

## Indhold

- 02 Hovedpunkter
- 03 Hoved- og nøgletal for koncernen
- 04 Delårsberetning for 1. kvartal 2022/23
- 05 Forventninger til regnskabsåret 2022/23
- 06 Finanskalender og selskabsmeddelelser
- 07 Ledespåtegning
- 08 Resultat- og totalindkomstopgørelse for koncernen
- 09 Balance for koncernen
- 10 Egenkapitalopgørelse for koncernen
- 11 Pengestrømsopgørelse for koncernen
- 12 Noter

# Delårsrapport 1. kvartal 2022/23



# Roblon fastholder forventningerne til helåret for 2022/23.

**Koncernens omsætning i regnskabsårets første kvartal af 2022/23 blev realiseret på et lavere niveau end forventet, hvorimod resultatet af primær drift før særlige poster (EBIT) blev realiseret bedre end forventet grundet en forbedret bruttomargin.**

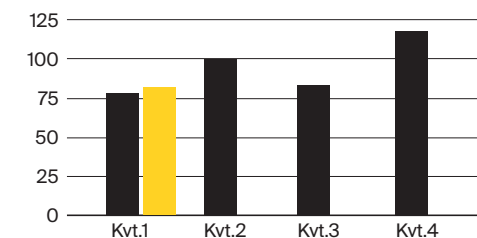
## Udvalgte hoved- og nøgletal:

- Koncernens ordretilgang blev 100,1 mDKK i 1. kvartal af 2022/23 (114,8 mDKK). Der forventes fremgang i ordretilgangen i de følgende 3 regnskabskvartaler.
- Ved udgangen af januar 2023 var koncernens ordrebeholdning 132,5 mDKK (116,8 mDKK).
- Nettoomsætning blev 81,3 mDKK (78,3 mDKK) og er realiseret på et lavere niveau end forventet.
- Bruttomargin blev realiseret til 52,5% (46,6%).
- Resultat af primær drift før af- og nedskrivninger og særlige poster (EBITDA) blev 3,4 mDKK (1,5 mDKK).
- Resultat af primær drift før særlige poster (EBIT) blev -3,6 mDKK (-4,6 mDKK).
- Finansielle poster, netto blev -1,9 mDKK (2,5 mDKK).

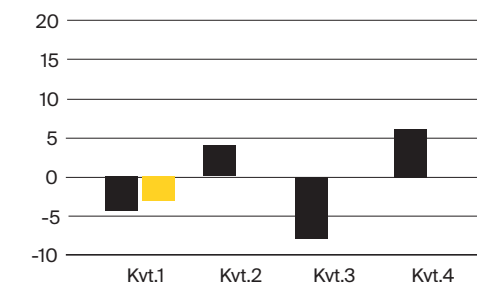
## Resultatforventninger til helåret 2022/23 fastholdes:

- Omsætning i intervallet 430 – 470 mDKK (2021/22: 380,9 mDKK).
- Resultat af primær drift før af- og nedskrivninger og særlige poster (EBITDA) i intervallet 40 – 55 mDKK (2021/22: 23,4 mDKK).
- Resultat af primær drift før særlige poster (EBIT) i intervallet 10 – 25 mDKK (2021/22: -3,8 mDKK).
- Det er fortsat ledelsens opfattelse, at omsætning og resultat i regnskabsåret 2022/23 vil være udfordret af den internationale politiske situation, valuta- og renteudfordringer, energiprissætning, inflation og deraf afledte markeds- og forsyningsmæssige samt logistiske udfordringer og usikkerheder. Årets forventninger er således fortsat behæftet med en høj grad af usikkerhed.

Omsætning pr. kvartal (mDKK)



EBIT pr. kvartal (mDKK)



■ 2021/22 ■ 2022/23

# Hoved- og nøgletal

## for koncernen

mDKK	Enhed	1. kvrt. 2022/23 <sup>1</sup>	1. kvrt. 2021/22 <sup>1</sup>	Helår 2021/22
<b>Ordre</b>				
Ordretilgang	DKK mio.	100,1	114,8	415,4
Ordrebeholdning	DKK mio.	132,5	116,8	111,8
<b>Resultatopgørelse</b>				
Nettoomsætning	DKK mio.	81,3	78,3	380,9
Bruttoresultat	DKK mio.	42,7	36,5	181,2
Resultat af primær drift før af- og nedskrivninger og særlige poster (EBITDA)	DKK mio.	3,4	1,5	23,4
Resultat af primær drift før særlige poster (EBIT)	DKK mio.	-3,6	-4,6	-3,8
Særlige poster, netto	DKK mio.	-	-3,1	-6,8
Finansielle poster, netto	DKK mio.	-1,9	2,5	9,3
Resultat før skat af fortsættende aktiviteter	DKK mio.	-5,6	-5,2	-1,4
Periodens resultat af fortsættende aktiviteter	DKK mio.	-4,2	-4,7	-2,3
Periodens resultat af ophørende aktiviteter	DKK mio.	0,1	0,2	0,5
Periodens resultat	DKK mio.	-4,2	-4,5	-1,8
<b>Balance</b>				
Likvide beholdninger og værdipapirer	DKK mio.	8,2	20,4	11,9
Aktiver	DKK mio.	351,2	326,1	373,1
Arbejds kapital	DKK mio.	152,8	112,4	155,9
Investeret kapital	DKK mio.	204,9	192,4	206,5
Egenkapital	DKK mio.	210,6	214,4	218,8
<b>Pengestrømme</b>				
Pengestrømme fra driftsaktiviteter	DKK mio.	0,8	-5,8	-27,0
Pengestrømme fra investeringsaktiviteter	DKK mio.	-2,8	-7,7	-25,2
Heraf investering i kortfristede værdipapirer	DKK mio.	-	42,3	42,3
Heraf investering i materielle anlægsaktiver	DKK mio.	-2,3	-2,0	-17,9
Pengestrømme fra finansieringsaktiviteter	DKK mio.	-1,7	30,4	60,5
Af- og nedskrivninger samlet	DKK mio.	-7,1	-6,1	-27,2
Periodens pengestrømme	DKK mio.	-3,7	16,8	8,3

mDKK	Enhed	1. kvrt. 2022/23 <sup>1</sup>	1. kvrt. 2021/22 <sup>1</sup>	Helår 2021/22
<b>Nøgletal</b>				
Book-to bill ratio	%	123,1	146,6	109,1
Vækst i nettoomsætning	%	3,8	85,1	52,4
Bruttomargin	%	52,5	46,6	47,6
EBIT-margin	%	-4,5	-5,9	-1,0
ROIC/afkast af gennemsnitlig investeret kapital <sup>2</sup>	%	-6,7	-10,7	-2,0
Soliditetsgrad	%	60,0	65,7	58,6
Egenkapitalens forrentning <sup>2</sup>	%	-6,6	-8,0	-0,8
<b>Beskæftigelse</b>				
Gennemsnitlig antal fuldtidsansatte	Antal	289	204	279
Bruttoresultat pr. fuldtidsansatte	DKK mio.	0,1	0,2	0,6
<b>Aktie-relaterede nøgletal</b>				
Resultat pr. DKK 20 aktie (EPS) <sup>2</sup>	DKK	-2,1	-2,6	-1,3
Pris pr. overskudskrone (PE)	DKK	-75,4	-58,1	-108,0
Pengestrømme fra driften pr. DKK 20 aktie	DKK	0,4	-9,5	-15,1
Aktiernes indre værdi <sup>2</sup>	DKK	123,0	119,8	122,4
Børskurs pr. aktie	DKK	156,0	151,0	141,0
Børskurs/indre værdi		1,3	1,3	1,2

<sup>1</sup> Delårsrapporten er ikke revideret, og der er ikke foretaget review af selskabets revisor.

<sup>2</sup> Nøgletallet er beregnet på helårsbasis.

Definitioner af de anvendte nøgletal fremgår af årsrapporten for 2021/22 note 33 Nøgletalsdefinitioner og beregningsformler.



# Delårsberetning for 1. kvartal 2022/23

Roblons interne rapportering er baseret på et segment indeholdende følgende produktgrupper:

- **FOC** (omfatter kabelmaterialer og kabelmaskiner til "Fiber Optic Cable" industri)
- **Composite** (omfatter kompositmaterialer til on- og offshore industrisegmenter)

## Koncernens resultatopgørelse

### Ordretilgang og ordrebeholdning

Koncernens ordretilgang blev 100,1 mDKK i 1. kvartal af 2022/23 (114,8 mDKK). Tilbagegangen på 14,7 mDKK er sammensat af tilbagegang i produktgruppen FOC med 40,3 mDKK og fremgang i produktgruppen Composite med 25,6 mDKK. Der forventes fremgang i ordretilgangen i begge produktgrupper i de følgende 3 regnskabskvartaler.

Faldet i FOC produktgruppen var forventet og skyldes hovedsageligt, at det amerikanske marked i 2. halvår af 2022 har været udfordret af COVID-19 eftervirkninger. Dette har for Roblons kunder medført for store lageropbygninger, ligesom kunderne har været negativt påvirket af mangel på arbejdskraft og projektforsinkelser.

Fremgangen i Composite skyldes primært et stigende aktivitetsniveau inden for olie & gas offshore, som i henhold til markedsinformationer fra kunder og uafhængige markedsanalytikere forventes at fortsætte de næste 3-5 år.

Ved udgangen af januar 2023 var koncernens ordrebeholdning 132,5 mDKK (116,8 mDKK), der var fordelt på produktgruppen FOC med 49,2 mDKK (91,9 mDKK) og produktgruppen Composite med

83,3 mDKK (24,9 mDKK).

### Nettoomsætning

Roblon realiserede i første kvartal af 2022/23 en omsætning på 81,3 mDKK (78,3 mDKK), hvilket var på et lavere niveau end ledelsens forventninger. Valutakursudviklingen i USD og CZK har påvirket den rapporterede omsætning negativt med 1,2 mDKK i første kvartal af 2022/23.

Fremgangen på 3,0 mDKK er sammensat af tilbagegang i produktgruppen FOC på 20,0 mDKK og en fremgang i produktgruppen Composite med 23,0 mDKK.

Omsætningen i 1. kvartal af 2022/23 var som forventet negativt påvirket af markedsvilkårene i FOC-industrien, jf. omtalen ovenfor under ordretilgang, som vurderes at være midlertidige.

Produktgruppen Composite har fremgang i første kvartal af 2022/23, og hovedparten kan henføres til olie & gas offshore industrien, mens 4,5 mDKK af fremgangen skyldes, at tilkøbt virksomhed i Tjekkiet i delårsrapporten for 1. kvartal 2022/23 indgår med 3 måneder mod 1 måned sidste år efter opkøbet primo januar 2022.

### Bruttoresultat og bruttomargin

Koncernens bruttoresultat udgjorde 42,7 mDKK (36,5 mDKK), og bruttomargin blev 52,5% i første kvartal af 2022/23 (46,6%). Bruttoresultatet har især været positivt påvirket af et gunstigt produktmix samt øget lønsomhed i FOC produktgruppen i Roblon US og på den udflyttede del af produktionen til Tjekkiet.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger blev trods den høje inflation og det øgede aktivitetsniveau 9,5 mDKK (9,4 mDKK) i første kvartal af 2022/23. De eksterne omkostninger er markant under det realiserede niveau på 13,2 mDKK i 4. kvartal af regnskabsåret 2021/22, hvilket delvist skyldes opnåede besparelser.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger er steget til 30,8 mDKK (27,1 mDKK) i første kvartal af 2022/23. En stigning på 3,7 mDKK i forhold til sidste år, hvor det tjekkiske datterselskab kun var medregnet fra overtagelsen den 3. januar 2022. De realiserede personaleomkostninger i 4. kvartal af regnskabsåret 2021/22 var 33,3 mDKK.

### Resultat af primær drift før af- og nedskrivninger og særlige poster (EBITDA)

I første kvartal af 2022/23 blev resultat af primær drift før af- og nedskrivninger og særlige poster (EBITDA) 3,4 mDKK (1,5 mDKK), hvilket er bedre end ledelsens forventninger.

### Af- og nedskrivninger

Koncernens af- og nedskrivninger i første kvartal af 2022/23 blev 7,1 mDKK (6,1 mDKK). Stigningen i forhold til sidste år skyldes øgede investeringer i kapacitets- og produktivitetsfremmende produktionsudstyr især til Roblons datterselskab i Tjekkiet.

### Resultat af primær drift før særlige poster (EBIT)

I første kvartal af 2022/23 blev resultat af primær drift før særlige poster (EBIT) -3,6 mDKK (-4,6 mDKK), hvilket er bedre end ledelsens forventninger.

### Finansielle poster, netto

Koncernens nettofinansiering blev i første kvartal af 2022/23 realiseret med -1,9 mDKK (2,5 mDKK). Nettobeløbet vedrører rentekomkostninger på 1,0 mDKK og negative valutakursreguleringer på 0,9 mDKK. I sidste års tal indgik en positiv valutakursregulering på udlån til amerikansk datterselskab med 2,1 mDKK.

I moderselskabet konverteredes dele af den koncerninterne mellemregning i Roblons amerikanske datterselskab pr. 1. november 2022 til kapitalandele, og dele af mellemregningen blev omlagt til langfristet tilgodehavende, der anses som en del af nettoinvesteringen og derfor kursreguleres over totalindkomsten.

### Resultat før skat af fortsættende aktiviteter

Resultat før skat af fortsættende aktiviteter i første kvartal af 2022/23 blev -5,6 mDKK (-5,2 mDKK).

### Resultat af ophørende aktiviteter

I 2019/20 nedskrev Roblon et tilgodehavende vedrørende frasalg af en tidligere Roblon division. Roblon har i indeværende regnskabsår modtaget afdrag på tilgodehavende på 0,1 mDKK (0,2 mDKK), og efter første kvartal af 2022/23 er resultat af ophørende aktiviteter efter skat indregnet med 0,1 mDKK.

### Resultat efter skat

Resultat efter skat blev -4,2 mDKK i (-4,5 mDKK). Skat er beregnet med gældende skattesatser af årets resultat før skat i de lande koncernen opererer.

Den samlede resultatpåvirkning fra udviklingen i dollarkursen (USD/DKK) og i tjekkiske koroneringer.



(CZK/DKK) har været uvæsentlig.

## Koncernens balance

Koncernens balancesum ultimo januar 2023 udgjorde 351,2 mDKK (326,1 mDKK).

De samlede investeringer i immaterielle aktiver udgør 0,5 mDKK (0,9 mDKK) i 1. kvartal af 2022/23, og består i indeværende år af investeringer i udviklingsprojekter.

Investeringer i materielle anlæg udgør 2,4 mDKK (2,7 mDKK) i første kvartal af 2022/23, og har primært været investeringsprojekter til forøgelse af produktionskapaciteten i FOC-forretningen i Roblon US. Der er solgt materielle anlæg for 0,1 mDKK (0,8 mDKK).

Der er foretaget nedskrivningstest vedrørende investeringen i Roblon US, hvilket ikke har givet anledning til regnskabsmæssige korrektioner.

Varebeholdninger udgjorde 112,4 mDKK (86,3 mDKK) ved udgangen af januar 2023. Aktivitetsniveauet i hele koncernen er stigende, hvilket giver øget behov for lagerbeholdning af råvarer og komponenter. Stigningen i værdien af varebeholdningerne skyldes endvidere kraftigt stigende råvarepriser i 2022.

Koncernen gennemfører løbende beslutninger og handlinger med henblik på at nedbringe kapitalbindingen i arbejdskapitalen. Der arbejdes blandt andet med tiltag rettet mod de kommercielle vilkår med kunder og leverandører, optimering af salgs og driftsprocesser og løbende overvågning af varebeholdninger med lav omsætnings hastighed.

Koncernens egenkapital udgjorde 210,6 mDKK

pr. 31. januar 2023 (214,4 mDKK). Soliditetsgraden ultimo januar 2023 blev 60,0% (65,7%).

## Koncernens pengestrømme

Koncernens likviditetsbidrag fra driften i første kvartal af 2022/23 blev 0,8 mDKK (-5,8 mDKK), som følge af positiv udvikling i arbejdskapitalen. Den samlede pengestrøm fra investeringsaktiviteter blev -2,8 mDKK (-7,7 mDKK).

Likviditetsbidrag fra finansieringsaktiviteter i 1. kvartal 2022/23 blev -1,7 mDKK (30,4 mDKK) og består hovedsageligt af leasingydelse, mens posten sidste år indeholdte finansiering af opkøbt datterselskab i Tjekkiet.

## Kapitalberedskab

Ultimo januar 2023 udgjorde nettoindestående af likvide beholdninger 8,2 mDKK (20,4 mDKK).

Koncernens samlede kreditfaciliteter andrager 108,0 mDKK (80,0 mDKK). Roblon har en uudenyttet kreditfacilitet ultimo januar 2023 på 25,2 mDKK (18,9 mDKK).

Det samlede likviditetsberedskab pr. 31. januar 2023 var 33,3 mDKK (39,3 mDKK).

## Produktudvikling

Koncernen har i første kvartal af 2022/23 afholdt udgifter til produktudvikling med 1,7 mDKK (1,9 mDKK).

## Forventningerne til regnskabsåret 2022/23

Efter 1. kvartal af regnskabsåret 2022/23 fastholder ledelsen sine forventninger til helåret 2022/23 som følgende:

- Omsætning i intervallet 430 – 470 mDKK (2021/22: 380,9 mDKK).
- Resultat af primær drift før af- og nedskrivninger og særlige poster (EBITDA) i intervallet 40 – 55 mDKK (2021/22: 23,4 mDKK).
- Resultat af primær drift før særlige poster (EBIT) i intervallet 10 – 25 mDKK (2021/22: -3,8 mDKK).

Fastholdelse af helårsforventningerne skal ses på baggrund af:

- FOC-markedet forventes at begynde at vækste i løbet af de kommende måneder.
- Der forventes yderligere lønsomhedsforbedringer i Roblon US som følge af afsluttede og igangværende investeringsprogrammer, der forventes afsluttet i foråret 2023.
- Der forventes lønsomhedsforbedringer på den udflyttede FOC-forretning fra moderselskabet til datterselskabet i Tjekkiet.
- I Composite produktgruppen, og særligt inden for koncernens leverancer til olie & gas offshore-industrien, forventes en betydelig fremgang i forhold til det realiserede niveau i 2021/22. Dette understøttes af den realiserede omsætning i 1. kvartal af 2022/23, den højere ordrebeholdning ved udgangen af januar 2023 og en forventning om et højere aktivitetsniveau hos koncernens kunder i 2023.

I efterfølgende afsnit "fremtidige forhold" omtales en række specifikke usikkerheder, der vil kunne påvirke selskabets muligheder for at realisere ledelsens resultatforventninger. I slutningen af december 2022 opstod der brand hos en af selskabets leverandører af en specifik råvare, som enkelte af Roblons kunder i Composite produktgruppen kræver som en del af deres produktleverance. Roblon har en flerårig leveranceaftale med pågældende leverandør, men denne ophæves midlertidigt i forbindelse med en force majeure situation.

Roblon har i al væsentlighed lagerberedskab til at eksekvere og levere den nuværende ordrebeholdning og de forventede nye ordrer frem til udgangen af april 2023. Roblon er løbende i dialog med leverandøren for at sikre koncernens fremtidige leverancer i 2023 for at understøtte de markeds mæssige muligheder i 2023. Leverandøren forventes at have reetableret produktionskapaciteten fuldt ud omkring sommer 2023. Roblons ledelse forventer på nuværende tidspunkt at få tilvejebragt de fornødne mængder fra leverandøren, der muliggør at gennemføre de forventede Composite-ordrer til levering i indeværende regnskabsår.

## Bygningsdomicil udbudt til salg

Koncernen besluttede tilbage i starten af 2020 at sætte domicil i Frederikshavn til salg. Der sker med mellemrum fremvisning for interesserede købere og processen med salget opretholdes. Der er dog pt. ikke konkrete købere til domicilet. Koncernens danske aktiviteter vil efter et frasalg blive samlet på Roblons faciliteter i Gærum, hvor produktionen og en række administrative funktioner allerede er lokaliseret. Foruden positive synergier i den daglige drift forventes dette initiativ til sin tid at påvirke Roblons resultat og egenkapital positivt.



### Fremtidige forhold

Forventningerne er forbundet med usikkerhed for så vidt angår forsyning og transport af komponenter og råvarer, energiforsyning samt energiomkostninger som følge af krigen i Ukraine.

Ovenstående udsagn om fremtidige forhold, herunder især forventningerne til omsætning og indtjening, er i sagens natur usikre og forbundet med risici. Mange faktorer vil være uden for Roblons kontrol og kan medføre, at de faktiske resultater vil afvige væsentligt fra de forventninger, som udtrykkes i delårsrapporten. Sådanne faktorer omfatter blandt andet – men ikke kun – ændringer i markeds- og konkurrenceforhold, ændringer i efterspørgsel og købemønstre, valutakurs- og renteudsving samt generelle økonomiske, politiske og forretningsmæssige forhold.

### Finanskalender

21/6 2023:	Delårsrapport for 2. kvartal 2022/23
21/9 2023:	Delårsrapport for 3. kvartal 2022/23
20/12 2023:	Årsregnskabsmeddelelse 2022/23
25/1 2024:	Ordinær generalforsamling

### Selskabsmeddelelser

I perioden 20. december 2022 – 16. marts 2023 har selskabet sendt følgende meddelelser til Finanstilsynet og Nasdaq Copenhagen, der kan genfindes på selskabets hjemmeside [www.roblon.com](http://www.roblon.com).

Nr. 16/2022:	20. december 2022	Årsregnskabsmeddelelse 2021/22
Nr. 1/2023:	3. januar 2023	Indkaldelse til generalforsamling
Nr. 2/2023:	6. januar 2023	Indberetning af nærtstående transaktioner med Roblon A/S aktier
Nr. 3/2023:	26. januar 2023	Referat af generalforsamling i Roblon A/S



# Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt delårsrapporten for 1. kvartal 2022/23 (perioden 1. november 2022 – 31. januar 2023) for Roblon A/S.

Delårsrapporten, der ikke er revideret eller reviewet af selskabets revisor, aflægges i overensstemmelse med IAS 34 "Præsentation af delårsregnskaber" som godkendt af EU og yderligere krav i årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at delårsregnskabet giver et retvisende billede af koncernens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. januar 2023 samt resultatet af koncernens aktiviteter og pengestrømme for perioden 1. november 2022 – 31. januar 2023.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for udviklingen i koncernens aktiviteter og økonomiske forhold og økonomiske forhold, periodens resultat og for koncernens finansielle stilling som helhed og en beskrivelse af de væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer, som koncernen står overfor.

Frederikshavn, den 16. marts 2023

## Direktion

Lars Østergaard  
Adm. direktør

Carsten Michno  
Økonomidirektør

Kim Müller  
Teknisk direktør

## Bestyrelse

Jørgen Kjær Jacobsen  
Formand

Ole Lønsmann Andersen  
Næstformand

Peter Sloth Vagner Karlsen

Randi Toftlund Pedersen

Anita Skovgaard Pedersen  
Medarbejdervalgt

Anette Frost Hansen  
Medarbejdervalgt

# Resultatopgørelse

for koncernen – for perioden 1. november 2022 - 31. januar 2023

Beløb i DKK 1.000	Note	1. kv. 2022/23	1. kv. 2021/22	Helår 2021/22
Nettoomsætning	4	81.300	78.313	380.859
Vareforbrug		-38.596	-41.857	-199.709
<b>Bruttoresultat</b>		<b>42.704</b>	<b>36.456</b>	<b>181.150</b>
Arbejde udført for egen regning og opført under aktiver		830	544	2.221
Andre driftsindtægter		189	1.048	1.820
Andre eksterne omkostninger		-9.481	-9.441	-38.725
Personaleomkostninger		-30.815	-27.106	-123.050
<b>Resultat af primær drift før af- og nedskrivninger og særlige poster (EBITDA)</b>		<b>3.427</b>	<b>1.502</b>	<b>23.416</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immatrielle aktiver		-7.055	-6.143	-27.245
<b>Resultat af primær drift (EBIT) af fortsættende aktiviteter før særlige poster</b>		<b>-3.628</b>	<b>-4.641</b>	<b>-3.829</b>
Særlige poster		-	-3.060	-6.782
<b>Resultat af primær drift (EBIT) af fortsættende aktiviteter efter særlige poster</b>		<b>-3.628</b>	<b>-7.701</b>	<b>-10.611</b>
Finansielle poster, netto		-1.937	2.513	9.258
<b>Resultat før skat af fortsættende aktiviteter</b>		<b>-5.565</b>	<b>-5.188</b>	<b>-1.353</b>
Skat af periodens resultat af fortsættende aktiviteter		1.329	475	-981
<b>Periodens resultat af fortsættende aktiviteter</b>		<b>-4.236</b>	<b>-4.713</b>	<b>-2.334</b>
Periodens resultat af ophørende aktiviteter		78	172	530
<b>Periodens resultat</b>		<b>-4.158</b>	<b>-4.541</b>	<b>-1.804</b>
<b>Resultat pr. aktie (DKK)</b>				
Resultat pr. aktie (EPS) for fortsættende og ophørte aktiviteter		-2,1	-2,6	-1,3
Resultat pr. aktie (EPS) for fortsættende og ophørte aktiviteter, udvandet		-2,1	-2,6	-1,3

# Totalindkomstopgørelse

for koncernen – for perioden 1. november 2022 - 31. januar 2023

Beløb i DKK 1.000	Note	1. kv. 2022/23	1. kv. 2021/22	Helår 2021/22
<b>Periodens resultat</b>		<b>-4.158</b>	<b>-4.541</b>	<b>-1.804</b>
<i>Poster, som kan blive omklassificeret til resultat:</i>				
Valutakursregulering af udenlandske datterselskaber		-5.488	1.665	3.345
Skat af anden totalindkomst		1.400	-	-
<b>Totalindkomst</b>		<b>-8.246</b>	<b>-2.876</b>	<b>1.541</b>





# Balance

for koncernen pr. 31. januar 2023

Beløb i DKK 1.000	31.01.23	31.01.22	31.10.22
<b>AKTIVER</b>			
Færdiggjorte udviklingsprojekter	5.768	7.108	6.258
Udviklingsprojekter under udførelse	4.156	3.204	3.665
Varemærker, licenser og kunderelationer	5.414	6.503	6.193
Andre immaterielle aktiver	6.309	9.308	7.472
<b>Immaterielle aktiver</b>	<b>21.647</b>	<b>26.123</b>	<b>23.588</b>
Grunde og bygninger	59.082	62.233	60.064
Produktionsanlæg og maskiner	43.336	48.406	47.692
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.726	1.396	2.008
Materielle aktiver under udførelse	12.626	3.557	9.814
Leasing aktiver	9.132	11.355	10.649
<b>Materielle aktiver</b>	<b>125.902</b>	<b>126.947</b>	<b>130.227</b>
Udskudte skatteaktiver	6.293	4.418	6.886
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>6.293</b>	<b>4.418</b>	<b>6.886</b>
<b>Langfristede aktiver i alt</b>	<b>153.842</b>	<b>157.488</b>	<b>160.701</b>
<b>Varebeholdninger</b>	<b>112.406</b>	<b>86.327</b>	<b>114.467</b>
Tilgodehavender fra salg	70.022	57.862	83.618
Tilgodehavende selskabsskat	2.589	838	275
Andre tilgodehavender	2.480	2.107	1.970
Periodeafgrænsningsposter	1.665	1.055	186
<b>Tilgodehavender</b>	<b>76.756</b>	<b>61.862</b>	<b>86.049</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>8.166</b>	<b>20.446</b>	<b>11.884</b>
<b>Kortfristede aktiver i alt</b>	<b>197.328</b>	<b>168.635</b>	<b>212.400</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>351.170</b>	<b>326.123</b>	<b>373.101</b>

Beløb i DKK 1.000	31.01.23	31.01.22	31.10.22
<b>PASSIVER</b>			
Aktiekapital	35.763	35.763	35.763
Andre reserver	-4.234	-1.826	-146
Overført resultat	179.064	180.485	183.222
<b>Egenkapital</b>	<b>210.593</b>	<b>214.422</b>	<b>218.839</b>
Udskudt skat	4.796	3.697	4.876
Leasing forpligtelser	6.847	8.866	8.176
Langsigtede lån	8.965	240	9.059
<b>Lagfristede forpligtelser</b>	<b>20.608</b>	<b>12.803</b>	<b>22.111</b>
Kortfristet del af leasing forpligtelse	2.889	2.916	3.123
Kortfristet del af lån	381	-	381
Driftskredit	82.841	61.051	82.781
Andre hensatte forpligtelser	232	133	357
Modtagne forudbetalinger	4.534	3.158	5.401
Leverandører af varer og tjenesteydelser	18.116	22.087	25.531
Selskabsskat	41	-	1.541
Anden gæld	10.935	9.553	13.036
<b>Kortfristede forpligtelser</b>	<b>119.969</b>	<b>98.898</b>	<b>132.151</b>
<b>Forpligtelser i alt</b>	<b>140.577</b>	<b>111.701</b>	<b>154.262</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>351.170</b>	<b>326.123</b>	<b>373.101</b>



# Egenkapitalopgørelse

for koncernen

Beløb i DKK 1.000	Aktie-kapital	Reserve for valutakurs regulering	Overført resultat	Egenkapital i alt
<b>1. kvartal 2022/23</b>				
Egenkapital 01.11.2022	35.763	-146	183.222	218.839
<b>Totalindkomst for perioden</b>				
Periodens resultat	-	-	-4.158	-4.158
Anden totalindkomst	-	-4.088	-	-4.088
<b>Totalindkomst i alt for perioden</b>	<b>-</b>	<b>-4.088</b>	<b>-4.158</b>	<b>-8.246</b>
<b>Egenkapital 31.01.2023</b>	<b>35.763</b>	<b>-4.234</b>	<b>179.064</b>	<b>210.593</b>
<b>1. kvartal 2021/22</b>				
Egenkapital 01.11.2021	35.763	-3.491	185.026	217.298
<b>Totalindkomst for perioden</b>				
Periodens resultat	-	-	-4.541	-4.541
Anden totalindkomst	-	1.665	-	1.665
<b>Totalindkomst i alt for perioden</b>	<b>-</b>	<b>1.665</b>	<b>-4.541</b>	<b>-2.876</b>
<b>Egenkapital 31.01.2022</b>	<b>35.763</b>	<b>-1.826</b>	<b>180.485</b>	<b>214.422</b>

Beløb i DKK 1.000	Aktie-kapital	Reserve for valutakurs regulering	Overført resultat	Egenkapital i alt
<b>2021/22</b>				
Egenkapital 01.11.2021	35.763	-3.491	185.026	217.298
<b>Totalindkomst for perioden</b>				
Periodens resultat	-	-	-1.804	-1.804
Anden totalindkomst	-	3.345	-	3.345
<b>Totalindkomst i alt for perioden</b>	<b>-</b>	<b>3.345</b>	<b>-1.804</b>	<b>1.541</b>
<b>Egenkapital 31.10.2022</b>	<b>35.763</b>	<b>-146</b>	<b>183.222</b>	<b>218.839</b>

# Pengestrømsopgørelse

for koncernen - for perioden 1. november 2022 – 31. januar 2023

Beløb i DKK 1.000	Spec.	1. kv. 2022/23	1. kv. 2021/22	Helår 2021/22
Resultat af primær drift (EBIT) fra fortsættende aktiviteter		-3.628	-7.704	-10.611
Resultat af primær drift (EBIT) fra ophørende aktiviteter		100	221	680
<b>Resultat af primær drift (EBIT)</b>		<b>-3.528</b>	<b>-7.483</b>	<b>-9.931</b>
Regulering af poster uden likviditetseffekt	A	3.105	4.670	33.848
Ændring i arbejdskapital	B	2.931	-7.458	-51.562
<b>Pengestrømme fra primær drift</b>		<b>2.508</b>	<b>-10.271</b>	<b>-27.645</b>
Modtagne finansielle indbetalinger		64	2.296	65
Betalte finansielle omkostninger		-901	-	-1.277
Betalt selskabsskat		-955	-	-313
Modtaget selskabsskat		88	2.133	2.133
<b>Pengestrømme fra driftsaktiviteter</b>		<b>804</b>	<b>-5.842</b>	<b>-27.037</b>
Køb af immaterielle aktiver		-491	-872	-2.513
Køb af materielle aktiver		-2.446	-2.737	-19.115
Salg af materielle aktiver		138	779	1.167
Salg af værdipapirer		-	42.346	42.346
Køb af dattervirksomhed		-	-47.228	-47.106
<b>Pengestrømme fra investeringsaktiviteter</b>		<b>-2.799</b>	<b>-7.712</b>	<b>-25.221</b>
Indfriet lån ved køb af dattervirksomhed		-	-11.041	-11.295
Udnyttelse af driftskredit		60	41.723	63.453
Leasingydelse		-1.624	-327	-1.073
Optagelse af gæld til kreditinstitut		-	-	9.672
Afdrag på gæld til kreditinstitut		-111	-	-232
<b>Pengestrømme fra finansieringsaktiviteter</b>		<b>-1.675</b>	<b>30.355</b>	<b>60.523</b>
Ændring i likvider		-3.670	16.801	8.267
Likvider primo		11.884	3.677	3.677
Kursregulering af likvider		-48	-32	-60
<b>Likvider ultimo</b>		<b>8.166</b>	<b>20.446</b>	<b>11.884</b>

Beløb i DKK 1.000	1. kv. 2022/23	1. kv. 2021/22	Helår 2021/22
<b>Spec. A: Reguleringer for poster uden likviditetseffekt</b>			
Fortjeneste/tab ved salg af materielle anlægsaktiver	23	-779	-975
Af- og nedskrivninger	7.032	6.243	27.745
Hensættelser	-125	133	357
Valutakursregulering	-3.825	-927	7.221
	<b>3.105</b>	<b>4.670</b>	<b>33.848</b>
<b>Spec. B: Ændring i arbejdskapital</b>			
Ændring i varebeholdninger	2.062	-8.505	-36.645
Ændring i tilgodehavender	11.607	796	-23.955
Ændring i kortfristede forpligtelser	-10.738	251	9.038
	<b>2.931</b>	<b>-7.458</b>	<b>-51.562</b>

# Noter

1. Anvendt regnskabspraksis
2. Skøn og estimater
3. Sæson
4. Nettoomsætning

## Note 1 – Anvendt regnskabspraksis

Delårsrapporten aflægges i overensstemmelse med IAS 34 "Præsentation af delårsregnskaber" som godkendt af EU og danske oplysningskrav for børsnoterede selskaber. Der er ikke udarbejdet delårsrapport for moderselskabet.

Den i delårsrapporten anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til den i Roblons årsrapport for 2021/22 anvendte, og som er udarbejdet i overensstemmelse med International Financial Reporting Standards (IFRS) som godkendt af EU og yderligere danske oplysningskrav til årsrapporter for børsnoterede selskaber. Der henvises til årsrapporten for 2021/22 for nærmere beskrivelse af den anvendte regnskabspraksis.

## Note 2 - Skøn og estimater

Udarbejdelsen af delårsrapporter kræver, at ledelsen foretager regnskabsmæssige skøn og estimater, som påvirker anvendelsen af regnskabspraksis og indregnede aktiver, forpligtelser, indtægter og omkostninger. Faktiske resultater kan afvige fra disse skøn.

De væsentligste skøn, som ledelsen foretager ved anvendelse af koncernens regnskabspraksis, og den væsentligste skønsmæssige usikkerhed forbundet hermed, er de samme ved udarbejdelsen af den sammendragne delårsrapport som ved udarbejdelsen af årsrapporten for 2021/22.

## Note 3 - Sæson

Koncernens aktiviteter har ikke været påvirket af sæson eller konjunkturudsving i delårsrapporten.

## Note 4 - Nettoomsætning

Beløb i DKK 1.000	1. kv. 2022/23	1. kv. 2021/22	Helår 2021/22
<b>Nettoomsætning fra eksterne kunder:</b>			
<b>Fordelt på produktgrupper</b>			
FOC	47.055	67.129	272.192
Composite	34.245	11.184	108.667
<b>I alt</b>	<b>81.300</b>	<b>78.313</b>	<b>380.859</b>
<b>Fordelt på geografiske områder</b>			
Danmark	1.500	2.311	5.181
Storbritannien	12.600	4.726	34.684
Italien	2.295	3.675	14.606
Øvrige Europa	19.995	11.080	87.025
Asien	6.766	6.936	30.194
Brasilien	8.687	1.844	39.396
Syd- og Mellemamerika	1.870	1.765	6.231
USA	27.587	45.976	163.542
<b>I alt</b>	<b>81.300</b>	<b>78.313</b>	<b>380.859</b>

Af koncernens langfristede aktiver er 61,2 mDKK (59,1 mDKK) placeret i Danmark, 30,8 mDKK (35,4 mDKK) placeret i USA, og 55,5 mDKK (58,6 mDKK) i Tjekkiet.

Koncernens nettoomsætning består i al væsentlighed af varesalg.

Flere af Roblons kunder er koncerner med flere produktionsselskaber. Opgørelse af omsætning til enkeltkunder er opgjort som den samlede omsætning til alle selskaber, der indgår i den enkelte kundes koncern.

Ud af koncernens samlede nettoomsætning tegner 1 enkeltkunde sig for mere end 10% af koncernens samlede omsætning i første kvartal af 2022/23. Nettoomsætningen fra kunden udgør 8,9 mDKK. Sidste år tegnede 3 enkeltkunder sig for mere end 10% af koncernens samlede nettoomsætning i første kvartal af 2021/22. Omsætningen til disse kunder udgjorde henholdsvis 16,5 mDKK, 14,0 mDKK og 11,2 mDKK.

Udviklingen i dollarkursen (USD/DKK) har påvirket den rapporterede nettoomsætning negativt med 1,5 mDKK i første kvartal af regnskabsåret 2022/23.

Udviklingen i kursen på tjekkiske korona (CZK/DKK) har påvirket den rapporterede nettoomsætning positivt med 0,3 mDKK i første kvartal af regnskabsåret 2022/23.