



# Kvartalsrapport 1 2024

LC-Tec Holding AB (publ) organisationsnummer 556480-7377

Denna rapport avser LCT-koncernens verksamhet under perioden 1 januari 2024 till och med den 31 mars 2024. Med Koncernen, Bolaget och LC-Tec avses de bolag som ingår i LC-Tec Holding AB (publ)s koncern med organisationsnummer 556480-7377. Bolagets aktie är upptagen till handel på NGM Nordic SME under kortnamnet LCT.

**Innehåll**

Perioden i korthet .....	1
Viktiga händelser under perioden .....	2
VD-ord .....	3
Verksamheten.....	5
Intäkter, kostnader och resultat.....	6
Eget kapital och Skulder .....	7
Utsikter för bokföringsåret 2024 .....	9
Finansiella rapporter .....	11
Adresser .....	21

**Perioden i korthet**

<b>KSEK</b>	<b>Q1 2024</b>	<b>Q1 2023</b>	<b>Helår 2023</b>
<b>Resultatposter</b>			
Nettoomsättning	2 846	5 594	23 053
Rörelseresultat	-2 953	-3 053	-8 524
Resultat efter finansiella kostnader	-3 280	-3 080	-9 228
Resultat per aktie efter skatt	-0,11 kr	-0,10 kr	-0,31 kr
<b>Kassaflöde</b>			
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-1 577	-3 771	-7 700
<b>Balansposter</b>	<b>2024-03-31</b>	<b>2023-03-31</b>	<b>2023-12-31</b>
Anläggningstillgångar	2 124	2 545	2 230
Omsättningstillgångar	9 538	12 015	11 550
Eget Kapital	260	6 612	3 540
Balansomslutning	11 662	14 560	13 780
<b>Nyckeltal</b>			
Soliditet (%)	2%	45%	26%
Skuldsättningsgrad (%)	1222,5%	50,3%	91,0%

**Viktiga händelser under perioden**

- Flera internationella aktörer indikerar intresse för LC-Tecs produkter, och meddelar att de har för avsikt att lägga order under 2024.
- LC-Tec erhöll en ny testorder på en ny applikation av bolagets applikation för användning inom medicinsk teknik.
- LC-Tec höll en extra bolagsstämma och inledde arbetet med att genomföra en nyemission.

**Viktiga händelser efter periodens slut**

- Rekryterar ny produktionschef till bolagets anläggning i Borlänge.
- Slutför nyemission.

## VD-ord

Den första delen av 2024 har gått till att arbeta med den nyemission som vi genomfört under året. Arbetet med att säkra LC-Tecs verksamhet i framtiden har tagit mer tid än vi räknat med, men både jag och styrelsen är av den åsikten att det är värt både den tid och energi vi lagt ned. Ett exempel på detta är den rekrytering av en produktionschef som vi gjorde i april. Vi har anställt Anna-Karin Norin som kommer att ha ansvar för LC-Tecs interna och externa produktion. Detta är något som har tagit mycket tid, men som kommer att frigöra tid för ledningen vilket betyder att ytterligare fokus kan läggas på att nå nya marknader och öka försäljningen.

Även om orderingången under det fjärde kvartalet var lägre än jag velat se så är utfallen i kundprojekt detta kvartal höga. Dessa kundprojekt planeras att växla ut till förserier och sedan volymproduktion, några redan i år. Utvecklingsarbetet med dessa krävande kunder, vilket utgår ifrån senaste versionen av våra filter, har också gett förbättringar av grundprestanda på våra produkter. Det gör att vi kan presentera viktiga uppdateringar av prestanda till både våra befintliga som blivande kunder.

Under kvartalet har vi haft ett viktigt besök av en japansk leverantör i syfte att hitta samarbetsmöjligheter mellan bolagen. I maj kommer en japansk kameratillverkare på tekniskt besök under flera dagar. Att dessa asiatiska bolag väljer att komma och besöka LC-Tec på plats i Borlänge är ett tydligt tecken på att vår teknik och produkter är viktiga.

Kundprojekten som LC-Tec arbetar med har nästan alltid karaktären av att det är ett flerårigt samarbete, eftersom de i allmänhet föregås av flera års utveckling, innan kunden beslutar sig för att starta volymproduktion med reguljära leveranser från oss. Därför känner vi kunderna väl, och har relativt god kännedom om deras planer inklusive volymer, även om vi inte har officiella beställningar.

eND filter för professionella videokameror är det område som ligger närmast för rejäl volymökning. Dels inbyggda i adaptrar, dels framför lins. Marknaden för mer avancerade (cinema) videokameror, likt den Z Cam vi berättade om tidigare, är fortfarande svag. Det har tagit längre tid än förväntat att komma igång efter att strejken i Hollywood avslutades. Våra kunder inom detta område tror att marknaden hämtar sig under hösten. I LC-Tecs projektportfölj inom kameraområdet (både professionella och cinema video) finns i dag ett tiotal kunder. Bland dessa förutser vi att ett antal kommer att starta reguljära beställningar under andra halvåret 2024, och resten under 2025 och framåt.

Smarta glasögon är ett kommande intressantområde med stor potential. Här driver LC-Tec ett större utvecklingsprojekt tillsammans med en europeisk kund, som vid framgång bedöms kunna leda till större volymer under 2025/2026. Därutöver har LC-Tec ett mycket intressant kundprojekt inom smarta glasögon med försvarstillämpning vilket vi hoppas ska leda till serieleveranser om något år.

Medicinsk teknik har på senare tid identifierats som ett intressant område tack vare kunder med behov som passar LC-Tecs produktportfölj. Två intressanta projekt drivs redan och de har en relativt kort startsträcka.

Vi kommer att fortsätta att producera alla våra produkter vid vår anläggning i Borlänge, men det kommer inte att vara möjligt att göra allt där. En stor del av produktionen, framför allt större volymorder, kommer att produceras hos en kinesisk underleverantör. I Borlänge kommer vi nu att fokusera på de ökade produktionsvolymerna inom kameraområdet. För att kunna göra detta så krävs det en del, i sammanhanget mindre investeringar, vilket är en av flera orsaker till att vi har genomfört en företrädesemission.



Det kapital vi tar in kommer därför att användas för vår aggressiva expansion, och säkerställa att vi efter en rad år nu äntligen kan komma att kapitalisera på den teknik och den kunskap som LC-Tec arbetat med sedan företagets grundande.

Olle Westblom, VD LC-Tec Holding AB (publ)

## Verksamheten

LC-Tec är ett teknikbolag baserat i Borlänge. Bolaget utvecklar optiska komponenter baserade på så kallad flytande kristallteknologi (eng. Liquid Crystal - LC), till exempel optiska slutare, varierbara filter och polarisationsmodulatorer. Produkterna används bland annat för visning av 3D-film på biografer, tillsammans med professionella videokameror, i smarta glasögon, samt inom olika forskningsområden för att optimera och styra ljusgenomsläpp.

LC-Tec grundades för 30 år sedan och är genom sin patenterade teknik världsledande inom en mycket specialiserad nisch. Bolaget har 30 registrerade patent och därigenom en unik teknik som är möjlig att använda i många olika produkter och marknader. LC-tekniken möjliggör elektronisk kontroll av infallande ljus utan att ha rörliga delar. Ljuset som flödar igenom dem kan kontrolleras elektriskt. Ett tunt lager av flytande kristaller, endast några få tusendels millimeter tjockt, innesluts mellan två substrat med olika funktionella lager, bland annat ett genomskinligt elektriskt ledande skikt.

LC-Tec har ett stort antal prototyper ute hos ett flertal tillverkare av smarta glasögon för att utveckla skraddarsydd tekniska lösningar för respektive aktörs produkt. Bolaget levererar regelbundet till ett flertal ledande kameratillverkare samtidigt som det finns ett stort antal prototypkunder.

LC-Tec har delat in sin verksamhet i fyra affärsområden: kamera, med underområdet drönare smarta glasögon, 3D och R&D, där de två förstnämnda utgör prioriterade tillväxtområden. Företag verksamma inom MedTech har under 2023 kommit att bli allt viktigare och bedöms komma att utgöra ett eget affärsområde inom kort.

Bolaget verkar idag på en världsmarknad där 98 procent av omsättningen går på export. Efter en lång period av teknisk utveckling står LC-Tec nu redo att möta en kraftigt ökad efterfrågan där prototyper ska överföras i volymproduktion.

LC-Tec Holding AB (publ) med organisationsnummer 556480-7377 är moderbolaget i en koncern i vilken även ingår det helägda dotterbolaget LC-Tec Displays AB, organisationsnummer 556449-5397.

## Händelser under perioden

I februari 2024 kunde LC-Tec kommunicera att flera internationella aktörer indikerar att de har för avsikt att under det andra halvåret 2024 lägga beställningar på kameratillbehör som omfattar LC-Tecs filter. Under det senaste året har LC-Tec levererat utvärderings kit av det nyutvecklade stora filtret till ett tiotal mycket prestigefulla videotillbehörstillverkare i USA, Europa och Kina. Flera av tillverkarna har under det första kvartalet 2024 indikerat lanseringar och beställningar till LC-Tec senare i år.

Styrelsen för LC-Tec Holding beslutade den 21 februari 2024 att kalla till extra bolagsstämma för att pröva beslut om genomförande en emission av aktier med företrädesrätt för Bolagets aktieägare om högst cirka 20,2 MKR. Skälet till att besluta om företrädesemissionen var att tillföra Bolaget rörelsekapital samt möjliggöra investeringar i produktionskapacitet.

I början av mars informerade bolaget om förvärvsintresse från internationella bolag. Ett amerikanskt företag har tidigare visat intresse, men den diskussionen avbröts då parterna stod alltför långt isär i värderingsfrågor. En sonderande dialog har inletts med ett asiatiskt företag. Den processen befinner sig dock ännu i ett mycket tidigt skede, och det går inte att lämna någon som prognos vad gäller utfallet.

Den 6 mars kunde LC-Tec rapportera att företaget erhållit en ny testorder på en ny applikation av bolagets applikation för användning inom medicinsk teknik. Denna testorder avsåg en testorder om 60

stycken filter. Ordern har ett relativt lågt belopp, men är en relativt ny marknad för LC-Tec. Styrelsen gör bedömningen att denna marknad kan komma att växa till ett nytt affärsområde i framtiden. Givet att kunden finner att LC-Tecs produkter är vad de söker kan detta komma att leda till löpande beställningar på cirka två miljoner kronor per år.

Den 8 mars hölls en extra bolagsstämma i LC-Tec Holding AB (publ) som beslutade att genomföra en företrädesemission av aktier om cirka 20,2 Mkr.

Emissionslikviden kommer att användas för att stärka Bolagets rörelsekapital samt för att möjliggöra investeringar i produktionskapaciteten. Bolaget har i samband med Företrädesemissionen erhållit teckningsförbindelser om cirka 8,5 Mkr och emissionsgarantier om cirka 11,8 Mkr, motsvarande totalt 100 procent av Företrädesemissionen.

I slutet av mars 2024 deltog LC-Tec i flera olika presentationer öppna för aktieägare, analytiker, media och andra intresserade. En av dessa presentationer ägde rum den 21 mars 2024 i NGMs lokaler i Stockholm. Presentationen leddes av LC-Tecs verkställande direktör, Olle Westblom, tillsammans med flera representanter från bolaget styrelse.

### **Viktiga händelser efter periodens slut**

I början av april 2024 meddelades att LC-Tec anställer Anna-Karin Norin som ny produktionschef till företagets anläggning i Borlänge. Hon kommer att ha ansvar för interna och externa produktion, produktionsteknik och inköp. Anna-Karin kommer närmast från LEAX Group AB i Falun. Hon börjar på LC-Tec den 1 juni 2024.

Den 9 april, efter rapportperiodens slut kunde LC-Tecs styrelse kommunicera att den ovan nämnda nyemissionen fulltecknats och tillförde Bolaget 20,2 Mkr före emissionskostnader.

Företrädesemissionen tecknades till 68,8 procent med och utan stöd av teckningsrätter. Efter periodens slut har det emellertid uppstått frågetecken kring garantierna. I informationsmemorandumet för företrädesemissionen angavs att teckningsåtaganden lämnats om sammanlagt 8,5 Mkr, och att emissionsgarantier lämnats om 6 Mkr (bottengaranti) respektive ca 5,7 Mkr (toppgaranti) från två olika garanter. Bolaget meddelade den 9 april 2024 att företrädesemissionen var avslutad med en teckningsgrad uppgående till 68,8 procent, och att garanterna skulle täcka resterande belopp upp till 100 procent teckning.

Styrelsen i Bolaget konstaterar att toppgarantin inte kommer att uppfyllas, och att det därför endast influtit cirka 14,5 Mkr i företrädesemissionen. Styrelsen och ledningen kommer att undersöka möjliga omprioriteringar inom verksamheten på grund av det minskade beloppet från nyemissionen, samt undersöka alternativ finansiering.

## **Intäkter, kostnader och resultat**

### **Försäljning och resultat**

Koncernens intäkter uppgick under perioden januari till och med mars 2024 till KSEK 3 284 (6 142), varav nettoomsättningen uppgick till KSEK 2 846 (6 142), med ett nettoresultat om KSEK -3 281 (-3 080). Resultatet per aktie efter skatt uppgick till SEK -0,11 (-0,10).

Resultatet har belastats med kostnader för den emission som avslutades efter rapportperioden.



**Likviditet och finansiering**

Den 31 mars 2024 uppgick LC-Tecs banktillgodohavanden till KSEK 479 (1 361).

Koncernen hade per den 31 mars 2024 räntebärande skulder om KSEK 336 (440) samt har en checkräkningskredit om KSEK 3 000 vilken per den 31 mars 2023 var utnyttjad med KSEK 2 780 (1 616).

**Investeringar**

LC-Tecs totala investeringar under kvartalet uppgick till KSEK 0 (0) och avsåg immateriella anläggningstillgångar med KSEK 0 (0) såsom patent och balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och vad avser materiella anläggningstillgångar KSEK 0 (0) såsom inventarier, verktyg och installationer.

**Avskrivningar**

Kvartalets resultat har belastats med KSEK 106 (93) i avskrivningar varav KSEK 94 (93) avser avskrivningar på inventarier, verktyg installationer och immateriella tillgångar, KSEK 12 (0) avser avskrivningar på tidigare års balanserade utgifter för utvecklingsarbete samt 0 (0) avser avskrivning av goodwill.

**Anställda**

Per den 31 mars 2024 hade LC-Tec-koncernen 26 (41) anställda fördelat på 18 män (30) och 8 kvinnor (11). Majoriteten av de anställda är operatörer, tekniker och ingenjörer.

**Eget kapital och Skulder****Eget kapital**

Per 31 mars 2024 uppgick LC-Tecs egna kapital till KSEK 260 (6 612). Soliditeten uppgick per den 31 mars 2024 till 2 procent (45).

Efter perioden avslutades företrädesemissionen som tillförde LC-Tec 14,5 Mkr före emissionskostnader. Det egna kapitalet stärks därmed med minst 13 MSEK (utfallet av emissionskostnader är ännu inte klart).

**Aktien**

LC-Tecs aktiekapitalet var den 31 mars 2024 fördelat på 29 624 897 (f å 25 908 619) aktier, med ett kvotvärde om SEK 0,101737. Samtliga aktier utgörs av samma serie och äger samma rätt till röst och vinst i bolaget. Aktien handlas på NGM Nordic SME sedan den 12 september 2003 under kortnamnet LCT, med ISIN-kod SE0000619371.



**Ägarstruktur**

Ägare	Aktier	Andel %
K-Svets Ventures AB	6 751 481	22,79%
Dala Tillväxt AB	5 800 000	19,58%
Hörnell Teknikinvest AB*	3 462 531	11,69%
Magnus Nilsson	2 586 411	8,73%
Chalmers Ventures AB	2 408 888	8,13%
Ingvar Andersson*	750 000	2,53%
Tom Karlsson	412 135	1,39%
Daniel Gluch	383 367	1,29%
Nordnet Pensionsförsäkrings AB	364 488	1,23%
Åke Hörnell*	278 682	0,94%
Avanza Pension	196 888	0,66%
Övriga cirka 1 200 aktieägare	6 230 026	21,03%
<b>Summa</b>	<b>29 624 897</b>	<b>100,00%</b>

Källa: Euroclear, data per 31 mars 2024. I ovanstående förteckning ingår inte de aktier som tecknades i nyemissionen då denna avslutades i april 2024.

\*Ledamot av styrelsen (aktier kontrolleras privat eller genom bolag)

Per den 31 mars 2024 hade LC-Tec Holding AB (publ) fem ägare som var och en innehade aktier motsvarande fem procent eller mer av röste- och kapitalandelen i bolaget.

Per den 31 mars 2024 hade LC-Tec Holding cirka 1 200 aktieägare.

Efter rapportperiodens slut kom antalet aktier att öka till 64 990 751 stycken som en följd av den nyemission som registrerades i april 2024. Av denna anledning har ledningen i LC-Tec kommit att ta fram en uppdaterad ägarförteckning per den 8 maj 2024 vilken redovisas nedan.

Ägare	Aktier	Andel %
Dala Tillväxt AB	12 050 000	18,54%
K-Svets Ventures AB	9 678 311	14,89%
Åke Hörnell, privat och bolag*	6 574 178	10,12%
Ingvar Andersson privat och bolag*	5 840 000	8,99%
Magnus Nilsson	5 513 241	8,48%
Chalmers Ventures AB	4 847 913	7,46%
Nordnet Pensionsförsäkrings AB	2 369 898	3,65%
Avanza Pension	1 153 037	1,77%
Tom Karlsson	1 110 000	1,71%
Viktor Andersson	585 411	0,90%
Övriga cirka 1 200 aktieägare	15 268 762	23,49%
<b>Summa</b>	<b>64 990 751</b>	<b>100,00%</b>

Källa: Euroclear, data per 8 maj 2024. I ovanstående förteckning ingår de aktier som tecknades i nyemissionen. Ovanstående lista bygger på bolagsstämмоaktieboken som tagits fram inför ordinarie bolagsstämman den 17 maj. Det är av den anledningen möjligt att anta att inte alla aktier har ägarregistrerats och att listan inte är fullständig.

\*Ledamot av styrelsen (aktier kontrolleras privat eller genom bolag)

**Teckningsoptioner**

LC-Tec har för närvarande inga utestående teckningsoptionsprogram.

**Konvertibelprogram**

LC-Tec har för närvarande inga utestående konvertibelprogram.

**Övrigt****Avrundningar**

Till följd av avrundningar kan siffror presenterade i denna rapport i vissa fall inte exakt summera till totalen och procenttal kan avvika från de exakta procenttalen.

**Transaktioner som inte medför betalningar**

Transaktioner hänförliga till investerings- och finansieringsverksamheterna, som inte medför in- och utbetalningar ska inte inräknas i kassaflödet trots att de påverkar företagets kapital- och tillgångsstruktur. Sådana transaktioner ska redovisas på annan plats i de finansiella rapporterna, på ett sätt som ger relevant information om dessa investerings- och finansieringsaktiviteter.

**Tvister och rättsliga förfaranden**

Bolaget är för tillfället inte involverat i några rättsliga förfaranden med tredje part eller tillsyns- eller förvaltningsmyndigheter.

**Utsikter för bokföringsåret 2024**

Styrelsen för LC-Tec bedömer att rätt åtgärder vidtagits i bolaget för att färdigställa en stark produktfamilj. Framtidsutsikterna är goda med de framsteg som gjorts under perioden och med de investeringar inom försäljning, produktion och produktutveckling som görs under året. Styrelsen väljer emellertid att inte lämna någon prognos för kommande period.

**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.

**Kommande rapporttillfällen**

LC-Tec lämnar återkommande ekonomisk information enligt följande plan:

- Halvårsrapport 2024: 28 augusti 2024
- Niomånadersrapport 2024: 23 oktober 2024
- Bokslutskommuniké 2024: 21 februari 2025

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

17 maj 2024

LC-Tec Holding AB (publ)

Styrelsen

För ytterligare information vänligen kontakta:

Olle Westblom, Verkställande direktör, telefon +46 243-79 40 70

[info@lc-tec.se](mailto:info@lc-tec.se)

*Denna information är sådan som LC-Tec Holding AB (publ) är skyldigt att offentliggöra enligt EUs marknadsmissbruksförordning. Informationen lämnades, genom ovanstående kontaktpersons försorg, för offentliggörande den 17 maj 2024 kl. 08:15 CET.*

### **Detta är LC-Tec**

*LC-Tec är ett teknikföretag specialiserat på optiska komponenter baserade på flytande kristallteknologi (LC). Beläget i Borlänge, Sverige, har LC-Tec över 30 års erfarenhet av att designa och tillverka ett brett utbud av LC-baserade produkter, inklusive optiska slutare, variabla ND-filter, polarisationsmodulatorer, variabla retardrar och informationsdisplayer.*

*Med anläggningar som rymmer avancerade elektrooptiska laboratorier samt en modern tillverkningslinje för passiv matris LCD-skärmar, är LC-Tec en one-stop-shop som täcker hela spannet från tidig FoU till volymtillverkning. LC-Tecs aktier handlas på NGM Nordic SME.*

## Finansiella rapporter

## Resultaträkning

(KSEK)	2024-01-01 2024-03-31	2023-01-01 2023-03-31	2023-01-01 2023-12-31
<b>Rörelsens intäkter</b>			
Nettoomsättning	2 846	5 594	23 053
Aktiverat arbete för egen räkning	0	0	0
Övriga rörelseintäkter, EU-bidrag	438	548	2 296
<b>Summa Rörelsens intäkter</b>	<b>3 284</b>	<b>6 142</b>	<b>25 349</b>
<b>Rörelsens kostnader</b>			
Råvaror och förnödenheter	-397	-2 248	-7 280
Övriga externa kostnader	-1 670	-1 911	-6 961
Personalkostnader	-4 021	-4 810	-18 611
Avskrivningar av materiella och immateriella tillgångar	-106	-93	-424
Övriga rörelsekostnader	-43	-133	-597
<b>Summa Rörelsens kostnader</b>	<b>-6 237</b>	<b>-9 195</b>	<b>-33 873</b>
<b>RÖRELSERESULTAT</b>	<b>-2 953</b>	<b>-3 053</b>	<b>-8 524</b>
<b>Resultat från finansiella poster</b>			
Resultat från finansiella anläggningstillgångar	0	0	0
Ränteintäkter och liknande resultatposter	0	0	0
Räntekostnader och liknande resultatposter	-328	-27	-704
Kursvinster-/förluster	0	0	0
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>-3 281</b>	<b>-3 080</b>	<b>-9 228</b>
Skatt på periodens resultat	0	0	0
Förändring uppskjuten skatt tidigare resultat	0	0	0
<b>PERIODENS RESULTAT</b>	<b>-3 281</b>	<b>-3 080</b>	<b>-9 228</b>

## Balansräkning

(KSEK)	2024-03-31	2023-03-31	2023-12-31
<b>TILLGÅNGAR</b>			
Pågående nyemission			
<b>Immateriella anläggningstillgångar</b>			
Immateriella anläggningstillgångar	218	277	230
<b>Summa Immateriella anläggningstillgångar</b>	<b>218</b>	<b>277</b>	<b>230</b>
<b>Materiella anläggningstillgångar</b>			
Maskiner och andra tekniska anläggningar	1 686	1 934	1 752
Inventarier, verktyg och installationer	220	334	248
Pågående nyanläggningar	0	0	
<b>Summa Materiella anläggningstillgångar</b>	<b>1 906</b>	<b>2 268</b>	<b>2 000</b>
<b>Finansiella anläggningstillgångar</b>			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	0	0	0
Uppskjutna skattefordringar	0	0	0
<b>Summa Finansiella anläggningstillgångar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Summa Anläggningstillgångar</b>	<b>2 124</b>	<b>2 545</b>	<b>2 230</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
Varulager mm			
Färdiga varor och handelsvaror	4 347	4 392	4 249
Förskott till leverantörer	0	379	32
<b>Summa Varulager</b>	<b>4 347</b>	<b>4 771</b>	<b>4 281</b>
<b>Kortfristiga fordringar</b>			
Kundfordringar	3 641	4 597	3 725
Aktuella skattefordringar	0	0	0
Övriga kortfristiga fordringar	270	713	933
Upplupna intäkter och förutbetalda kostnader	801	573	541
<b>Summa Kortfristiga fordringar</b>	<b>4 712</b>	<b>5 883</b>	<b>5 199</b>
Kassa, bank	479	1 361	2 070
<b>Summa Omsättningstillgångar</b>	<b>9 538</b>	<b>12 015</b>	<b>11 550</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>	<b>11 662</b>	<b>14 560</b>	<b>13 780</b>

## Balansräkning

(KSEK)	2024-03-31	2023-03-31	2023-12-31
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>			
<b>Aktiekapital</b>			
Eget kapital	3 014	2 636	3 014
Ej registrerat aktiekapital	0	0	0
Övrigt tillskjutet kapital	28 641	7 056	9 754
Annat eget kapital inklusive årets resultat	-31 394	-3 080	-9 228
<b>Summa Eget kapital</b>	<b>260</b>	<b>6 612</b>	<b>3 540</b>
<b>Långfristiga skulder</b>			
Skulder till kreditinstitut	181	324	220
<b>Summa Långfristiga skulder</b>	<b>181</b>	<b>324</b>	<b>220</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Skulder till kreditinstitut	155	155	155
Förskott från kunder	0	163	0
Leverantörsskulder	2 134	1 290	2 683
Checkräkningskredit	2 708	1 616	338
Övriga kortfristiga skulder	3 374	895	4 073
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	2 850	3 505	2 771
<b>Summa Kortfristiga skulder</b>	<b>11 221</b>	<b>7 624</b>	<b>10 020</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>	<b>11 662</b>	<b>14 560</b>	<b>13 780</b>

## Förändring eget kapital koncernen

(KSEK)	Aktiekapital	Övrigt till- skjutet kapital	Annat eget kapital inkl årets resultat	Summa eget kapital
<b>Eget kapital</b>				
<b>2023-12-31</b>	<b>3 014</b>	<b>28 641</b>	<b>-28 114</b>	<b>3 540</b>
Årets resultat			-3 280	-3 280
<b>Eget kapital</b>				
<b>2024-03-31</b>	<b>3 014</b>	<b>28 641</b>	<b>-31 394</b>	<b>260</b>

## Kassaflödesanalys

(KSEK)	2024-01-01	2023-01-01	2023-01-01
	2024-03-31	2023-03-31	2023-12-31
<b>DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN</b>			
Rörelseresultat	-3 280	-3 053	-9 228
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet	106	0	424
Betald skatt	51	-58	228
<b>KASSAFLÖDE FRÅN DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN</b>			
<b>FÖRE FÖRÄNDRINGAR AV RÖRELSEKAPITAL</b>	<b>-3 123</b>	<b>-3 111</b>	<b>-8 576</b>
<b>KASSAFLÖDE FRÅN FÖRÄNDRINGAR I RÖRELSERESULTAT</b>			
Ökning (-) /minskning (+) varulager	-98	-474	-78
Ökning (-) / minskning (+) av kortfristiga fordringar	519	-241	513
Ökning (+) / minskning (-) av kortfristiga skulder	1 125	55	-1 904
<b>KASSAFLÖDE FRÅN DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN</b>	<b>-1 577</b>	<b>-3 771</b>	<b>-10 045</b>
<b>INVESTERINGSVERKSAMHETEN</b>			
Investering i materiella tillgångar	0	0	-55
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	0	0	0
Förändring av finansiella anläggningstillgångar	0	0	0
<b>KASSAFLÖDE FRÅN INVESTERINGSVERKSAMHETEN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-55</b>
<b>FINANSIERINGSVERKSAMHETEN</b>			
Amortering lån	-39	-51	-156
Upptagna lån	0	0	3 000
Förändring checkräkningskredit	25	1 616	2 683
Erlagda emissionskostnader	0	0	0
Nyemission	0	0	3 076
<b>KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERINGSVERKSAMHETEN</b>	<b>-14</b>	<b>1 565</b>	<b>8 603</b>
<b>PERIODENS KASSAFLÖDE</b>	<b>-1 591</b>	<b>-2 206</b>	<b>-1 497</b>
Likvida medel vid periodens början	2 070	3 567	3 567
Likvida medel vid periodens slut	479	1 361	2 070



**Resultaträkning moderbolaget**

(KSEK)	2024-01-01	2023-01-01	2023-01-01
	2024-03-31	2023-03-31	2023-12-31
<b>Rörelsens intäkter</b>			
Nettoomsättning	750	1 300	5 400
Övriga intäkter	0	0	9
<b>Summa intäkter</b>	<b>750</b>	<b>1 300</b>	<b>5 409</b>
<b>Rörelsens kostnader</b>			
Övriga externa kostnader	-343	-485	-1733
Personalkostnader	-119	-895	-3 194
Övriga rörelsekostnader	0	0	0
<b>Summa rörelsens kostnader</b>	<b>-462</b>	<b>-1 380</b>	<b>-4 927</b>
<b>Rörelseresultat</b>	<b>288</b>	<b>-80</b>	<b>482</b>
<b>Resultat från finansiella poster</b>			
Resultat från finansiella anläggningstillgångar	0	0	0
Räntekostnader och liknande resultatposter	-252	0	-470
<b>Summa resultat från finansiella poster</b>	<b>-252</b>	<b>0</b>	<b>-470</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>36</b>	<b>-80</b>	<b>12</b>
<b>Resultat före skatt</b>	<b>36</b>	<b>-80</b>	<b>12</b>
Skatt	0	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>36</b>	<b>-80</b>	<b>12</b>

**Balansräkning moderbolaget**

(KSEK)	2024-03-31	2023-03-31	2023-12-31
<b>Tillgångar</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<b>Finansiella anläggningstillgångar</b>			
Andelar i koncernföretag	17 085	14 585	17 085
Andra långfristiga fordringar	0	0	0
Uppskjuten skattefordran	0	0	0
<b>Summa finansiella anläggningstillgångar</b>	<b>17 085</b>	<b>14 585</b>	<b>17 085</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>	<b>17 085</b>	<b>14 585</b>	<b>17 085</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<b>Kortfristiga fordringar</b>			
Aktuella skattefordringar	68	79	34
Fordringar hos koncernföretag	4 721	1 556	4 158
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	168	143	242
<b>Summa kortfristiga fordringar</b>	<b>18 957</b>	<b>1 778</b>	<b>4 434</b>
<b>Kassa och bank</b>	<b>179</b>	<b>398</b>	<b>531</b>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>	<b>19 136</b>	<b>2 176</b>	<b>4 965</b>
<b>Summa tillgångar</b>	<b>22 221</b>	<b>16 761</b>	<b>22 050</b>

**Balansräkning moderbolaget**

(KSEK)	2024-03-31	2023-03-31	2023-12-31
<b>Eget kapital och skulder</b>			
<b>Eget kapital</b>			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital	3 013	2 636	3 013
Reservfond	965	965	965
	<b>3 978</b>	<b>3 601</b>	<b>3 978</b>
<b>Fritt eget kapital</b>			
Balanserad vinst	-532	-3 242	-544
Överkursfond	14 623	14 623	14 623
Årets resultat	36	-80	12
	<b>14 127</b>	<b>11 301</b>	<b>14 091</b>
<b>Summa eget kapital</b>	<b>18 105</b>	<b>14 902</b>	<b>18 069</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Leverantörsskulder	584	129	95
Skatteskulder	0	0	0
Övriga kortfristiga skulder	3 154	467	3 364
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	378	1 263	522
<b>Summa kortfristiga skulder</b>	<b>4 116</b>	<b>1 859</b>	<b>3 981</b>
<b>Summa eget kapital och skulder</b>	<b>22 221</b>	<b>16 761</b>	<b>22 050</b>

(KSEK)	Aktie- kapital	Pågående nyemission	Reserv- fond	Övrigt fritt- eget kapital	Summa eget kapital
<b>Eget kapital</b>					
2023-12-31	3 014	0	965	14 091	18 069
Årets resultat				36	36
<b>Eget kapital</b>					
2024-03-31	3 014	0	965	14 127	18 105

## Kassaflödesanalys moderbolaget

(KSEK)	2024-01-01	2023-01-01	2023-01-01
	2024-03-31	2023-03-31	2023-12-31
<b>Den löpande verksamheten</b>			
Resultat före finansiella poster	36	-80	12
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet	0	0	0
Betald skatt	0	17	68
	<b>36</b>	<b>-63</b>	<b>80</b>
<b>Förändring av rörelsekapitalet</b>			
Förändring av kortfristiga fordringar	-523	541	-3 204
Förändring kortfristiga skulder	135	-1 240	-1 081
	<b>-388</b>	<b>-699</b>	<b>-4 285</b>
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>-352</b>	<b>-762</b>	<b>-4 205</b>
<b>Finansieringsverksamheten</b>			
Nyemission	0	0	3 076
Lämnade aktieägartillskott	0	0	-2 500
Nyupptaget lån	0	0	3 000
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 576</b>
<b>Årets kassaflöde</b>	<b>-352</b>	<b>-762</b>	<b>-629</b>
Likvida medel vid årets början	531	1 160	1 160
<b>Likvida medel vid årets slut</b>	<b>179</b>	<b>398</b>	<b>531</b>

## Nyckeltal

	2024-01-01	2023-01-01	2023-01-01
	2024-03-31	2023-03-31	2023-12-31
<b>LÖNSAMHET OCH RÄNTABILITET</b>			
Omsättningstillväxt (%)	-49,12%	129,64%	36,87%
Rörelsemarginal (%)	neg	neg	neg
Vinstmarginal (%)	neg	neg	neg
Räntabilitet på eget kapital (%)	neg	neg	neg
<b>KAPITALSTRUKTUR</b>			
Eget kapital (KSEK)	260	6 612	3 540
Balansomslutning (KSEK)	11 662	14 560	13 780
Sysselsatt kapital (KSEK)	3 777	7 415	7 135
Räntebärande nettoskuld (KSEK)	3 336	479	3 375
Kapitalomsättningshastighet (ggr)	0,25	0,39	1,69
Soliditet (%)	2%	45%	26%
Skuldsättningsgrad (%)	1282%	7%	95%
Räntetäckningsgrad (ggr)	neg	neg	neg
<b>KASSAFLÖDE OCH LIKVIDITET</b>			
Kassaflöde före investeringar (KSEK)	-1 577	-3 771	-10 045
Kassaflöde efter investeringar (KSEK)	-1 577	-3 771	-10 100
Likvida medel (KSEK)	479	1 361	2 070
<b>INVESTERINGAR</b>			
Förvärv av materiella anläggningstillgångar (KSEK)	0	0	-55
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	0	0	0
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	0	-	-
Förvärv av aktier och andelar	0	-	-
<b>MEDARBETARE</b>			
Medelantalet anställda	26	41	41
Omsättning per anställd (KSEK)	126	150	618
Antalet anställda	26	41	26
<b>DATA PER AKTIE</b>			
Antal aktier	29 624 897	25 908 619	29 624 897
Resultat per aktie	-0,11	-0,10	-0,31
Eget kapital per aktie (SEK)	0,01	0,26	0,12

## Definitioner

### LÖNSAMHET OCH RÄNTABILITET

Omsättningstillväxt (%)

Förändring av intäkterna i procent av föregående periods intäkter

Rörelsemarginal (%)

Rörelseresultat i procent av omsättningen

Vinstmarginal (%)

Periodens resultat i procent av omsättningen

Räntabilitet på eget kapital (%)

Periodens resultat i procent av genomsnittligt eget kapital

### KAPITALSTRUKTUR

Eget kapital (KSEK)

Eget kapital vid periodens slut

Balansomslutning (KSEK)

Summan av tillgångar eller summan av skulder och eget kapital

Sysselsatt kapital (KSEK)

Balansomslutning minskad med icke räntebärande skulder inklusive latent skatt

Räntebärande nettoskuld (KSEK)

Nettot av räntebärande avsättningar och skulder minus finansiella tillgångar inklusive likvida medel

Kapitalomsättningshastighet (ggr)

Årets omsättning dividerat med genomsnittlig balansomslutning

Soliditet (%)

Eget kapital i procent av balansomslutningen

Skuldsättningsgrad (%)

Räntebärande skulder dividerat med eget kapital

Räntetäckningsgrad

Resultat efter finansiella poster plus finansiella kostnader dividerat med finansiella kostnader

### KASSAFLÖDE OCH LIKVIDITET

Kassaflöde före investeringar (KSEK)

Resultat efter finansiella poster plus poster som inte påverkar kassaflöde minus förändring av rörelsekapital

Kassaflöde efter investeringar (KSEK)

Resultat efter finansiella poster plus poster som inte påverkar kassaflödet minus förändring av rörelsekapital och investeringar

Likvida medel (KSEK)

Banktillgodohavanden och kassa

### MEDARBETARE

Medelantalet anställda

Medelantalet anställda under perioden

Omsättning per anställd

Omsättning dividerat med medelantalet anställda

Antalet anställda

Antalet anställda vid periodens slut

### DATA PER AKTIE

Antal aktier

Antalet utestående aktier vid periodens slut

Resultat per aktie (SEK)

Periodens resultat dividerat med antal aktier

Eget kapital per aktie (SEK)

Eget kapital dividerat med antal aktier

## Adresser

### Bolaget

LC-Tec Holding AB (publ)

Tunavägen 281

781 73 Borlänge

Tel: +46 243-79 40 70

E-post: [info@lc-tec.se](mailto:info@lc-tec.se) Hemsida: [www.lc-tec.se](http://www.lc-tec.se)

### Kontoförande institut

Euroclear Sweden AB

Box 7822

103 97 Stockholm

Tel: +46 8 402 90 00

### Revisor

Thomas Nielsen

Auktoriserad revisor

KPMG AB

Wallingatan 24, Borlänge

Tel: +46 243 21 21 00