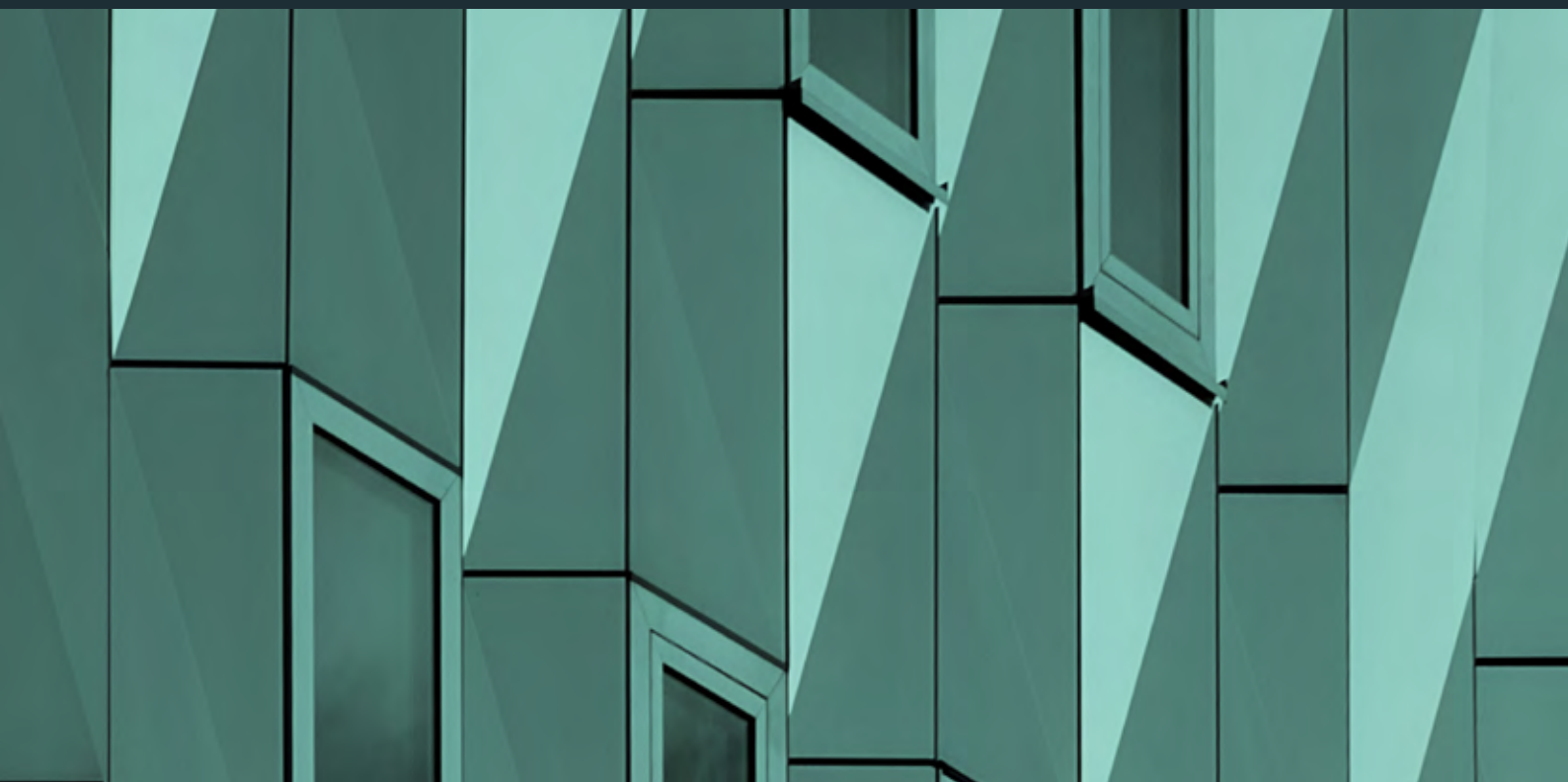




BOKSLUTSKOMMUNIKÉ | 2023



Value through People & Tech

Xavi Solutions hjälper onoterade it-bolag att växa. Med en kombination av konsulternas samlade erfarenhet och ett brett erbjudande inom IT skapar Xavi Solutions värde för såväl slutkunden som investeraren. Vår aktie Xavi B är noterad på NORDIC SME.

- 3 DELÅRSRAPPORT JAN-DEC 2023**
- 4 VD HAR ORDET**
- 5 VERKSAMHETEN**
- 7 FINANSIELL INFORMATION**
- 11 XAVI - KONCERN**
- 17 XAVI - MODERBOLAG**
- 19 NOTER**

DELÅRSRAPPORT

Januari – December 2023

Genomförda strukturförändringar har positiv effekt.
EBITA-förbättring under Q4 från -0,7 mkr till +1,8 mkr.

Oktober – December 2023

- Nettoomsättningen uppgick till 22,7 (30,8) mkr
- EBITA-resultatet uppgick till 1,8 (-0,7) mkr
- Rörelseresultatet uppgick till 1,8 (-29,6) mkr
- Resultat efter skatt uppgick till 1,8 (-30,8) mkr
- Resultat per aktie uppgick till 0,01 (-0,23) kr

Januari – December 2023

- Nettoomsättningen uppgick till 98,1 (116,6) mkr
- EBITA-resultatet uppgick till -8,5 (-1,0) mkr
- Rörelseresultatet uppgick till -8,5 (-29,9) mkr
- Resultat efter skatt uppgick till -8,7 (-32,1) mkr
- Resultat per aktie uppgick till -0,07 (-0,40) kr

Koncernen i korthet

	Okt-Dec 2023	Okt-Dec 2022	Jan-Dec 2023	Jan-Dec 2022
Nettoomsättning, tkr	22 662	30 812	98 080	116 552
EBITDA, tkr	2 503	-18	-5 647	2 326
Rörelseresultat, tkr	1 761	-29 613	-8 476	-29 858
EBITA, tkr	1 761	-706	-8 476	-951
Resultat efter skatt, tkr	1 841	-30 806	-8 682	-32 143
Resultat per aktie före och efter utspädning, kr	0,01	-0,23	-0,07	-0,40
Tillväxt*, %	-26,5	0,2	-15,8	-1,7
EBITDA marginal*, %	10,9	-0,1	-5,7	2,0
Rörelsemarginal*, %	7,6	-95,2	-8,5	-25,3
EBITA marginal*, %	7,6	-2,3	-8,5	-0,8
Soliditet*, %	-	-	57,7	58,1
Nettokassa/nettoskuld*, tkr	-	-	10 579	19 646
Disponibla likvida medel*, tkr	-	-	15 123	24 081
Balansomslutning, tkr	-	-	64 932	83 181
Eget kapital, tkr	-	-	37 461	48 342
Eget kapital per aktie, kr	-	-	0,30	0,39

* Definitioner av dessa nyckeltal finns på sidan 16.



VD har ordet

Kvartalet har präglats av ett intensivt arbete med framåtriktade försäljningsinsatser och en fortsatt anpassning av nivån på våra administrativa kostnader. I Stockholm har vi genomfört flytt till en mindre, mer centralt belägen, och mer kostnadseffektiv lokal. Här har vi även rekryterat en ny operativ ledning som kommer att bidra till ytterligare ökat fokus på försäljning under 2024. Vi lyckas vinna flera nya affärer och vi märker av det mer pressade konjunkturläget med hård konkurrens, med prissänkningar som följd.



Affärsområdet Solve, där *Frontwalker* ingår, levererar ett starkt resultat under perioden. Det är framför allt våra förvaltningsåtaganden, stabila kundrelationer och ett otroligt driv i försäljningsarbetet som gör att vi lyckats hantera konjunkturen på ett bra sätt inom affärsområdet.

Beläggningsen har varit stabil och verksamheten har inte påverkats negativt av det omfattande förändringsprogram som genomförts under hösten, utan snarare tvärtom. Det finns numera en stark positiv vilja och kraft att driva verksamheten framåt i alla våra ingående bolag. Vi har anställt en ny operativ ledning i Stockholm som också kommer in och bidrar inför 2024. I och med att kunderna öppnat upp för distansarbete kan vi leverera bästa teamet utan hänsyn till geografisk placering. Inom affärsområdet ser vi en omsättningsminskning på endast 5% under perioden vilket ligger på en fullt acceptabel nivå. Rörelseresultatet korrigerat för strukturkostnader är ca 25% bättre jämfört med samma period föregående år.

Inom affärsområdet Serve har vi fortsatta utmaningar med beläggning av våra konsulter och ett sviktande kundunderlag. Den förväntade återhämtningen har ännu inte skett i den omfattning vi önskat under det senaste kvartalet, utan segmentet har fortsatt präglats av nedskärningar hos våra kunder.

Vi har, inom Serve, en omsättningsminskning under perioden, som i och för sig ligger i paritet med marknaden i stort för denna typ av tjänster, men självklart påverkar det oss negativt på helheten. Segmentet har minskat med ca 30% jämfört med föregående år.

Vår bedömning är att det kommer ta tid att återhämta oss från förlusten av flera större kunder på marknaden, när dessa vid samma tillfälle minskar sina behov av support- och tekniktjänster.

Trots hårt arbete med ökade resurser på försäljning mot nya marknader och en rad andra åtgärder har vi inte riktigt lyckats att vända årets negativa utveckling av affärsområdets tjänster på ett tillfredställande sätt. Vi ser dock redan nu signaler som får oss att tro på en vändning och att vi succesivt lyckas vända årets tapp inom affärsområdet.

Sammantaget, står vi väl rustade och redo att möta 2024, och med en förnyad tillförsikt. Vi har nu en anpassad kostnadskostym, nya ändamålsenliga lokaler i centrala Stockholm och en ny ledning i ett av våra Stockholmsbolag. I tillägg med lägre inflation och räntor, tror vi att våra kunders möjligheter till fortsatt investering i digitaliseringsprocessen kommer att öka. Den positiva viljan och drivet som genomsyrar samtliga delar av vår verksamhet har självklart en stor betydelse för vår framtida tillväxt. Vi ser nu fram emot en ny tid där vi kan lägga 2023 år bakom oss. Våra långsiktiga finansiella mål kvarstår oförändrade, men kan komma att uppdateras i takt med att effekterna av vårt förändringsarbete får genomslag.

Stockholm, februari 2024

Margareta Strandbacke

tf VD / Koncernchef Xavi Solutionnode AB (publ)

Verksamheten

Xavi Solutions är en värdeadderande IT-koncern som gör våra kunder mer konkurrenskraftiga genom innovation, digital transformation, agila helhetsåtaganden kring utveckling och förvaltning av affärskritiska IT-system, resurs- och kompetensförstärkning inom systemutvecklingsprocessens alla faser samt funktionsåtaganden inom IT-support. Verksamheten drivs genom de tre segmenten Solve, Serve och Ventures.

SEGMENT SOLVE

Frontwalker Group

Frontwalkers strategi är att skapa digitala lösningar som gör våra kunder mer konkurrenskraftiga. Vi arbetar nära våra kunder, ofta som strategisk partner, och hjälper företag och organisationer att utveckla sina verksamheter samt att lyckas i den digitala förflyttningen. Tillsammans med kunden utvecklar vi skräddarsydda system och lösningar som gör kunderna mer konkurrenskraftiga. Detta gör vi genom expertkonsulter inom systemutvecklingsprocessens samtliga roller, genom agila utvecklingsteam samt genom att ta helhetsansvar för system över hela livscykeln med utveckling, förvaltning, drift och support i moderna DevOps upplägg.

Frontwalker arbetar branschoberoende, men har ett särskilt fokus på offentlig sektor, e-hälsa, retail, IT/tech och affärsinformation.

Under perioden har vi sett en omsättningsminskning om ca 5%, vilket tyder på att vi har en bra och sund affär i grunden och är i dagsläget inte kraftigt påverkade av konjunkurläget. Rörelseresultatet korrigerat för strukturkostnader är ca 25% bättre jämfört med samma period föregående år. Vi fokuserar fortsatt på att bibehålla och utveckla våra verksamheter.

SEGMENT SERVE

Tavana IT

Inom Tavanoas kärnaffär Infra återfinns kompetens och erfarenhet av att agera extern IT-avdelning åt företag i behov. Våra konsulter tar hand om kundens IT vad gäller drift, support och servicedesk från egna lokaler eller på plats

hos kunden. Leverans sker ofta i team och säkerställer kompetens över tid. Våra kunder kommer från en mångfald av branscher och har unika utmaningar och mål. Bland våra kunder finns en av Europas ledande aktörer inom optikbranschen, en större butikskedja för kläder samt ett ledande nordiskt digitalt tjänste- och programvaruföretag.

Under perioden har vi sett en omsättningsminskning om ca 30%. Flertalet kunder har genomfört omfattande omorganiseringar och förändringar i sina köpmönster. Det påverkar oss negativt när kunder insourcar delar av sin IT-verksamhet där vi tidigare varit leverantör. Vårt affärsfokus ligger nu på andra områden och nya kundsegment där vi nu ser att vi växer. Vårt mål är att nå tidigare resultatnivåer, vilket vi ser är möjligt, men kan realiserats först under 2024.

SEGMENT VENTURES

Inom Xavi Ventures återfinns för närvarande två investeringar;

Designtech Solutions AB

Erbjuder mjukvaruprodukter för dokument- och projekthantering. Utveckling sker i Sverige respektive Indien där ett utvecklingscenter etablerats. Xavi Solutions äger 34,83% via det helägda dotterbolaget Designnode AB.

Giggernaut AB

Utvecklar en marknadsplats för gigeekonomin med fokus på IT/tech. Mjukvaran kan med fördel användas som logikmotor i större systemlandskap samt i andra vertikaler än IT/tech. Xavi Solutions äger 14,7% av bolaget.

Solve

den konsultativa affären kring innovation, strategi, ledning, digital transformation, specialister inom systemutveckling, projekt och agila team samt funktions-/helhets-åtaganden kring systemets hela livscykel.



Serve

outsourcing, bemanning och resursförsörjning inom IT, primärt inom infrastruktur, servicedesk/support samt utveckling.



Ventures

investeringar i intressebolag och startup/scaleup bolag under utveckling och i behov av ekosystem av partners kring implementation och utveckling.

Väsentliga händelser under rapportperioden

Den 20 december skickades kallelse ut till extra bolagsstämma i Xavi Solutionnode AB den 19 januari 2024 kring beslut om antalet styrelseledamöter samt minskning av bolagets aktiekapital.

För mer information om händelserna se
www.xavisolutions.se

Finansiell information

Januari – December 2023

Omsättning och resultat

Nettoomsättningen under perioden uppgick till 98 080 (116 552) tkr varav 22 662 (30 812) tkr under fjärde kvartalet. Detta innebär en omsättningsminskning med ca 16% under perioden. Båda segmenten Solve och Serve har minskat men störst minskning har skett inom Serve med ca 30%.

Inom Serve har perioden har präglats av stor avmattning på kundsidan hos både befintliga och tillkommande kunder samt ökad konkurrens. Förutom stor påverkan av konjunkturläget har andra faktorer påverkat som tex att flertalet kunder genomfört omfattande omorganiseringar samt förändringar i sina köpmönster. Trots lågkonjunktur, har Solve levererat ett positivt resultat. Stabila kundrelationer samt våra förvaltningsåtaganden har varit starkt bidragande till att omsättningsminskningen under perioden endast uppgår till ca 5% under perioden.

Periodens rörelseresultat uppgick till - 8 476 (-29 858) tkr varav 1 761 (- 29 613) tkr för det fjärde kvartalet. Föregående år gjordes en nedskrivning av goodwill om 28,9 mkr. Arbetet med att få segmenten att generera tillräckliga kassaflöden bedömdes ta längre tid än vad som tidigare antagits pga. omvärldsfaktorer såsom avmattning på marknaden till följd av geopolitiska händelser i och med kriget i Ukraina. Nedskrivningen innebar att goodwill minskade från 58,9 mkr till 30 mkr. Även värden inom segmentet Venture skrevs ned förra året uppgående till ca 2,2 mkr av samma skäl.

Strukturkostnader ingår i årets resultat med ca 7,3 mkr varv ca 6,1 mkr under tredje kvartalet. Strukturkostnaderna är främst relaterade till personalminskningar avseende ledningsfunktion och administrativ personal, uppsagda leverantörskontrakt samt övertalig lokalyta till följd av omstruktureringar. Rörelseresultatet inom Solve korrigerat för strukturkostnader samt föregående års goodwillnedskrivningar visar en resultatförbättring om ca 25% för perioden. Serve har däremot haft stora utmaningar med sviktande kunderlag.

Finansnetto uppgick under perioden till -376 (-2 143) tkr varav -83 (-1 061) tkr under fjärde kvartalet. Ränteutgifterna har minskat jämfört med samma period föregående år pga den kraftigt minskade skuldsättningen till MySaftey Group.

Periodens resultat uppgick till -8 682 (-32 143) tkr varav 1 841 (-30 806) tkr under fjärde kvartalet. Av periodens resultat är - 8 677 (-30 645) tkr hänförligt till moderbolagets aktieägare varav 1 841 (-29 135) tkr under senaste kvartalet.

Kassaflöde och finansiell ställning

Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick under perioden till - 3 682 (- 1 961) tkr varav 1 399 (1 600) tkr under fjärde kvartalet, främst en effekt av den negativa utvecklingen av rörelseresultatet samt den negativa tillväxten i verksamheten. Förändringen av rörelsekapitalet har varit positivt under perioden, hänförligt till den ökade skuldsättning för strukturkostnader, vilket motverkats av den negativa tillväxten.

Kassaflödet från investeringsverksamheten uppgick under perioden till -1 393 (17) tkr varav 8 (-) under det fjärde kvartalet. Förvärv av minoriteten i Tavana IT i februari i år uppgick till 2 200 tkr, varav 1 100 tkr skedde genom en kontant betalning, resterande del genom säljrevers som löper t.o.m. februari 2026.

Kassaflödet från finansieringsverksamheten uppgick under perioden till -3 882 (16 622) tkr varav - 1 161 (-2 820) tkr under fjärde kvartalet. Den genomförda företrädesemissionen i juli förra året tillförde bolaget 30 709 tkr i likvida medel. Av inbetald emissionslikvid användes 6 814 tkr för att slutamortera det långfristiga lånet till MySaftey Group. Betalda emissionskostnader under perioden uppgick samtidigt till 6 026 tkr. Föregående år i april skedde en förändring av finansieringsupplägget med SEB där nya lån uppgick till 6 000 tkr samtidigt som checkkrediterna minskade med motsvarande.

Amortering av kvarvarande lån till SEB har skett under perioden enligt avtal med 1 242 (3 065) tkr samt amortering av leasingsskuld har skett med -2 890 (- 3 355) tkr.

Det totala kassaflödet uppgick under perioden till - 8 957 (14 678) tkr varav 246 (- 1 220) tkr under fjärde kvartalet. Den sista december uppgick nettofordran till 10 579 (19 646) tkr. Vid periodens utgång uppgick likvida medel till 11 623 (20 581) tkr. Därutöver fanns outnyttjade kreditlimiter uppgående till 3 500 (3 500) tkr. Totalt uppgick därmed koncernens disponibla likvida medel till 15 123 (24 081) tkr.



Medarbetare

Xavi Solutions har sysselsatt 105 (125) personer i medeltal under perioden varav 97 (115) personer varit anställda. I det fjärde kvartalet har koncernen sysselsatt 94 (125) personer varav 87 (114) varit anställda. Utöver de anställda anlidade koncernen 9 (10) underkonsulter i genomsnitt under perioden och 7 (11) under fjärde kvartalet. Vid periodens slut uppgick antalet sysselsatta till 96 (129).

Antal aktier och Eget kapital

Det totala antalet aktier uppgår till 1 375 000 aktier av serie A och 123 488 081 aktier av serie B, totalt 124 863 081 aktier. Eget kapital uppgår totalt till 37 461 (48 342) tkr, varav - (1 644) tkr är hänförligt till moderbolagets aktieägare. Xavi Solutions har för närvarande inga utestående teckningsoptionsprogram.

Den 19 januari 2024 beslutade en extra bolagsstämma att minska aktiekapitalet med 32 464 401,06 kr, från 37 458 924,3 kr till 4 994 523,24 kr för avsättning till fritt eget kapital. Minskningen sker utan indragning av aktier varvid kvotvärdet ändras från 0,3 kr till 0,04 kr.

Investeringar

Investeringar i materiella anläggningstillgångar under perioden uppgick till 301 (98) tkr, - (-) tkr under fjärde kvartalet och avser i huvudsak förbättringsarbeten på annans fastighet.

Värdet på nyttjanderättstillgångarna enligt IFRS16 uppgick vid periodens slut till 2 414 (2 900) tkr, varav det största värdet var i hyreskontrakt för byggnader. Vid kvartalets ingång uppgick tillgångarna till 5 779 (3 058) tkr. Minskning under kvartalet beror på att hyresavtalet för Stockholmsverksamheterna har omförhandlats till ett korttidskontrakt samt att flytt skett till nytt kontor. Detta innebär en stor kostnadsminskning vad gäller koncernens hyror.

Förvärv av dotterföretag uppgår under perioden med -1 100 (-) tkr och avser förvärv av minoriteten i Tavana IT.

Moderbolaget

Verksamheten i moderbolaget omfattar finansiering och ägande av dotterföretagen inom segmenten. Verksamheten omfattar koncernledning, ekonomi och IR/PR samt finansieringsfrågor. Riskerna för moderbolaget utgörs i allt väsentligt av den operativa verksamhet som bedrivs i dotterbolagen. Moderbolagets övriga intäkter uppgick under perioden till 9 112 (9 149) tkr. Intäkterna avser främst ekonomi- samt management fee tjänster till alla dotterbolag i koncernen.

Rörelseresultatet uppgick till -7 153 (-2 401) tkr. Rörelseresultatet exklusive management fee uppgick till -10 033 (-7 020) tkr. Under perioden uppgår strukturkostnaderna till 5 616 tkr, varav inga under fjärde kvartalet.

Resultat efter finansiella poster uppgick till - 7 107 (-40 247) tkr. Föregående år skedde en nedskrivning av aktierna i dotterbolag, främst inom segmentet Frontwalker, uppgående till 60 733 tkr. Dessutom mottog moderbolaget utdelningar motsvarande 24 720 tkr som kvittades mot koncerninterna fodringar/skulder.

Räntekostnaderna har minskat jämfört med samma period föregående år. Det långfristiga lånet mot MySaftey Group är fullt återbetalat via föregående års genomförda emissioner.

Likvida medel uppgick vid periodens slut till 6 299 (13 529) tkr. Därutöver finns outnyttjad kreditlimit uppgående till 700 (700) tkr. Totalt uppgick därmed moderbolagets disponibla likvida medel till 6 999 (14 229) tkr. Antalet anställda i moderbolaget uppgick vid periodens slut till 4 (6) personer.

Närstående transaktioner

MySaftey Group AB äger ca 29% av Xavi Solutionnode AB. Under fjärde kvartalet har Xavi Solutions fått ersättning för ekonomitjänster- samt lokallhyra motsvarande 146 tkr. Under perioden; 507 tkr. En ledamot i MySafety Group har sålt tjänst från eget bolag uppgående till 59 tkr under kvartalet; 129 tkr under hela perioden. Margareta Strandbacke har fakturerat från eget bolag för tjänsten som tf VD motsvarande 744 tkr, varav 451 tkr under senaste kvartalet.

Risker och osäkerheter i verksamheten

Xavi Solutions koncernen och moderbolaget Xavi Solutionnode AB är genom sin verksamhet exponerad för olika slag av finansiella risker, såsom marknadsrisk, kreditrisk, likviditetsrisk och affärsrisk. Xavi Solutions affärsrisk omfattar bland annat prisnivå och åtaganden gentemot kund, förändrade kundkrav, minskad efterfrågan på konsulttjänster, kundkoncentration, förändrat beteende från konkurrenter samt ränterisker. För att fortsätta växa är koncernen beroende av att kunna utveckla, behålla samt rekrytera kvalificerade medarbetare och samtidigt upprätthålla en personalkostnadsnivå som är rimlig med hänsyn till priset mot kund. Det har tidigare, och fortsatt, varit stor konkurrens om kvalificerade medarbetare.

I Xavi Solutions årsredovisning för år 2022, sidan 43-44 under not 3 beskrivs koncernens och moderbolagets risker och riskhantering utförligare. Situationen i omvärlden med tex krig fortsätter att påverka tillsammans med högre räntor och inflation ger det en negativ effekt på marknaden. Utöver detta bedöms inte några väsentliga risker ha tillkommit utöver de som beskrivs i årsredovisningen.

Utsikter

Trots marknadsavmattningen, den negativa resultatutvecklingen och ökad konkurrens under 2023 ser vi trots allt flera positiva signaler och vår bedömning är fortsatt att



IT-marknaden kommer att återgå till det normaltillstånd där efterfrågan på IT utveckling och kompetens är större än utbudet. Kunders möjlighet och vilja till investering har självklart påverkats på kort sikt men rimligtvis kommer det att på längre sikt återgå till det vi kallar normaltillstånd.

Ännu återstår mycket att göra i den digitaliseringsprocess som pågår inom alla slags verksamheter och som driver efterfrågan av IT-tjänster. Bristen på tillgänglig IT-kompetens är ett strukturellt problem som ännu inte har fått sin lösning. Det finns i marknaden ett stort uppdämt behov av digitalisering och automatisering. Detta i kombination med teknisk skuld kring den legacyIT som växer hos många kunder och organisationer ger detta goda förutsättningar för stora behov framåt. Här kan vi bistå som helhetsleverantör, från råd i tidig fas via experter och specialister, till utveckling och långsiktig förvaltning och support av digitala lösningar inkl modernisering av legacy.

Den omställning till distansarbete som skett i samhället leder till att många kunder redan vid upphandlingstillfället öppnar upp för möjligheten till leverans på distans. Vi ser redan nu positiva effekter i och med att vi är etablerade på flera orter i landet. Det ger oss en god leveranskapacitet då de geografiska avgränsningarna på marknaden har luckrats upp. Xavi Solutions har sedan tidigare en tydligt uttalad ambition att öka andelen inhouseåtaganden i kombination med specialister i våra kunders projekt.

Konjunkturläget är, trots allt, en av de viktigaste påverkansfaktorerna för utsikterna framåt. Vi har dock en bra plattform att stå på och vi ser med tillförsikt på framtiden för vår typ av verksamhet.

Årsstämma

Årsstämman kommer att hållas onsdagen den 29 maj 2024. Årsredovisningen för 2023 blir offentlig v. 18 och finns då tillgänglig på xavisolutions.se

Utdelning

Xavi Solutionnode ABs styrelse föreslår årsstämman att ingen utdelning lämnas för räkenskapsåret 2023.

Xavi Solutions tre mål framåt;

- 1** Xavi Solutions ska ha en i huvudsak organisk tillväxtstrategi kompletterat med mindre förvärv samt vara vinst och utdelningsmaximerande.
- 2** Xavi Solutions ska nå en nettoomsättning om cirka 154 mkr i slutet av 2025.
- 3** Xavi Solutions ska nå ett EBITA om cirka 11 mkr, motsvarande cirka 7 procent av omsättningen, i slutet av 2025.

Finansiell kalender

Årsredovisning 2023	2024-04-26
Delårsrapport Januari-Mars 2024	2024-05-08
Årsstämma	2024-05-29
Delårsrapport April-Juni 2024	2024-08-15
Delårsrapport Juli-September 2024	2024-11-07
Bokslutskommuniké 2024	2025-02-13

För ytterligare information kontakta:

Margareta Strandbacke, tf VD / Koncernchef
072-522 22 75
margareta.strandbacke@xavisolutions.se

Granskning

Denna rapport har inte varit föremål för revisorns granskning.

Styrelsen och verkställande direktören försäkrar att delårsrapporten ger en rättvisande översikt av moderbolagets och koncernens verksamhet, ställning och resultat samt beskriver väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer som moderbolaget och de företag som ingår i koncernen står inför.

Stockholm den 8 februari 2024

Marcus Pettersson

Ordförande

Paul Rehn

Ledamot

Robert Carlén

Ledamot

Margareta Strandbacke

tf VD / Koncernchef

Denna information är sådan information som Xavi Solutionnode AB är skyldigt att offentliggöra enligt EU:s marknadsmissbruksförordning och lagen om värdepappersmarknaden. Informationen lämnades, genom ovanstående kontaktpersoners försorg, för offentliggörande den 8 februari 2024 kl. 08.30 CET.

Koncern

Koncernens resultaträkning

TKR	Okt-Dec 2023	Okt-Dec 2022	Jan-Dec 2023	Jan-Dec 2022
Nettoomsättning	22 662	30 812	98 080	116 552
Övriga rörelseintäkter	385	290	1 227	1 447
Summa rörelsens intäkter	23 047	31 102	99 307	117 999
Köpta varor och tjänster	-3 224	-5 898	-18 411	-22 368
Övriga externa kostnader	27	-2 997	-11 063	-11 981
Personalkostnader	-17 099	-21 227	-75 259	-80 167
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-742	-29 595	-2 829	-32 184
Övriga rörelsekostnader	-248	-	-248	-
Andel i intresseföretags resultat	-	-998	-	-1 157
Summa rörelsens kostnader	-21 286	-60 715	-107 783	-147 857
Rörelseresultat	1 761	-29 613	-8 476	-29 858
Resultat från finansiella poster				
Resultat från övriga värdepapper	-	-1 000	-	-1 000
Ränteintäkter och liknande resultatposter	22	29	94	114
Räntekostnader och liknande resultatposter	-105	-90	-470	-1 257
Summa resultat från finansiella resultatposter	-83	-1 061	-376	-2 143
Resultat före skatt	1 678	-30 764	-8 852	-32 001
Skatt	-67	-131	-67	-131
Uppskjuten skatt	230	-	237	-11
Periodens resultat	1 841	-30 806	-8 682	-32 143
Periodens resultat hänförligt till moderbolagets aktieägare	1 841	-29 135	-8 677	-30 645
Innehav utan bestämmande inflytande	-	-1 670	-5	-1 498
Resultat per aktie, räknat på periodens resultat hänförligt till moderbolagets aktieägare före och efter utspädning, kr	0,01	-0,23	-0,07	-0,40
Genomsnittligt antal aktier före och efter utspädning, tusental	124 863	124 863	124 863	76 997
Antal aktier vid periodens slut, tusental	124 863	124 863	124 863	124 863

Koncernens rapport över totalresultatet

TKR	Okt-Dec 2023	Okt-Dec 2022	Jan-Dec 2023	Jan-Dec 2022
Periodens resultat	1 841	-30 806	-8 682	-32 143
Övrigt totalresultat	-	-	-	-
Summa totalresultat för året	1 841	-30 806	-8 682	-32 143

Årets totalresultat hänförligt till:

TKR	Okt-Dec 2023	Okt-Dec 2022	Jan-Dec 2023	Jan-Dec 2022
Moderbolagets ägare	1 841	-29 135	-8 677	-30 645
Innehav utan bestämmande inflytande	-	-1 670	-5	-1 498

Koncernens rapport över finansiell ställning

TILLGÅNGAR

TKR	31 Dec 2023	31 Dec 2022
Anläggningstillgångar		
Goodwill	29 979	29 979
Nyttjanderättstillgångar	2 414	2 900
Materiella anläggningstillgångar	68	85
Uppskjuten skattefordran	16	7
Andra långfristiga fordringar	1 550	1 800
Summa anläggningstillgångar	34 027	34 771
Omsättningstillgångar		
Kundfordringar	15 689	20 944
Övriga fordringar	438	704
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	3 155	6 181
Summa kortfristiga fordringar	19 282	27 829
Likvida medel	11 623	20 581
Summa omsättningstillgångar	30 905	48 410
SUMMA TILLGÅNGAR	64 932	83 181

Koncernens rapport över finansiell ställning

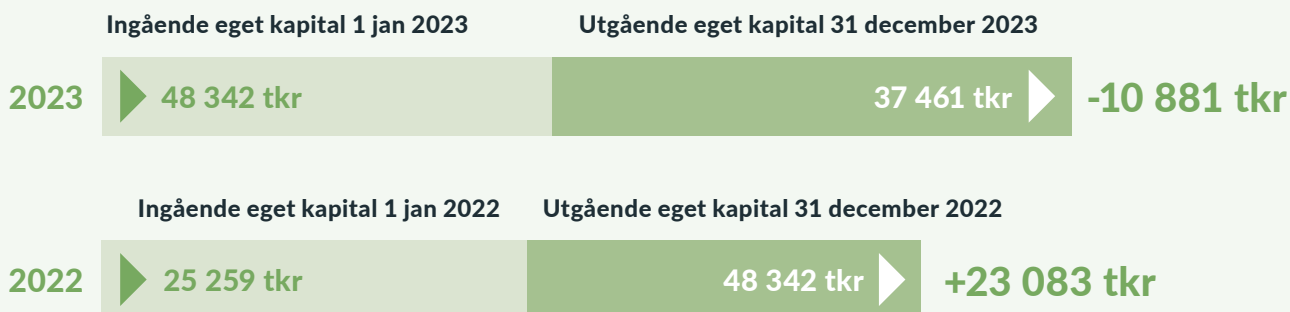
EGET KAPITAL OCH SKULDER

TKR	31 Dec 2023	31 Dec 2022
EGET KAPITAL		
Aktiekapital (kvotvärde 0,3 (0,3) kr) (Antal aktier 124 863 081 (124 863 081)) varav (1 375 000 (1 375 000)) A-aktier (123 488 081 (123 488 081)) B-aktier	37 459	37 459
Övrigt tillskjutet kapital	92 088	92 088
Balanserat resultat	-83 410	-52 204
Periodens resultat	-8 677	-30 645
Eget kapital hänförligt till moderbolagets ägare	37 461	46 699
Innehav utan bestämmande inflytande	-	1 644
Summa eget kapital	37 461	48 342
SKULDER		
Skulder till kreditinstitut	436	1 677
Långfristiga leasingkulder	1 100	1 308
Avsättningar för skatter	-	226
Övriga långfristiga skulder	733	-
Summa långfristiga skulder	2 269	3 211
Skulder till kreditinstitut	1 258	1 258
Kortfristiga leasingkulder	1 219	1 215
Förskott från kunder	93	940
Leverantörsskulder	4 468	8 119
Skatteskulder	284	426
Övriga skulder	6 336	7 705
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	11 545	11 965
Summa kortfristiga skulder	25 202	31 628
Summa skulder	27 471	34 839
SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL	64 932	83 181

Förändring av eget kapital i sammandrag

TKR	Eget kapital hänförligt till moderbolagets aktieägare	Innehav utan bestämmande inflytande	Totalt eget kapital
Ingående eget kapital, 1 januari 2022	22 117	3 142	25 259
Nyemission	61 252	-	61 252
Emissionskostnader	-6 026	-	-6 026
Periodens totalresultat	-30 645	-1 498	-32 143
Utgående eget kapital, 31 december 2022	46 699	1 644	48 342
Ingående eget kapital, 1 januari 2023	46 699	1 644	48 342
Förvärv av innehav utan bestämmande inflytande	-561	-1 639	-2 200
Periodens totalresultat	-8 677	-5	-8 682
Utgående eget kapital, 31 december 2023	37 461	-	37 461

Eget kapital 1 januari till 31 december



Koncernens rapport över kassaflöden

TKR	Okt-Dec 2023	Okt-Dec 2022	Jan-Dec 2023	Jan-Dec 2022
Den löpande verksamheten				
Resultat före finansiella poster	1 761	-29 613	-8 476	-29 858
Avskrivningar/Nedskrivningar på materiella/immateriella tillgångar	742	688	2 829	32 184
Övriga ej likviditetspåverkande poster	248	29 905	248	1 153
Erhållen ränta och utdelning	44	29	94	139
Erlagd ränta	-47	-74	-290	-830
Betald inkomstskatt	-118	81	-208	-609
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	2 630	1 016	-5 804	2 179
Förändring av rörelsekapital				
Förändring av kundfordringar	1 818	-4 428	5 256	1 183
Förändring av kortfristiga fordringar	-1 836	-2 298	3 520	-1 848
Förändring av leverantörsskulder	701	3 241	-3 651	-1 287
Förändring av kortfristiga skulder	-1 913	4 070	-3 003	-2 188
Summa förändring av rörelsekapitalet	-1 231	584	2 121	-4 141
Kassaflöde från den löpande verksamheten	1 399	1 600	-3 682	-1 961
Investeringsverksamheten				
Förvärv av dotterföretag	-	-	-1 100	-
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	-	-	-301	-98
Försäljning av materiella/imateriella anläggningstillgångar	8	-	8	115
Kassaflöde från investeringsverksamheten	8	-	-1 393	17
Finansieringsverksamheten				
Nyemission	-	-	-	30 709
Emissionskostnader	-	-3	-	-6 026
Upptagna lån	-	-	-	6 000
Långfristig fordran	-	-	250	-
Amortering av leasingskuld	-758	-704	-2 890	-3 355
Amortering av lån	-403	-1 815	-1 242	-9 879
Förändring av checkräkningskredit	-	-298	-	-827
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-1 161	-2 820	-3 882	16 622
Periodens kassaflöde	246	-1 220	-8 957	14 678
Likvida medel vid periodens början	11 378	21 801	20 581	5 903
Likvida medel vid periodens slut	11 623	20 581	11 623	20 581
Outnyttjade checkkrediter	3 500	3 500	3 500	3 500
Summa disponibla likvida medel	15 123	24 081	15 123	24 081

Nyckeltal

KONCERN TKR	Okt-Dec 2023	Okt-Dec 2022	Jan-Dec 2023	Jan-Dec 2022
Per aktie				
Resultat per aktie	0,01	-0,23	-0,07	-0,40
Eget kapital per aktie	-	-	0,30	0,39
Anställda				
Anställda, medeltal (st)	87	114	97	115
Underkonsulter, medeltal (st)	7	11	9	10
Sysselsatta (inklusive underkonsulter), medeltal (st)	94	125	105	125
Anställda, periodens slut	86	114	86	114
Sysselsatta (inklusive underkonsulter), periodens slut (st)	96	129	96	129
Alternativa nyckeltal som inte är definierade enligt IFRS*				
Tillväxt (%)	-26,5%	0,2%	-15,8%	-1,7%
Rörelsemarginal (%)	7,6%	-95,2%	-8,5%	-25,3%
EBITDA marginal (%)	10,9%	-0,1%	-5,7%	2,0%
EBITA marginal (%)	7,6%	-2,3%	-8,5%	-0,8%
Soliditet (%)	-	-	57,7%	58,1%
Nettokassa/nettoskuld (tkr)	-	-	10 579	19 646
Disponibla likvida medel (tkr)	-	-	15 123	24 081

* Xavi Solutions använder sig av det alternativa nyckeltalet Tillväxt. Tillväxt är ett nyckeltal som Xavi Solutions betraktar som relevant för investerare som vill bedöma om koncernens tillväxtstrategi uppfylls. Nettoomsättningen för respektive period genom nettoomsättningen för respektive period föregående år i %.

Xavi Solutions använder sig av det alternativa nyckeltalet Rörelsemarginal. Rörelsemarginal är ett nyckeltal som Xavi Solutions betraktar som relevant för investerare som vill bedöma koncernens möjligheter att nå upp till en branschmässig lönsamhetsnivå. Rörelseresultatet i förhållande till totala omsättningen.

Xavi Solutions använder sig av det alternativa nyckeltalet EBITDA marginal. EBITDA marginal är ett nyckeltal som Xavi Solutions betraktar som relevant för investerare som vill bedöma koncernens möjligheter att nå upp till en branschmässig lönsamhetsnivå. Rörelseresultatet plus avskrivningar och nedskrivningar i förhållande till totala omsättningen.

Xavi Solutions använder sig av det alternativa nyckeltalet EBITA marginal. EBITA marginal är ett nyckeltal som Xavi Solutions betraktar som relevant för investerare som vill bedöma koncernens möjligheter att nå upp till en branschmässig lönsamhetsnivå. Rörelseresultatet plus nedskrivningar av immateriella anläggningstillgångar i förhållande till totala omsättningen.

Xavi Solutions använder sig av det alternativa nyckeltalet Soliditet. Soliditet är ett nyckeltal som Xavi Solutions betraktar som relevant för investerare som vill bedöma koncernens finansiella stabilitet och uthållighet. Eget kapital i förhållande till summa tillgångar.

Xavi Solutions använder sig av det alternativa nyckeltalet Nettokassa/nettoskuld. Nettokassa/nettoskuld är ett nyckeltal som Xavi Solutions betraktar som relevant för investerare som vill bedöma koncernens finansiella stabilitet och uthållighet. Koncernens likvida medel med avdrag för koncernens räntebärande skulder. Koncernens leasingsskuld ingår inte i underlaget.

Xavi Solutions använder sig av det alternativa nyckeltalet Disponibla likvida medel. Disponibla likvida medel är ett nyckeltal som Xavi Solutions betraktar som relevant för investerare som vill bedöma koncernens finansiella stabilitet och uthållighet. Koncernens likvida medel inklusive koncernens outnyttjade kreditlimiter.

Moderbolag

Moderbolagets resultaträkningar i sammandrag

TKR	Okt-Dec 2023	Okt-Dec 2022	Okt-Dec 2023	Jan-Dec 2022
Övriga rörelseintäkter	2 225	1 913	9 112	9 149
Omsättning	2 225	1 913	9 112	9 149
Rörelsens kostnader	-934	-3 284	-16 265	-11 550
Rörelseresultat (EBIT)	1 290	-1 371	-7 153	-2 401
Nedskrivning av aktier i dotterföretag	-	-57 497	-	-60 733
Utdelning från dotterföretag	-	-	-	24 720
Resultat från övriga värdepapper	-	-1 000	-	-1 000
Resultat från ränteintäkter/kostnader	9	24	46	-834
Resultat efter finansiella poster (EBT)	1 299	-59 843	-7 107	-40 247
Erhållna koncernbidrag	665	2 090	665	2 090
Resultat efter bokslutsdispositioner	1 964	-57 753	-6 442	-38 157
Skatt	-	-	-	-
Periodens resultat	1 964	-57 753	-6 442	-38 157

Moderbolagets rapport över totalresultatet

TKR	Okt-Dec 2023	Okt-Dec 2022	Jan-Dec 2023	Jan-Dec 2022
Periodens resultat	1 964	-57 753	-6 442	-38 157
Övrigt totalresultat	-	-	-	-
Summa totalresultat för året	1 964	-57 753	-6 442	-38 157

Moderbolagets balansräkning

TILLGÅNGAR

TKR	31 Dec 2023	31 Dec 2022
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR		
Materiella anläggningstillgångar	-	-
Andelar i koncernföretag	45 740	41 920
Andra långfristiga värdepapper	-	-
Andra långfristiga fordringar	1 550	1 800
Summa anläggningstillgångar	47 290	43 720
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR		
Kundfordringar	-	-
Fordringar hos koncernföretag	-	800
Övriga fordringar	312	269
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	654	702
Summa kortfristiga fordringar	965	1 771
Kassa och bank	6 299	13 529
Summa omsättningstillgångar	7 264	15 300
SUMMA TILLGÅNGAR	54 554	59 020
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
EGET KAPITAL		
Aktiekapital (kvotvärde 0,3 (0,3) kr) (Antal aktier 124 863 081 (124 863 081)) varav (1 375 000 (1 375 000)) A-aktier (123 488 081 (123 488 081)) B-aktier	37 458	37 458
Summa bundet eget kapital	37 458	37 458
Överkursfond	-	27 339
Balanserat resultat	8 908	19 725
Periodens resultat	-6 442	-38 157
Summa fritt eget kapital	2 466	8 908
Summa eget kapital	39 924	46 366
SKULDER		
Övriga långfristiga skulder	733	-
Summa långfristiga skulder	733	-
Leverantörsskulder	944	740
Skulder till koncernföretag	8 711	9 761
Skatteskulder	55	46
Övriga kortfristiga skulder	786	548
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	3 402	1 559
Summa kortfristiga skulder	13 897	12 654
Summa skulder	14 630	12 654
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	54 554	59 020

Noter

NOT 1. REDOVISNINGSPRINCIPER

Xavi Solutions tillämpar International Financial Reporting Standards (IFRS) som de antagits av EU. Delårsrapporten har, för koncernen, upprättats enligt IAS 34, *Delårsrapportering* och för moderbolaget i enlighet med årsredovisningslagen och Rådet för finansiell rapportering rekommendation RFR 2, *Redovisning för juridisk person*. Samma redovisningsprinciper har tillämpats som i den senaste årsredovisningen. Alla belopp i denna rapport är angivna i tusentals svenska kronor (tkr) om inget annat anges. Avrundningsdifferenser kan förekomma.

Goodwill

Goodwill redovisas i balansräkningen som en immateriell anläggningstillgång till anskaffningsvärde med avdrag för eventuella nedskrivningar. Goodwill har allokaterats till kassagenererande enheter och prövas årligen för eventuella nedskrivningsbehov. Prövning av nedskrivnings-

behov sker dock oftare om det finns indikationer på att en värdeminskning kan ha inträffat under året. Prövningen av nedskrivningsbehovet per 2023-12-31 visade på inga nedskrivningsbehov. I Xavi Solutions årsredovisning för år 2022 beskrivs processen för värdering av goodwill utförligare.

Uppskjuten skattefordran

Uppskjuten skattefordran hänförlig till underskottsavdrag redovisas som tillgång i den utsträckning det är sannolikt att underskottsavdragen kan avräknas mot överskott vid framtida beskattning. Den 31 december 2023 uppgick koncernens ansamlade underskottsavdrag till cirka 49,7 mkr. I balansräkningen per 2023-12-31 är uppskjuten skattefordran redovisad till 0 (0) tkr.

NOT 2. VÄSENTLIGA HÄNDELSE EFTER RAPPORTPERIODENS SLUT

Den 19 januari beslutade en extra bolagsstämma att antalet styrelseledamöter ska vara tre utan suppleanter. Omval skedde av Marcus Pettersson, Robert Carlén, och Paul Rehn. Marcus Pettersson omvaldes till styrelsens ordförande. Stämman beslutade att minska bolagets aktiekapital med 32 464 401,06 kr, till 4 994 523,24 kr för

avsättning till fritt eget kapital. Minskningen sker utan indragning av aktier varvid kvotvärdet ändras från 0,3 kr till 0,04 kr. Beslutet är villkorat tillstånd från Bolagsverket eller allmän domstol. För att möjliggöra ändringen beslutades även en ändring av gränserna för aktiekapitalet i bolagsordningen.

NOT 3. FINANSIELLA INSTRUMENT PER KATEGORI – KONCERN

Redovisade värden av finansiella tillgångar och finansiella skulder anses utgöra rimliga approximationer av posternas verkliga värden. Detta eftersom det enligt företagsledningens bedömning inte har skett någon förändring av marknadsräntor eller kreditmarginaler som skulle ha en

väsentlig påverkan på det verkliga värdet av koncernens räntebärande skulder. För kundfordringar samt övriga kortfristiga fordringar och skulder anses vidare verkligt värde överensstämma med redovisat värde på grund av den korta löptiden för dessa poster.

NOT 4. SEGMENTRAPPORTERING

Segmenten redovisas nedan:

Xavi Solutions delas in i tre segment vilka är:

Solve som består av Xavikoncernens konsultverksamhet.

Serve som består av Xavikoncernens support och driftverksamhet.

Ventures som består av Xavikoncernens innehav i start-ups, intressebolag och liknande.

TKR	Solve	Serve	Ventures	Totalt	Koncern- gemensam	Interna mellanha- vanden	Totalt
JANUARI - DECEMBER 2023							
Nettoomsättning	70 497	27 720	-	98 218	-	-138	98 080
<i>varav intern omsättning</i>	-	-	-	-	-	-	-
Rörelseresultat	3 024	-1 530	-	1 495	-9 971	-	-8 476
Finansiella poster	-268	-52	-	-320	-56	-	-376
Resultat efter finansiella poster	2 756	-1 582	-	1 175	-10 027	-	-8 852
JANUARI - DECEMBER 2022							
Nettoomsättning	74 619	41 933	-	116 552	-	-	116 552
<i>varav intern omsättning</i>	-	-	-	-	-	-	-
Rörelseresultat	-10 634	-11 042	-1 165	-22 841	-7 016	-	-29 858
Finansiella poster	-231	-72	-	-302	-1 841	-	-2 143
Resultat efter finansiella poster	-10 865	-11 114	-1 165	-23 144	-8 857	-	-32 001
OKTOBER - DECEMBER 2023							
Nettoomsättning	16 752	6 047	-	22 800	-	-138	22 662
<i>varav intern omsättning</i>	-	-	-	-	-	-	-
Rörelseresultat	1 728	-559	-	1 170	591	-	1 761
Finansiella poster	-50	-10	-	-60	-23	-	-83
Resultat efter finansiella poster	1 678	-569	-	1 110	568	-	1 678
OKTOBER - DECEMBER 2022							
Nettoomsättning	19 513	11 299	-	30 812	-	-	30 812
<i>varav intern omsättning</i>	-	-	-	-	-	-	-
Rörelseresultat	-12 589	-14 034	-1 005	-27 628	-1 985	-	-29 613
Finansiella poster	-67	-17	-	-84	-977	-	-1 061
Resultat efter finansiella poster	-12 656	-14 051	-1 005	-27 712	-2 962	-	-30 674

Segmenten redovisas rensat från management fee från moderbolag till dotterbolag.

NOT 5. SKULDER TILL KREDITINSTITUT

	Koncernen		Moderbolaget	
	31 Dec 2023	31 Dec 2022	31 Dec 2023	31 Dec 2022
Långfristiga skulder till kreditinstitut	436	1 677	-	-
Övriga långfristiga räntebärande skulder	733	-	733	-
		-		
Kortfristiga skulder till kreditinstitut	1 258	1 258	-	-
Övriga kortfristiga räntebärande skulder	367	-	367	-
Ställda säkerheter för checkkredit 3 800 tkr (3 800 tkr)	3 800	3 800	1 000	1 000
Varav: Företagsinteckningar	3 800	3 800	1 000	1 000
Ställda säkerheter för lån 6 200 tkr (6 000 tkr)	6 200	6 000	-	-
Varav: Företagsinteckningar	6 200	6 000	-	-
Eventualförpliktelser	inga	inga	8 800	8 800



Information om bolaget

Pressmeddelanden, delårsrapporter och årsredovisningar samt övrig information om koncernen finns på xavisolutions.se

Xavi Solutionnode AB (publ) | org. nr. 556675-2837 | xavisolutions.se

08-60 10 100

info@xavisolutions.se

C/o The Works Sverige AB, Klarabergsgatan 60, 111 21 Stockholm

© 2024 XAVI SOLUTIONNODE AB

