

Koncernens finansiella översikt för perioden januari-september 2024

- Totala intäkter uppgick till 0 TSEK (0 TSEK)
- Rörelseresultat uppgick till -1 006 TSEK (-777 TSEK)
- Periodens resultat uppgick till -1 295 TSEK (-777 TSEK)
- Resultat per aktie uppgick till -0,63 SEK (-0,38 SEK)
- Substansvärdet uppgick till 6,67 MSEK.
- Substansvärdet per aktie uppgick till 3,27 SEK.

Väsentliga händelser under perioden

- Ett nytt dotterbolag, Upgrade Invest Nordic AB 4, har bildats med registreringsdatum den 2 juli 2024.
- Värdet i Nuuka Solutions Oy har av försiktighetsskäl skrivits ner till noll.

Väsentliga händelser efter balansdagens utgång

- Inga väsentliga händelser efter balansdagens utgång.

Ekonomisk utveckling i sammandrag

Ekonomisk Utveckling i sammandrag					
	jul - sep	jul - sep	jan - sep	jan - sep	jan-dec
TSEK	2024	2023	2024	2023	2023
Nettoomsättning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Rörelseresultat	-225	-279	-1 006	-777	-1 036

VD-kommentar

I styrelsen för Upgrade har kvartalet varit intensivt med många aktiva dialoger med spännande tillväxtbolag som utreder möjligheten att ta steget till börsen. Vi har ett unikt erbjudande i nuvarande marknadsklimat. Att genomföra en traditionell IPO och då nå en tillfredställande ägarspridning är just nu väldigt svårt. Med Upgrades process kan bolagen med tillräcklig säkerhet veta att dels spridningskravet blir tillräckligt (Upgrade har 3000 aktieägare) och att vi, med vår erfarenhet, kommer kunna lotsa dem till börsen på ett enklare och mer förutsägbart sätt. Vi brukar sammanfatta Upgrades fördelar mot presumtiva bolag med följande punkter:

- Snabb, effektiv och förutsägbar listningsprocess – cirka 3 månader
- Låga noteringskostnader
- Lägre dokumentationskrav genom direktlistning (utan publikt emissionserbjudande)
- Mindre intensivt för management än vid en traditionell IPO
- Möjlighet att sprida IR-investeringar över tid istället för peak vid traditionell IPO
- Direkt tillgång till cirka 3 000 aktieägare
- Attraktiv free-float (inga teckna/sälj investerare, koncentrerat ägande)

Vi jobbar hårt för att få till intressanta affärer och räknar med att kunna presentera sådana inom kort.

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. .

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. 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

Upgrade Invest Nordic AB delårsrapport jan-sep 2024

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

Substansvärdet per 30 september 2024

Substansvärdet uppgick per sista september 2024 till cirka 6,67 MSEK. Bolaget har en portfölj av innehav i onoterade bolag värderat till cirka 4,0 MSEK. Kassan uppgick till cirka 2,2 MSEK. Bolaget har ett dessutom ett helägt dotterbolag med en kassa uppgående till 0,5 MSEK. Bolaget har inga långfristiga lån. Största innehaven utgörs av Climacheck AB, (utgör cirka 45,43 % av substansvärdet) och Lynes AB (14,69 %). Substansvärdet per aktie uppgår till 3,27 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-september 2024

Rapportperioden omfattar perioden 2024-01-01 fram till 2024-09-30. Nedan presenteras siffrorna för Upgrade Invest Nordic AB. Belopp anges i första hand i tusentals kronor, men även andra värden förekommer vilket framgår under respektive rubrik.

Resultaträkning

Resultatet per aktie för niomånadersperioden januari till september 2024 uppgick till -0,63 SEK (-0,38 SEK). För tremånadersperioden juli till september 2024 uppgick resultatet per aktie till -0,11 SEK (-0,14 SEK).

Externa kostnader för niomånadersperioden januari till september 2024 uppgick till -901 TSEK (-462 TSEK), och består till stor del av konsultarvoden och kostnader relaterade till börsplatsen. För tremånadersperioden juli till september 2024 uppgick externa kostnader till -225 TSEK (-174 TSEK).

Personalkostnader för niomånadersperioden januari till september 2024 uppgick till -105 TSEK (-315 TSEK), vilket utgörs av arvode till VD. För tremånadersperioden juli till september 2024 uppgick personalkostnader till 0 TSEK (-105 TSEK).

Finansnettot för niomånadersperioden januari till september 2024 uppgick till -289 TSEK (0 TSEK), vilket till stor del utgörs av nedskrivning av värdepapper i andra företag, ränteintäkter på externa lån. För tremånadersperioden juli till september 2024 uppgick finansnettot till 0 TSEK (0 TSEK).

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

Balansräkning:

Koncernens finansiella anläggningstillgångar uppgår till 3,8 MSEK och består utav innehav i noterade och onoterade aktiebolag.

Kortfristiga fordringar uppgår till 103 TSEK och består till största del av förutbetalda kostnader.

Likvida medel uppgår per 2024-09-30 till 2,7 MSEK.

Det egna kapitalet uppgår per 2024-09-30 till 6,6 MSEK.

Kortfristiga skulder uppgår till -10 TSEK och består av leverantörsskulder.

Upgrade Invest Nordic AB delårsrapport jan-sep 2024

Koncernens Resultaträkning

TSEK	2024-07-01 - 2024-09-30	2023-07-01 - 2023-09-30	2024-01-01 - 2024-09-30	2023-01-01 - 2023-09-30	2023-01-01 - 2023-12-31
Intäkter					
Nettoomsättning	0	0	0	0	0
Övriga rörelseintäkter	0	0	0	0	1
SUMMA INTÄKTER	0	0	0	0	1
Rörelsens kostnader					
Handelsvaror	0	0	0	0	0
Externa kostnader	-225	-174	-901	-462	-617
Personalkostnader	0	-105	-105	-315	-420
Avskrivningar och nedskrivningar	0	0	0	0	0
SUMMA RÖRELSENS KOSTNADER	-225	-279	-1 006	-777	-1 037
RÖRELSERESULTAT	-225	-279	-1 006	-777	-1 036
Finansiella intäkter och Skulder	0	0	-289	0	63
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER	-225	-279	-1 295	-777	-973
SKATT	0	0	0	0	0
PERIODENS RESULTAT	-225	-279	-1 295	-777	-973
RESULTAT PER AKTIE	-0,11	-0,14	-0,63	-0,38	-0,48

Antal aktier under rapportperioden: 2 040 000 st

Upgrade Invest Nordic AB delårsrapport jan-sep 2024

Koncernens balansräkning

TSEK	2024-09-30	2023-09-30	2023-12-31
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR			
IMMATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR			
Finansiella Anläggningstillgångar	3 814	4 126	4 247
SUMMA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	3 814	4 126	4 247
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR			
Kundfordringar	0	0	0
Skattefordran	0	0	0
Övriga fordringar	29	60	60
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	75	72	57
Kassa och bank	2 663	4 013	3 775
SUMMA OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR	2 766	4 145	3 892
SUMMA TILLGÅNGAR	6 581	8 271	8 139
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
EGET KAPITAL			
Aktiekapital	1 234	734	734
Övrigt tillskjutet kapital	10 334	0	10 334
Annat ek inkl periodens resultat	-4 999	7 512	-3 017
SUMMA EGET KAPITAL	6 570	8 247	8 051
KORTFRISTIGA SKULDER			
Leverantörsskulder	10	10	82
Övriga skulder	0	10	-39
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	0	5	45
SUMMA KORTFRISTIGA SKULDER	10	25	88
SUMMA SKULDER	10	25	88
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	6 581	8 271	8 139

Upgrade Invest Nordic AB delårsrapport jan-sep 2024

Moderbolagets Resultaträkning

	2024-07-01 - 2024-09-30	2023-07-01 - 2023-09-30	2024-01-01 - 2024-09-30	2023-01-01 - 2023-09-30	2023-01-01 - 2023-12-31
TSEK					
Intäkter					
Nettoomsättning	0	0	0	0	0
Övriga rörelseintäkter	0	0	0	0	1
SUMMA INTÄKTER	0	0	0	0	1
Rörelsens kostnader					
Handelsvaror	0	0	0	0	0
Externa kostnader	-225	-116	-666	-404	-535
Personalkostnader	0	-105	-105	-315	-420
Avskrivningar och nedskrivningar	0	0	0	0	0
SUMMA RÖRELSENS KOSTNADER	-225	-221	-771	-719	-955
RÖRELSERESULTAT	-225	-221	-771	-719	-954
Finansiella intäkter och Skulder	0	0	-289	0	60
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER	-225	-221	-1 060	-719	-894
SKATT	0	0	0		
PERIODENS RESULTAT	-225	-221	-1 060	-719	-894
RESULTAT PER AKTIE	-0,11	-0,11	-0,52	-0,35	-0,44

Upgrade Invest Nordic AB delårsrapport jan-sep 2024

Moderbolagets balansräkning

TSEK	2024-09-30	2023-09-30	2023-12-31
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR			
IMMATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR			
Finansiella Anläggningstillgångar	4 314	4 576	4 697
SUMMA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	4 314	4 576	4 697
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR			
Kundfordringar	0	0	0
Skattefordran	0	0	0
Övriga fordringar	29	60	60
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	75	72	57
Kassa och bank	2 163	3 619	3 383
SUMMA OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR	2 266	3 751	3 500
SUMMA TILLGÅNGAR	6 581	8 327	8 197
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
EGET KAPITAL			
Aktiekapital	734	734	734
Övrigt tillskjutet kapital	10 334	0	10 334
Annat ek inkl periodens resultat	-4 499	7 571	-2 938
SUMMA EGET KAPITAL	6 570	8 305	8 130
KORTFRISTIGA SKULDER			
Leverantörsskulder	10	10	81
Övriga skulder	0	10	-39
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	0	2	25
SUMMA KORTFRISTIGA SKULDER	10	22	67
SUMMA SKULDER	10	22	67
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	6 581	8 327	8 197

Upgrade Invest Nordic AB delårsrapport jan-sep 2024

Stockholm den 12 november 2024

Per Nilsson

Marcus Bonsib

Wictor Billström

Luca Di Stefano

Rapporten har inte varit föremål för granskning av revisor.

Finansiell kalender

Bokslutskommuniké 2024	25 februari 2025
Delårsrapport jan-mar 2025	14 maj 2025
Årsredovisning 2024	29 april 2025
Årsstämma 2025	27 maj 2025
Delårsrapport jan-jun 2025	19 augusti 2025