

Delårsrapport

1. kvartal 2024/25

→ **02**

Hovedpunkter

→ **03**

Hoved- og nøgletal

→ **04**

Delårsberetning for
1. kvartal 2024/25

→ **06**

Forventninger til
regnskabsåret 2024/25

→ **06**

Finanskalender og publicerede
selskabsmeddelelser

→ **07**

Ledelsespåtegning

→ **08**

Resultat- og total-
indkomstopgørelse

→ **09**

Balance

→ **10**

Egenkapitalopgørelse

→ **11**

Pengestrømsopgørelse

→ **12**

Noter

Roblons omsætning og resultat i regnskabsårets første kvartal af 2024/25 blev realiseret på det forventede niveau

Bestyrelsen for Roblon A/S har i dag godkendt delårsrapporten for de første 3 måneder af regnskabsåret 2024/25.

Resumé

Koncernomsætningen i 1. kvartal 2024/25 blev 51,1 mDKK mod 54,0 mDKK i samme regnskabsperiode sidste år. Der har været fremgang i omsætningen indenfor produktgruppen Composite, mens der har været en tilbagegang i FOC produktgruppen. Koncernomsætningen er realiseret på niveau med ledelsens forventninger.

Resultat af primær drift før af- og nedskrivninger (EBITDA) for 1. kvartal 2024/25 blev 6,7 mDKK (4,0 mDKK)¹, og resultat af primær drift (EBIT) blev 3,0 mDKK (-0,3 mDKK). Det realiserede resultat er på niveau med ledelsens forventninger.

Resultat efter skat for fortsættende og ophørende aktiviteter for 1. kvartal 2024/25 blev 2,3 mDKK (-8,8 mDKK).

Ledelsen har i selskabsmeddelse nr. 4 dateret den 27. februar 2025 orienteret om, at frasalgsprocessen af Roblons amerikanske datterselskab trækker ud, og at ledelsen forventer, at afslutningen af frasalgsprocessen vil kunne ske inden udgangen af juli 2025.

Udvalgte hoved- og nøgletal for 1. kvartal 2024/25

- Koncernens ordretilgang blev 86,7 mDKK (63,7 mDKK)
- Koncernens ordrebeholdning var pr. 31. januar 2025 88,5 mDKK (75,9 mDKK)
- Nettoomsætningen blev 51,1 mDKK (54,0 mDKK)
- Bruttomargin blev realiseret til 60,6% (55,4%)
- Resultat af primær drift før af- og nedskrivninger (EBITDA) blev 6,7 mDKK (4,0 mDKK)
- Resultat af primær drift (EBIT) blev 3,0 mDKK (-0,3 mDKK)

- Finansielle poster, netto blev 1,5 mDKK (-1,1 mDKK)
- Resultat af fortsættende aktiviteter før skat blev 4,6 mDKK (-1,4 mDKK)
- Resultat af ophørende aktiviteter efter skat blev -1,3 mDKK (-7,4 mDKK)
- Pengestrømme fra driftsaktiviteter blev -6,9 mDKK (-10,2 mDKK)

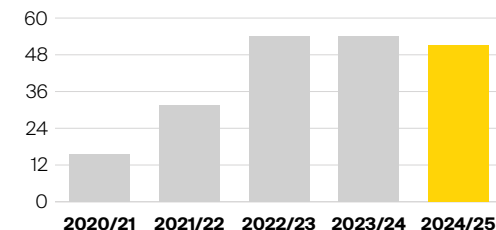
Forventningerne til 2024/25 fastholdes

Ledelsen fastholder efter første kvartal af 2024/25 de tidligere udmeldte forventninger om:

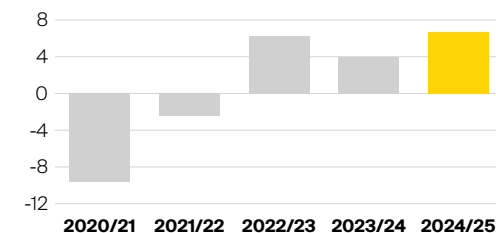
- En omsætning på 210-240 mDKK
- Et resultat af primær drift før af- og nedskrivninger (EBITDA) og før særlige poster på 30-40 mDKK
- Et resultat af primær drift (EBIT) før særlige poster på 16-26 mDKK

Særlige poster i forbindelse med omkostninger ved frasalg af datterselskab forventes af være i niveauet 2,5 - 4 mDKK.

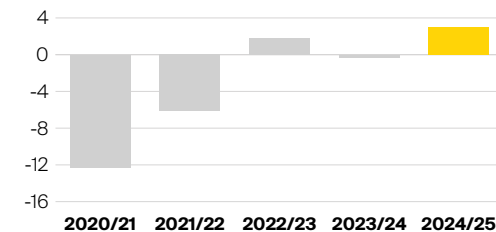
Omsætning 1. kvartal (mDKK)



EBITDA før særlige poster 1. kvartal (mDKK)



EBIT før særlige poster 1. kvartal (mDKK)



Alle perioder i grafer vises for fortsættende aktiviteter, altså indgår der ikke tal fra Roblons amerikanske datterselskab.

¹ I delårsrapporten fremgår realiserede beløb for sidste år for samme periode af parentes.

Hoved- og nøgletal

for koncernen

	Enhed	1. kv. 2024/25	1. kv. 2023/24	Helår 2023/24
Ordre				
Ordretilgang	mDKK	86,7	63,7	236,9
Ordrebeholdning	mDKK	88,5	75,9	53,8
Resultatopgørelse				
Nettoomsætning	mDKK	51,1	54,0	245,4
Bruttoresultat	mDKK	31,0	29,9	149,3
Resultat af primær drift før af- og nedskrivninger (EBITDA)	mDKK	6,7	4,0	44,9
Resultat af primær drift (EBIT)	mDKK	3,0	-0,3	29,3
Finansielle poster, netto	mDKK	1,5	-1,1	-2,0
Resultat af fortsættende aktiviteter før skat	mDKK	4,6	-1,4	27,2
Periodens resultat af fortsættende aktiviteter	mDKK	3,5	-1,4	21,0
Periodens resultat af ophørende aktiviteter	mDKK	-1,3	-7,4	-30,6
Periodens resultat	mDKK	2,3	-8,8	-9,6
Balance				
Likvide beholdninger	mDKK	7,8	1,2	17,9
Aktiver	mDKK	282,7	315,5	276,5
Arbejdskapital	mDKK	82,0	104,4	76,5
Aktiekapital	mDKK	35,8	35,8	35,8
Investeret kapital	mDKK	198,0	201,0	189,7
Egenkapital	mDKK	200,9	199,0	197,3
Pengestrømme				
Pengestrømme fra driftsaktiviteter	mDKK	-6,9	-10,2	56,2
Pengestrømme fra investeringsaktiviteter	mDKK	-2,4	-1,3	-7,4
Heraf investeringer i materielle anlægsaktiver	mDKK	-2,4	-1,3	-7,2
Pengestrømme fra finansieringsaktiviteter	mDKK	-1,6	-19,2	-60,6
Af- og nedskrivninger samlet	mDKK	-3,7	-4,2	-15,6
Periodens pengestrømme	mDKK	-10,9	-30,7	-11,8

	Enhed	1. kv. 2024/25	1. kv. 2023/24	Helår 2023/24
Nøgletal				
Book-to-bill ratio	%	169,6	117,9	96,5
Vækst i nettoomsætning	%	-5,4	-1,2	0,2
Bruttomargin	%	60,6	55,4	60,8
EBIT-margin	%	6,0	-0,5	11,9
ROIC/afkast af gennemsnitlig investeret kapital	%	6,7	-0,6	16,1
Soliditetsgrad	%	71,1	63,1	71,4
Egenkapitalens forrentning	%	6,2	-2,7	-4,7
Beskæftigelse				
Gennemsnitlig antal fuldtidsansatte medarbejdere	Antal	177	191	182
Bruttoresultat pr. fuldtidsansatte medarbejder	mDKK	0,2	0,2	0,8
Aktie-relaterede nøgletal				
Resultat pr. DKK 20 aktie (EPS) ¹	DKK	2,0	-0,8	-5,4
Pris pr. overskudskrone (PE)	DKK	58,0	-114,0	-17,8
Pengestrømme fra driften pr. DKK 20 aktie	DKK	-3,9	-5,7	31,4
Aktiernes indre værdi ¹	DKK	112,4	111,3	110,4
Børskurs noteret ultimo	DKK	116,0	91,2	96,0
Børskurs/indre værdi		1,0	0,8	0,9

¹ Nøgletallet er beregnet på helårsbasis.

Definitioner af de anvendte nøgletal fremgår af årsrapporten for 2023/24 note 33 Nøgletalsdefinitioner og beregningsformler.

Delårsberetning for 1. kvartal af 2024/25

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

- **FOC** (omfatter kabelmaterialer og kabelmaskiner til "Fiber Optic Cable" industrien)
- **Composite** (omfatter kompositmaterialer til on- og offshore industrisegmenter samt converting services)

Koncernens ordretilgang og ordrebeholdning

Koncernens ordretilgang blev på 86,7 mDKK i 1. kvartal 2024/25 (63,7 mDKK). Fremgangen på 23,0 mDKK er sammensat af fremgang indenfor produktgruppen Composite med 28,4 mDKK og en tilbagegang indenfor produktgruppen FOC med 5,4 mDKK.

Fremgangen i Composite vedrører øget ordretilgang indenfor olie og gas offshore, mens der i forhold til sidste år er opnået samme niveau af ordretilgang indenfor energitransmission. Der har i en længere periode været stigende kundeforespørgsler og salgsaktivitet. Der er i februar 2025 tilgået yderligere

ordrer i niveauet 30 mDKK, der fordeles ligeligt på energitransmission samt olie og gas offshore.

Den faldende ordretilgang i FOC-produktgruppen er drevet af et fortsat trægt FOC-marked i Europa, der langsomt kæmper for at vende tilbage til et mere stabilt og stigende niveau.

Ved udgangen af januar 2025 var koncernens ordrebeholdning 88,5 mDKK (75,9 mDKK), der var fordelt på produktgruppen FOC med 13,8 mDKK (22,8 mDKK) og produktgruppen Composite med 74,7 mDKK (53,1 mDKK).

Koncernens resultatopgørelse

Nettoomsætning

Roblon realiserede i 1. kvartal af 2024/25 en omsætning på 51,1 mDKK (54,0 mDKK), hvilket var på niveau med ledelsens forventninger. Tilbagegangen på 2,9 mDKK i forhold til sidste år er sammensat af tilbagegang på 6,6 mDKK indenfor produktgruppen FOC og en fremgang på 3,7 mDKK indenfor produktgruppen Composite. Omsætningen i 1. kvartal af 2024/25 var, som forventet, negativt påvirket af markedsf forholdene indenfor FOC-industrien. Omvendt

har Composite produktgruppen, som forventet, udviklet sig positivt, og der har været stigende kundeforespørgsler og salgsaktivitet i denne del af forretningen.

Bruttoresultat og bruttomargin

Koncernens bruttoresultat udgjorde 31,0 mDKK (29,9 mDKK), og bruttomarginen blev 60,6% i 1. kvartal af 2024/25 (55,4%) og har været positivt påvirket af et gunstigt produktmix.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger blev 6,2 mDKK (5,4 mDKK) i 1. kvartal af 2024/25. En stigning på 0,8 mDKK som følge af højere omkostninger til vedligeholdelse af anlæg samt stigende omkostninger til IT-licenser.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger blev 18,2 mDKK (20,7 mDKK) i 1. kvartal af 2024/25 og faldet skyldes en reduktion i omkostningerne til ledende medarbejdere, der omhandler fratrædelsen af tidligere administrerende direktør i Roblon A/S og General Manager i koncernens tjekkiske datterselskab i 2. kvartal 2023/24. Vederlag i fratrædelsesperioden blev afsat i 2023/24, og der har således ikke været

personaleomkostninger til de omtalte personer i 1. kvartal af 2024/25. Herudover skyldes faldet, at der i sidste års tal indgik omkostninger vedrørende en tidligere skattesag i Roblons tjekkiske datterselskab. Skattesagen vedrører perioden før Roblons opkøb af datterselskabet, og der er rettet krav mod sælger af selskabet for at blive kompenseret. Der er ikke foretaget indregning i delårsrapporten af det fremsatte krav.

Resultat af primær drift før af- og nedskrivninger (EBITDA)

I 1. kvartal af 2024/25 blev resultat af primær drift før af- og nedskrivninger (EBITDA) 6,7 mDKK (4,0 mDKK), hvilket er på niveau med ledelsens forventninger.

Af- og nedskrivninger

Koncernens af- og nedskrivninger i 1. kvartal af 2024/25 blev 3,7 (4,2 mDKK), hvor faldet i forhold til sidste år primært skyldes, at investering i ERP-system blev fuldt afskrevet i 2024.

Resultat af primær drift (EBIT)

I 1. kvartal af 2024/25 blev resultat af primær drift (EBIT) 3,0 mDKK (-0,3 mDKK), hvilket er på niveau med ledelsens forventninger.

Finansielle poster

Koncernens nettofinansiering blev i 1. kvartal af 2024/25 realiseret med 1,5 mDKK (-1,1 mDKK). Nettobeløbet vedrører positive valutakursreguleringer på 2,1 mDKK og renteomkostninger på 0,6 mDKK.

Resultat af fortsættende aktiviteter før skat

Resultat af fortsættende aktiviteter før skat i 1. kvartal af 2024/25 blev 4,6 mDKK (-1,4 mDKK).

Resultat af ophørende aktiviteter

Roblon oplyste i selskabsmeddelelse nr. 7 dateret den 16. september 2024 om en igangsættelse af en frasalgspoces af koncernens amerikanske datterselskab.

I selskabsmeddelelse nr. 11 dateret den 18. november 2024 blev det oplyst, at Roblon efter offentliggørelsen af frasalgspocessen for det amerikanske datterselskab havde modtaget et antal henvendelser fra potentielle købere. Desuden blev det oplyst, at det var ledelsens forventning, at frasalgspocessen vil være afsluttet inden udgangen af marts 2025.

I selskabsmeddelelse nr. 4 dateret den 27. februar 2025 fremgik det, at de igangværende dialoger

med potentielle købere trækker ud, hvorfor ledelsen herefter forventer, at frasalgspocessen vil kunne afsluttes inden udgangen af juli 2025.

Periodens resultat for det amerikanske datterselskab oplyses under resultat af ophørende aktiviteter efter skat og blev i 1. kvartal af 2024/25 realiseret med -1,3 mDKK (-7,4 mDKK).

Resultat efter skat

Resultat efter skat for fortsættende og ophørende aktiviteter blev 2,3 mDKK i 1. kvartal af 2024/25 (-8,8 mDKK). Skat er beregnet med gældende skattesatser af årets resultat før skat i de lande, hvor koncernen opererer.

Koncernens balance

Koncernens balancesum ultimo januar 2025 udgjorde 282,7 mDKK (315,5 mDKK).

Investeringer i materielle anlæg udgør 2,4 mDKK (1,3 mDKK) i 1. kvartal af 2024/25.

Varebeholdninger udgjorde 41,0 mDKK (54,7 mDKK), et fald på 13,7 mDKK, som skyldes en målrettet

indsats i koncernen med løbende analyser, beslutninger og handlinger med henblik på at nedbringe arbejdskapitalen, herunder varebeholdningerne.

Der er foretaget nedskrivningstest vedrørende den regnskabsmæssige værdi af det amerikanske datterselskab, der er optaget i balancen under aktiver bestemt for salg henholdsvis forpligtelser tilknyttet aktiver bestemt for salg. Nedskrivningstesten har ikke givet anledning til regnskabsmæssige korrektioner.

Koncernens egenkapital udgjorde 200,9 mDKK pr. 31. januar 2025 (199,0 mDKK). Soliditetsgraden ultimo januar 2025 var 71,1% (63,1%).

Koncernens pengestrømme

Koncernens likviditetsbidrag fra driften i 1. kvartal af 2024/25 blev -6,9 mDKK (-10,2 mDKK) og har været negativt påvirket af forøgelse af arbejdskapitalen siden 31. oktober 2024, hvor varebeholdningerne er forøget med ca. 15 mDKK for at understøtte den fremadrettede eksekvering af ordrebeholdningen.

Den samlede pengestrøm fra investeringsaktiviteter blev -2,4 mDKK (-1,3 mDKK).

Likviditetsbidrag fra finansieringsaktiviteter i 1. kvartal af 2024/25 blev -1,6 mDKK (-19,2 mDKK) og består af afdrag på leasingforpligtelser og gæld til kreditinstitutter.

Kapitalberedskab

Ultimo januar 2025 udgjorde nettoindestående af likvide beholdninger 7,8 mDKK (1,2 mDKK).

Koncernens samlede kreditfaciliteter andrager 84,0 mDKK (88,0 mDKK), og der var en uudnyttet kreditfacilitet ultimo januar 2025 på 84,0 mDKK (50,3 mDKK).

Det samlede likviditetsberedskab pr. 31. januar 2025 var på 91,8 mDKK (51,5 mDKK).

Produktudvikling

Koncernen har i 1. kvartal af 2024/25 afholdt omkostninger til produktudvikling på 1,9 mDKK (1,8 mDKK).

Forventninger til 2024/25

I årsrapporten for 2023/24 fremgår ledelsens forventninger til regnskabsåret 2024/25 med:

- En omsætning på 210-240 mDKK
- Et resultat af primær drift før af- og nedskrivninger (EBITDA) og før særlige poster på 30-40 mDKK
- Et resultat af primær drift (EBIT) før særlige poster på 16-26 mDKK

Særlige poster i forbindelse med omkostninger ved frasalg af datterselskab forventes at være i niveau 2,5-4,0 mDKK.

Efter 1. kvartal af 2024/25 fastholdes disse forventninger.

Fremtidige forhold

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

Roblon forventer at offentliggøre delårsrapporter og helårsrapport efter følgende kalender:

18/6 2025:	Delårsrapport for 1. halvår 2024/25
16/9 2025:	Delårsrapport for 3. kvartal 2024/25
18/12 2025:	Årsrapport for 2024/25

Roblons næste ordinære generalforsamling afholdes den 29. januar 2026.

Selskabsmeddelelser

I perioden 19. december 2024 – 13. marts 2025 har selskabet sendt følgende meddelelser til NASDAQ OMX Copenhagen, der kan genfindes på selskabets hjemmeside:

[→ Roblons hjemmeside](https://roblon.com)
roblon.com

Nr.	Tidspunkt	Meddelelse
12	19. december 2024	Årsregnskabsmeddelelse 2023/24
1	7. januar 2025	Indkaldelse til ordinær generalforsamling
2	30. januar 2025	Referat af generalforsamling i Roblon A/S
3	30. januar 2025	Konstituering af bestyrelsen
4	27. februar 2025	Forventet tidspunkt for afslutning af igangværende frasalgspåbegyndelse for Roblons amerikanske datterselskab udskydes til udgangen af juli 2025

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt delårsrapporten for 1. kvartal af 2024/25 (perioden 1. november 2024 – 31. januar 2025) 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 2025 samt resultatet af koncernens aktiviteter og pengestrømme for perioden 1. november 2024 – 31. januar 2025.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for udviklingen i koncernens aktiviteter 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 13. marts 2025

Direktion

Kim Müller
CEO

Carsten Michno
Co-CEO/CFO

Bestyrelse

Mikael Staal Axelsen
Formand

Ole Lønsmann Andersen
Næstformand

Randi Toftlund Pedersen

Mads Sckerl

Anita Skovgaard Pedersen
Medarbejdervalgt

Anette Frost Hansen
Medarbejdervalgt

Resultatopgørelse

for koncernen for perioden 1. november 2024 - 31. januar 2025

Beløb i DKK 1.000	Note	1. kv. 2024/25	1. kv. 2023/24	Helår 2023/24
Nettoomsætning	4	51.106	54.019	245.440
Vareforbrug		-20.129	-24.101	-96.139
Bruttoresultat		30.977	29.918	149.301
Arbejde udført for egen regning og opført under aktiver		75	145	976
Andre driftsindtægter		5	-29	40
Andre eksterne omkostninger		-6.169	-5.389	-22.895
Personaleomkostninger		-18.174	-20.684	-82.541
Resultat af primær drift før af- og nedskrivninger (EBITDA)		6.714	3.961	44.881
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle aktiver		-3.666	-4.244	-15.630
Resultat af primær drift (EBIT)		3.048	-283	29.251
Finansielle indtægter		2.114	1	57
Finansielle omkostninger		-585	-1.071	-2.090
Resultat af fortsættende aktiviteter før skat		4.577	-1.353	27.218
Skat af periodens resultat af fortsættende aktiviteter		-1.044	-66	-6.220
Periodens resultat af fortsættende aktiviteter		3.533	-1.419	20.998
Periodens resultat af ophørende aktiviteter efter skat	5	-1.271	-7.427	-30.628
Periodens resultat		2.262	-8.846	-9.630
Resultat pr. aktie (DKK)				
Resultat pr. aktie (EPS) for fortsættende aktiviteter		2,0	-0,8	11,7
Resultat pr. aktie (EPS) for fortsættende aktiviteter, udvandet		2,0	-0,8	11,7

Totalindkomstopgørelse

for koncernen for perioden 1. november 2024 - 31. januar 2025

Beløb i DKK 1.000	Note	1. kv. 2024/25	1. kv. 2023/24	Helår 2023/24
Periodens resultat		2.262	-8.846	-9.630
Valutakursregulering ved omregning af udenlandsk datterselskab		421	-631	-1.329
Valutakursregulering ved omregning af ophørende aktivitet		854	-1.168	-1.323
Totalindkomst		3.537	-10.645	-12.282

Balance

for koncernen pr. 31.01.25

Beløb i DKK 1.000	Note	31.01. 2025	31.01. 2024	31.10. 2024
AKTIVER				
Færdiggjorte produktudviklingsprojekter		2.599	4.687	3.107
Produktudviklingsprojekter under udførelse		2.445	2.394	2.441
Kunderelationer		968	1.108	1.003
Andre immaterielle aktiver		310	1.032	442
Immaterielle aktiver		6.322	9.221	6.993
Grunde og bygninger		49.982	50.506	50.567
Produktionsanlæg og maskiner		30.837	33.444	32.346
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		296	397	237
Materielle aktiver under udførelse		3.667	6.251	1.693
Leasingaktiver		879	714	1.065
Materielle aktiver		85.661	91.312	85.908
Udskudte skatteaktiver		3.274	2.680	3.310
Finansielle anlægsaktiver		3.274	2.680	3.310
Langfristede aktiver i alt		95.257	103.213	96.211
Varebeholdninger		40.976	54.667	33.689
Tilgodehavender fra salg		58.675	66.288	56.919
Forudbetalt selskabsskat		703	1.584	380
Andre tilgodehavender		3.748	1.545	2.077
Periodeafgrænsningsposter		2.154	1.656	832
Tilgodehavender		65.280	71.073	60.208
Likvide beholdninger		7.842	1.245	17.904
Aktiver bestemt for salg	5	73.301	85.348	68.458
Kortfristede aktiver i alt		187.399	212.333	180.259
AKTIVER I ALT		282.656	315.546	276.470

Beløb i DKK 1.000	Note	31.01. 2025	31.01. 2024	31.10. 2024
PASSIVER				
Aktiekapital		35.763	35.763	35.763
Andre reserver		-6.138	-6.560	-7.413
Overført resultat		171.245	169.767	168.983
Egenkapital i alt		200.870	198.970	197.333
Udskudte skatteforpligtelser		6.453	6.631	6.462
Leasingforpligtelser		439	303	559
Kreditinstitutter		30.939	34.421	31.821
Langfristede forpligtelser i alt		37.831	41.355	38.842
Kortfristet del af leasingforpligtelser		462	414	534
Kortfristet del af kreditinstitutter		4.049	3.990	4.000
Driftskreditter		-	37.706	-
Andre hensatte forpligtelser		93	469	106
Modtagne forudbetalinger		1.367	2.576	1.339
Leverandører af varer og tjenesteydelser		13.757	6.327	4.662
Selskabsskat		2.520	933	7.500
Anden gæld		8.370	10.406	10.867
Kortfristede forpligtelser		30.618	62.821	29.008
Forpligtelser tilknyttet aktiver bestemt for salg	5	13.337	12.400	11.287
Kortfristede forpligtelser i alt		43.955	75.221	40.295
Forpligtelser i alt		81.786	116.576	79.137
PASSIVER I ALT		282.656	315.546	276.470

Egenkapitalopgørelse

for koncernen

Beløb i DKK 1.000	Aktie- kapital	Reserve for valutakurs- regulering	Overført resultat	Egen- kapital i alt
1. kvartal 2024/25				
Egenkapital 01.11.2024	35.763	-7.413	168.983	197.333
Periodens resultat	-	-	2.262	2.262
Valutakursregulering ved omregning af udenlandsk datterselskab	-	421	-	421
Valutakursregulering ved omregning af ophørende aktivitet	-	854	-	854
Totalindkomst for perioden	-	1.275	2.262	3.537
Egenkapital 31.01.2025	35.763	-6.138	171.245	200.870
1. kvartal 2023/24				
Egenkapital 01.11.2023	35.763	-4.761	178.613	209.615
Periodens resultat	-	-	-8.846	-8.846
Valutakursregulering ved omregning af udenlandsk datterselskab	-	-631	-	-631
Valutakursregulering ved omregning af ophørende aktivitet	-	-1.168	-	-1.168
Totalindkomst for perioden	-	-1.799	-8.846	-10.645
Egenkapital 31.01.2024	35.763	-6.560	169.767	198.970

Beløb i DKK 1.000	Aktie- kapital	Reserve for valutakurs- regulering	Overført resultat	Egen- kapital i alt
2023/24				
Egenkapital 01.11.2023	35.763	-4.761	178.613	209.615
Årets resultat	-	-	-9.630	-9.630
Valutakursregulering ved omregning af udenlandsk datterselskab	-	-1.329	-	-1.329
Valutakursregulering ved omregning af ophørende aktivitet	-	-1.323	-	-1.323
Totalindkomst for regnskabsåret	-	-2.652	-9.630	-12.282
Egenkapital 31.10.2024	35.763	-7.413	168.983	197.333

Pengestrømsopgørelse

for koncernen for perioden 1. november 2024 – 31. januar 2025

Beløb i DKK 1.000	Spec.	1. kv. 2024/25	1. kv. 2023/24	Helår 2023/24
Resultat af primær drift (EBIT) fra fortsættende aktiviteter		3.048	-283	29.251
Resultat af primær drift (EBIT) fra ophørende aktiviteter		-457	-7.117	-23.862
Resultat af primær drift (EBIT)		2.591	-7.400	5.389
Regulering for poster uden likviditetseffekt	A	4.517	5.389	22.467
Ændring i arbejdskapital	B	-6.847	-3.053	35.393
Pengestrømme fra primær drift		261	-5.064	63.249
Modtagne finansielle indbetalinger		57	57	57
Betalte finansielle omkostninger		-391	-1.153	-2.731
Betalt selskabsskat		-6.848	-4.057	-4.396
Modtaget selskabsskat		-	-	-
Pengestrømme fra driftsaktiviteter		-6.921	-10.217	56.179
Køb af immaterielle aktiver		-4	-31	-250
Køb af materielle aktiver		-2.418	-1.332	-8.423
Salg af materielle aktiver		-	48	1.263
Pengestrømme fra investeringsaktiviteter		-2.422	-1.315	-7.410
Tilbagebetaling af driftskredit		-	-17.267	-54.973
Leasingydelse		-588	-920	-2.452
Afdrag på gæld til kreditinstitutter		-1.005	-1.006	-3.131
Pengestrømme fra finansieringsaktiviteter		-1.593	-19.193	-60.556

Beløb i DKK 1.000	1. kv. 2024/25	1. kv. 2023/24	Helår 2023/24
Ændring i likvider	-10.936	-30.725	-11.787
Likvider primo	21.310	33.235	33.235
Kursregulering af likvider	236	-7	-138
Likvider ultimo	10.610	2.503	21.310
Heraf likvider ultimo der indgår i aktiver bestemt for salg	2.768	1.258	3.406
Likvider ultimo i fortsættende aktiviteter	7.842	1.245	17.904
Spec. A: Reguleringer for poster uden likviditetseffekt			
Fortjeneste/tab ved salg af materielle anlægsaktiver	-	47	-8
Af- og nedskrivninger	3.666	6.601	24.109
Hensættelser	-213	-121	59
Valutakursregulering	1.064	-1.138	-1.693
	4.517	5.389	22.467
Spec. B: Ændring i arbejdskapital			
Ændring i varebeholdninger	-15.091	10.694	44.888
Ændring i tilgodehavender	-800	4.703	11.702
Ændring i kortfristede forpligtelser	9.044	-18.450	-21.197
	-6.847	-3.053	35.393

Noter

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 2023/24 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 2023/24 for nærmere beskrivelse af den anvendte regnskabspraksis.

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 2023/24.

3. Sæson

Koncernens aktiviteter har som forventet været negativt påvirket af markedsnedgangen i den fiberoptiske kabelindustri. Herudover har koncernens aktiviteter ikke været påvirket af sæson eller konjunkturudsving i delårsrapporten.

4. Nettoomsætning

Beløb i DKK 1.000	1. kv. 2024/25	1. kv. 2023/24	Helår 2023/24
Netto omsætning fra eksterne kunder			
Fordelt på produktgrupper			
FOC	6.014	12.532	59.962
Composite	45.092	41.487	185.478
I alt	51.106	54.019	245.440
Fordelt på produkttyper			
Salg af varer	44.781	36.782	171.842
Lønproduktion (Manufacturing services)	13.022	17.237	73.598
I alt	57.803	54.019	245.440
Fordelt på geografiske områder			
Danmark	2.333	2.388	12.657
Storbritannien	4.929	15.534	46.252
Finland	7.809	11.390	33.173
Øvrige Europa	12.178	16.640	84.016
Asien	3.491	1.846	21.981
Brasilien	16.935	4.761	39.529
USA	3.431	1.460	7.832
I alt	51.106	54.019	245.440

Af koncernens langfristede aktiver er 38,5 mDKK (41,4 mDKK) placeret i Danmark og 54,4 mDKK (59,1 mDKK) i Tjekkiet.

Flere af Roblons kunder er koncerner med flere produktions-selskaber. 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 2 enkeltkunder sig for mere end 10% af koncernens samlede omsætning i 1. kvartal af 2024/25. Nettoomsætningen fra kunderne udgør henholdsvis 16,0 mDKK og 9,2 mDKK. Sidste år tegnede 3 enkeltkunder sig for mere end 10% af koncernens samlede nettoomsætning i 1. kvartal af 2023/24. Omsætningen til disse kunder udgjorde henholdsvis 12,5 mDKK, 12,3 mDKK og 6,5 mDKK.

Udviklingen i kursen på tjekkiske korona (CZK/DKK) har påvirket den rapporterede nettoomsætning negativt med -0,2 mDKK i 1. kvartal af regnskabsåret 2024/25 (0,1 mDKK).

Noter

5. Ophørende aktiviteter

Beløb i DKK 1.000	1. kv. 2024/25	1. kv. 2023/24	Helår 2023/24
Resultatopgørelse			
Nettoomsætning	18.550	19.316	102.159
Vareforbrug	-6.422	-11.309	-65.413
Bruttoresultat	12.128	8.007	36.746
Andre driftsindtægter	-	-	43
Andre eksterne omkostninger	-2.799	-3.510	-14.447
Personaleomkostninger	-9.786	-9.278	-38.397
Nettoprovenue ved afståelse af virksomhed	-	-	672
Resultat af primær drift før af- og nedskrivninger (EBITDA)	-457	-4.781	-15.383
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle aktiver	-	-2.336	-8.479
Resultat af primær drift (EBIT)	-457	-7.117	-23.862
Finansielle omkostninger	-814	-592	-2.992
Resultat før skat	-1.271	-7.709	-26.854
Skat af årets resultat	-	282	-3.774
Periodens resultat	-1.271	-7.427	-30.628
Resultat pr. aktie (DKK)			
Resultat af ophørende aktiviteter pr. aktie (EPS)	-0,7	-4,2	-17,1
Udvandet resultat af ophørende aktiviteter pr. aktie (EPS)	-0,7	-4,2	-17,1
Anden totalindkomst ophørende aktiviteter			
Valutakursregulering ved omregning af investeret kapital i datterselskab	2.154	-723	-900
Valutakursregulering ved omregning af udenlandsk datterselskab	-826	-604	-621
Skat af anden totalindkomst	-474	159	198
Anden totalindkomst af ophørende aktiviteter	854	-1.168	-1.323
Periodens totalindkomst af ophørende aktiviteter	-417	-8.595	-31.951

Beløb i DKK 1.000	1. kv. 2024/25	1. kv. 2023/24	Helår 2023/24
Ophørende aktiviteter har påvirket pengestrømsopgørelsen således:			
Pengestrømme fra driftsaktivitet	1.745	-8.173	-8.635
Pengestrøm til investeringsaktivitet	-9	-124	-1.299
Pengestrøm fra finansieringsaktivitet	-420	5.107	8.779
Kursregulering	-1.954	340	453
I alt	-638	-2.850	-702
Beløb i DKK 1.000	1. kv. 2024/25	1. kv. 2023/24	Helår 2023/24
Aktiver bestemt for salg			
Immaterielle aktiver	3.891	4.962	3.711
Materielle aktiver	21.220	23.887	20.098
Finansielle anlægsaktiver	7.525	10.651	7.186
Varebeholdninger	27.234	32.646	19.430
Tilgodehavender	10.663	11.966	14.627
Likvide beholdninger	2.768	1.258	3.406
Aktiver bestemt for salg i alt	73.301	85.370	68.458
Udskudt skat	1.534	990	1.465
Leasingforpligtelser	4.816	6.805	5.046
Leverandører af varer og tjenesteydelser	4.516	3.133	3.019
Anden gæld	2.471	1.728	1.757
Forpligtelser vedrørende aktiver bestemt for salg	13.337	12.656	11.287

Roblon har i selskabsmeddelelse nr. 7 – 2024 den 16. september 2024 oplyst, at der igangsættes frasalgspåbegyndelse af koncernens amerikanske datterselskab, hvorfor denne rapporteres som ophørende aktivitet.

Roblon A/S

Fabriksvej 7, Gærum
DK-9900 Frederikshavn
Danmark
CVR-nr. 57 06 85 15

Roblon.com

Roblon
WITH EVERY FIBER