

Upgrade Invest Nordic AB delårsrapport januari-mars 2024

Koncernens finansiella översikt för perioden jan-mar 2024

- Totala intäkter uppgick till 0 TSEK (0 TSEK)
- Rörelseresultat uppgick till -294 TSEK (-256 TSEK)
- Periodens resultat uppgick till -294 TSEK (-256 TSEK)
- Resultat per aktie uppgick till -0,14 SEK (-0,13 SEK)
- Substansvärdet uppgick till 7,89 MSEK.
- Substansvärdet per aktie uppgick till 3,87 SEK.

Väsentliga händelser under perioden

- Upgrades dotterbolag Upgrade Invest Nordic 3 AB ingick avtal om att förvärva Condo Group Oy.

Väsentliga händelser efter balansdagens utgång

- Årsstämman i Upgrade Invest Nordic AB hölls den 13 maj 2024 och beslutade delvis om utdelning av samtliga aktier i dotterbolaget Upgrade Invest Nordic 3 AB som en följd av förvärvet av Condo Group Oy.

Ekonomisk utveckling i sammandrag

Ekonomisk Utveckling i sammandrag			
	jan-mar	jan-mar	jan-dec
TSEK	2024	2023	2023
Nettoomsättning	0,0	0,0	0,0
Rörelseresultat	-294	-256	-1 036

Upgrade Invest Nordic AB delårsrapport januari-mars 2024

VD-kommentar: Affär med Condo Group OY som tillför ägarna ett värde om cirka 5,7 MSEK

Vi är glada över att presentera första affären för Upgrade. Vi förvärvar Condo Group Oy via Upgrades dotterbolag och initialt tillförs aktieägarna i Upgrade ett deläggande i Condo motsvarande ett värde om 5,7 MSEK.

Condo Group Oy är idag en lönsam och snabbväxande helhetsleverantör av boendelösningar för företagskunder. Med Condo kan kunderna hantera sina anställdas bostadsbehov snabbt och enkelt, oavsett vart deras projekt tar dem. Condo är dedikerade till att hjälpa kunder under hela projektet genom att ta hand om uppgifter relaterade till personalboende på plats, såsom städning och underhållstjänster.

Condo uppnådde under 2023 en nettoomsättning om cirka 34 MSEK med ett resultat efter finansiella poster om cirka 1,4 MSEK. Budget för 2024 är att intäkterna ska uppgå till 40 MSEK med en EBITDA-marginal om 10 %. Grundarna och ledningen kommer fortsatt vara majoritetsägare och vi tror att Condo kommer att kunna skapa aktieägarvärde i noterad miljö och växa organiskt men också via förvärv.

Vi är glada över att Condo valt att samarbeta med Upgrade för att möjliggöra en direktnotering och ser fram emot att få följa Condos resa framöver i börsnoterad miljö.

Vi i styrelsen har flera ytterligare dialoger igång med spännande bolag som förstår och är intresserade av vårt erbjudande.

Marcus Bonsib
VD, Upgrade Invest Nordic AB

Om Upgrade Invest Nordic

Upgrade Invest Nordic är ett investeringsbolag, vars investeringar företrädesvis görs i tillväxtbolag som avser att genomföra en börsnotering inom en tvåårsperiod.

Med den nya ledningen och styrelsen som tillträdde i samband med årsstämman 2022 arbetar Bolaget mot visionen att bli en partner till tillväxtbolag som avser att notera sin aktie. Investeringarna kan omfatta hela eller delar av företag och betalning kan ske kontant, med egna aktier eller i en kombination. Avsikten är att innehaven skall öka i värde och därigenom skapa aktieägarvärde för Upgrade aktieägare. Upgrade har i sin investeringsstrategi valt att inte begränsa sig till några sektorer eller branscher.

Investeringsbesluten kan tas på kort eller lång sikt. Upgrade håller sig kontinuerligt ajour avseende investeringsmöjligheter, dels genom styrelsens upparbetade affärsrelationer och dels genom tillgänglig offentlig marknadsinformation. Upgrade har byggt upp den infrastruktur och organisation som krävs för att genomföra fler investeringar och därefter implementera.

Ledning och styrelse har relevant erfarenhet av investeringar i både onoterade och noterade bolag, kapitalanskaffningar, börsnoteringar och företagsförvärv.

Redovisnings- och värderingsprinciper:

Redovisningsmetod K3 tillämpas.

Anläggningstillgångar

Eventuella anläggningstillgångar värderas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Immateriella och materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar.

Uppgrade Invest Nordic AB delårsrapport januari-mars 2024

Linjär avskrivning görs på avskrivningsbart belopp (anskaffningsvärde med avdrag för beräknat restvärde) över tillgångarnas nyttjandeperiod enligt följande:

Materiella anläggningstillgångar – 5 år

Immateriella anläggningstillgångar – 5 år

Finansiella anläggningstillgångar tas upp till nominellt värde, regelbundna nedskrivningsprövningar görs på innehaven.

Substansvärdet per 31 mars 2024

Substansvärdet uppgick per sista mars 2024 till cirka 7,89 MSEK. Bolaget har en portfölj av tre innehav i onoterade bolag värderat till cirka 4,41 MSEK. Kassan uppgick till cirka 3,93 MSEK. Bolaget har inga långfristiga lån. Största innehaven utgörs av Climacheck AB, (utgör cirka 38,40 % av substansvärdet), Lynes AB (12,42 %) och Nuuka Solutions OY (utgör cirka 5,07 % av substansvärdet). Uppgrade har även under perioden investerat i ett bryggglån till ett noterat bolag som är värderat till 0,5 MSEK (utgör cirka 6,34 % av substansvärdet). Substansvärdet per aktie uppgår till 3,87 SEK. Onoterade innehav värderas som princip till senaste kända emissionskurs. I bedömning av aktuellt värde beaktas även storlek på nyemissionen.

Kommentar till den finansiella utvecklingen för perioden jan-mars 2024

Rapportperioden omfattar perioden 2024-01-01 fram till 2024-03-31. Nedan presenteras siffrorna för Uppgrade Invest Nordic AB. Belopp anges i första hand i tusentals kronor, men även andra värden förekommer vilket framgår under respektive rubrik.

Resultaträkning

Externa kostnader uppgår till -189 TSEK för perioden januari-mars och består till största del av kostnader relaterade till börsplassen och övriga programvaror samt IT-tjänster.

Personalkostnader som uppgår till -105 TSEK, utgörs av ersättning till VD.

Koncernen bildades i april 2023 så jämförelsesiffrorna för samma period föregående år är endast för moderbolaget.

Balansräkning:

Koncernens finansiella anläggningstillgångar uppgår till 4,2 MSEK och består utav innehav i noterade och onoterade aktiebolag.

Kortfristiga fordringar utgörs till största del av kortfristiga fordringar hos externa parter.

Likvida medel uppgår per 2024-03-31 till 2,9 MSEK.

Det egna kapitalet uppgår per 2024-03-31 till 7,8 MSEK.

Kortfristiga skulder uppgår till -72 TSEK och består av leverantörsskulder samt externa kortfristiga lån till externa parter och ägare.

Upgrade Invest Nordic AB delårsrapport januari-mars 2024

Antal aktier under rapportperioden: 2 040 000 st

Koncernens Resultaträkning

TSEK	2024-01-01 - 2024-03-31	2023-01-01 - 2023-03-31	2023-01-01 - 2023-12-31
Intäkter			
Nettoomsättning	0	0	0
Övriga rörelseintäkter	0	0	1
SUMMA INTÄKTER	0	0	1
Rörelsens kostnader			
Handelsvaror	0	0	0
Externa kostnader	-189	-151	-617
Personalkostnader	-105	-105	-420
Avskrivningar och nedskrivningar	0	0	0
SUMMA RÖRELSENS KOSTNADER	-294	-256	-1 037
RÖRELSERESULTAT	-294	-256	-1 036
Finansiella intäkter och Skulder	0	0	63
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER	-294	-256	-973
SKATT	0	0	0
PERIODENS RESULTAT	-294	-256	-973
RESULTAT PER AKTIE	-0,14	-0,13	-0,48

Upgrade Invest Nordic AB delårsrapport januari-mars 2024

Moderbolagets Resultaträkning

	2024-01-01 - 2024-03-31	2023-01-01 - 2023-03-31	2023-01-01 - 2023-12-31
TSEK			
Intäkter			
Nettoomsättning	0	0	0
Övriga rörelseintäkter	0	0	1
SUMMA INTÄKTER	0	0	1
Rörelsens kostnader			
Handelsvaror	0	0	0
Externa kostnader	-177	-151	-535
Personalkostnader	-105	-105	-420
Avskrivningar och nedskrivningar	0	0	0
SUMMA RÖRELSENS KOSTNADER	-282	-256	-955
RÖRELSERESULTAT	-282	-256	-954
Finansiella intäkter och Skulder	0	0	60
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER	-282	-256	-894
SKATT	0	0	0
PERIODENS RESULTAT	-282	-256	-894
RESULTAT PER AKTIE	-0,14	-0,13	-0,44

Upgrade Invest Nordic AB delårsrapport januari-mars 2024

Koncernens balansräkning

TSEK	2024-03-31	2023-03-31	2023-12-31
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR			
IMMATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR			
Finansiella Anläggningstillgångar	4 247	4 076	4 247
SUMMA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	4 247	4 076	4 247
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR			
Kundfordringar	0	0	0
Skattefordran	0	0	0
Övriga fordringar	569	263	60
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	81	72	57
Kassa och bank	2 933	4 373	3 775
SUMMA OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR	3 582	4 708	3 892
SUMMA TILLGÅNGAR	7 829	8 784	8 139
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
EGET KAPITAL			
Aktiekapital	734	734	734
Övrigt tillskjutet kapital	10 334	10 334	10 334
Annat ek inkl periodens resultat	-3 311	-2 800	-3 017
SUMMA EGET KAPITAL	7 757	8 268	8 051
KORTFRISTIGA SKULDER			
Leverantörsskulder	90	6	82
Övriga skulder	-23	510	-39
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	5	0	45
SUMMA KORTFRISTIGA SKULDER	72	516	88
SUMMA SKULDER	72	516	88
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	7 829	8 784	8 139

Upgrade Invest Nordic AB delårsrapport januari-mars 2024

Moderbolagets balansräkning

TSEK	2024-03-31	2023-03-31	2023-12-31
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR			
IMMATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR			
Finansiella Anläggningstillgångar	4 697	4 076	4 697
SUMMA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	4 697	4 076	4 697
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR			
Kundfordringar	0	0	0
Skattefordran	0	0	0
Övriga fordringar	545	263	60
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	81	72	57
Kassa och bank	2 595	4 373	3 383
SUMMA OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR	3 221	4 708	3 500
SUMMA TILLGÅNGAR	7 918	8 784	8 197
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
EGET KAPITAL			
Aktiekapital	734	734	734
Övrigt tillskjutet kapital	10 334	10 334	10 334
Annat ek inkl periodens resultat	-3 220	-2 800	-2 938
SUMMA EGET KAPITAL	7 848	8 268	8 130
KORTFRISTIGA SKULDER			
Leverantörsskulder	86	6	81
Övriga skulder	-16	510	-39
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	0	0	25
SUMMA KORTFRISTIGA SKULDER	70	516	67
SUMMA SKULDER	70	516	67
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	7 918	8 784	8 197

Upgrade Invest Nordic AB delårsrapport januari-mars 2024

Stockholm den 28 maj 2024

Per Nilsson

Marcus Bonsib

Wictor Billström

Luca Di Stefano

Rapporten har inte varit föremål för granskning av revisor.

Finansiell kalender

Delårsrapport 2024-Q2

27 augusti 2024

Delårsrapport 2024-Q3

25 november 2024