaker redovisas negativ goodwill som en avsättning i balansräkningen till den del den inte överstiger verkligt värde på förvärvade identifierbara icke monetära tillgångar. Den del som överstiger detta värde intäktsförs omedelbart. Den del av negativ goodwill som inte överstiger verkligt värde på förvärvade identifierbara icke monetära tillgångar intäktsförs på ett systematiskt sätt över en period som beräknas som kvarvarande vägd genomsnittlig nyttjandeperiod för de förvärvade identifierbara tillgångarna som är avskrivningsbara.

Definitioner nyckeltal

Bruttomarginal

Nettoomsättning minus sålda tjänsters direkta kostnader (såsom inköp, underkonsulter och produktionskostnad) dividerat med nettoomsättningen. Nyckeltalet beskriver hur mycket av varje fakturerad krona som blir kvar för att driva bolaget med att förvalta och marknadsföra existerande erbjudande till kund samt utveckla nya kunderbjudande.

EBITDA-marginal

Rörelsemarginal med återläggning av bolagets avskrivningar dividerat med nettoomsättningen. Nyckeltalet beskriver hur mycket av varje fakturerad krona som blir kvar efter att kassapåverkande kostnader är betalda.

EBITDA / Eget Kapital

Rörelseresultatet exklusive avskrivningar dividerat med eget kapital. Nyckeltalet beskriver den kassapåverkande avkastningen på eget kapital.

Poster av engångskaraktär

Poster av engångskaraktär, såsom tilläggsköpeskillingar, förvärvskostnader, kostnader i samband med omfinansiering, sponsorkostnader och noteringskostnader. Exkludering av poster av engångskaraktär ökar jämförbarheten av resultatet mellan perioder.

Rörelsemarginal

Bruttomarginal minus rörelsekostnader (såsom externa kostnader, kostnader för personal och avskrivningar) dividerat med nettoomsättningen. Nyckeltalet beskriver hur mycket av varje fakturerad krona som blir kvar efter att bolagets samtliga kostnader för att driva rörelsen är betalda.

Soliditet

Det egna kapitalet dividerat med den totala balansomslutningen. Nyckeltalet beskriver hur väl bolaget är finansierat med eget kapital och ger en indikation på aktuell risknivå vid större räntefluktuationer om bolaget är finansierat via räntebärande främmande kapital.

Granskning

Denna delårsrapport har inte varit föremål för granskning av bolagets revisorer.

Kontaktuppgifter

Kontaktperson

Fredrik Fagerlund, VD, Qbrick AB
E-post: fredrik.fagerlund@qbrick.com
Telefon: +46 76 526 20 38

Adress

Färögatan 33
164 51 Kista Sverige
Tel: 08-459 90 00

Mentor

Wildecos Ekonomisk Information AB är bolagets mentor.
Kontakt: 08-545 271 00, info@wildecos.se

Denna information är sådan information som Qbrick är skyldigt att offentliggöra enligt EU:s marknadsmissbruksförordning. Informationen lämnades, genom ovanstående kontaktpersons försorg, för offentliggörande den 2022-11-08 08:00 CEST.