

Sesami Cash Management Technologies Nordic AB
Org nr 556041-2362

Årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01–2024-01-31 (13 månader)

Styrelsen avger följande årsredovisning.

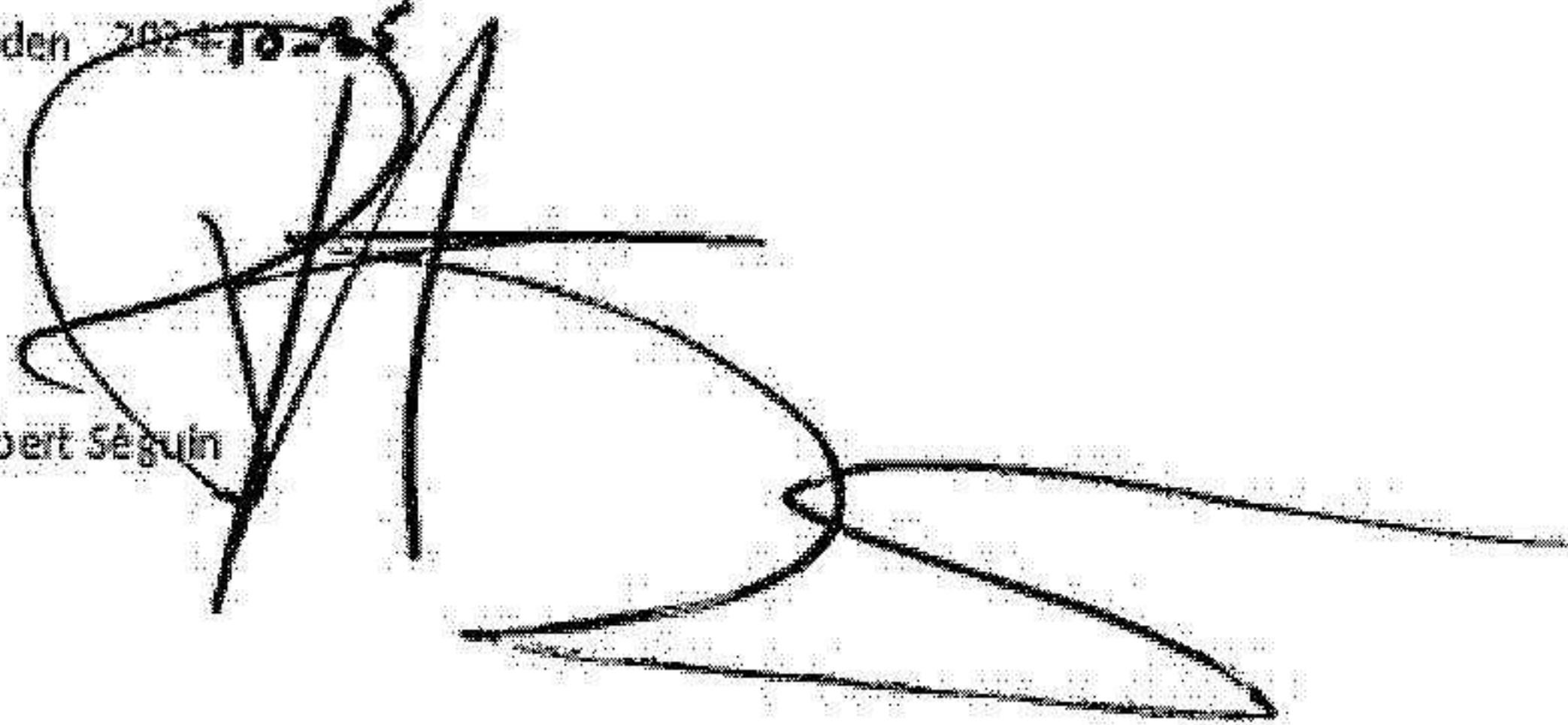
Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	4
- balansräkning	5
- kassaflödesanalys	7
- noter	8

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i tusentals kronor. Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Undertecknad styrelseledamot och ordförande i Sesami Cash Management Technologies Nordic AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen fastställts på årsstämman den 2024-10-24. Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Göteborg den 2024-10-25

Pierre-Hubert Séguin



Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Sesami är den största tillverkaren av installerade kontantautomatiseringsenheter för detaljhandeln i Nordamerika och EMEA-regionen och den föredragna partnern för 90 % av de största globala återförsäljarna. Bolaget är experter på storskaliga implementeringar och betrodda av de största globala återförsäljarna av framtidens enheter med nästa generations programvara för högsta systemkompatibilitet och lägsta arbetskostnader. Dessutom har bolaget en support i världsklass, med incidentövervakning och respons i realtid, samt toppmodern forskning och utveckling i Sverige och EMEA.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Räkenskapsåret har under året ändrats från kalenderår till att löpa från 1a februari till 31a januari och är för verksamhetsåret 2024, 13 månader med bokslut 240131. Året är därmed inte helt jämförbart med tidigare verksamhetsår.

Försäljningen under 2024 jämfört med 2022 har dels påverkats av den i november 2022 genomförd fusion med det tidigare helägda dotterbolaget Gunnebo Cash Automation AB. Emedan bolaget tidigare främst har varit ett försäljningsbolag för svensk marknad medförde fusionen att marknaden kom att omfatta flera länder i Europa, och därmed en större omsättning. Bland annat har försäljningen till den franska marknaden ökat markant.

Den förändrade försäljningsmixen och en ökad internförsäljning till koncernbolag har tillsammans med höjda elektronikkomponentpriser påverkat marginalen jämfört med tidigare år. Dessutom har ökade kostnader för omstrukturering, marknadsföring och utveckling av Shared finance-funktionen påverkat resultatet.

Varumärket Sesami är lanserat i över 95 länder, för att maximera vår globala exponering och i sin tur öka försäljningen i Sverige. Under senaste året har vi deltagit i över 25 evenemang, som täcker marknaderna i USA, Kanada, Europa och Latinamerika. Vi har introducerat våra produkter på olika marknader och visat upp vårt engagemang. Exponeringen förstärker varumärkets synlighet, förbinder oss med olika målgrupper och ger avgörande insikter för att förfina strategier och förbättra varumärkets trovärdighet på en global skala.

	2024	2022	2021	2020	2019
(Tkr)	(13 månader)				
Nettoomsättning	326,473	245,920	110,253	149,164	176,481
Rörelseresultat	-58,667	-2,399	12,954	-11,387	-20,325
Resultat e. finansiella poster	-76,375	18,919	-458,477	325	-47,238
Balansomslutning	813,066	814,768	1,552,362	874,052	902,689
Soliditet ¹	42%	52%	2%	15%	13%
Medelantal anställda	58	76	56	77	86

¹Justerat eget kapital / balansomslutning. Med justerat eget kapital avses eget kapital + obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatteskuld.

Miljöfrågor

Ett miljöarbete bedrivs med målsättning att på sikt kunna miljöcertifiera bolaget. Samtliga av koncernens fabriker är miljöcertifierade.

Framtida utveckling

Styrelsen är fast besluten att leverera en betydande tillväxtstrategi för Sesamis kärnprodukter och tjänster för kontanthantering. Dessa inkluderar försäljning av smarta enheter och utveckling av programvara för kontanthantering, som förser banker och deras kommersiella kunder med programvara för förutsägbarhet i kontantefterfrågan. Strategin bygger på investeringar i försäljning, ständig innovation med FoU i centrum. Att leverera strategin kommer att resultera i hållbar tillväxt och lönsamhet under överskådlig framtid.

Forskning och utveckling

Bolagets roll som utvecklare av kontanthanteringssystem har befästs och fortsatt utveckling av ny funktionalitet och produkter planeras. Mjukvaruutvecklingen som är en central del i kunderbudandet ligger kvar i bolagets regi.

Ägarförhållande

Sesami Cash Management Technologies Nordic AB är ett helägt dotterbolag till Sesami Cash Management Technologies Corporation med organisationsnummer 1367049-0 (CA).

Risk och osäkerhetsfaktorer

Förändringar i råvarupriser, valuta, efterfrågan av fysiska butiker från kunder är faktorer som utgör de mest väsentliga riskerna för bolaget.

Förslag till vinstdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel

Balanserade vinstmedel		385,248,240
Årets resultat		<u>-75,965,124</u>
	Kronor	309,283,116

Styrelsen föreslår att den ansamlade förlusten disponeras så att		
I ny räkning överförs		<u>309,283,116</u>
	Kronor	309,283,116

Beträffande resultatet av bolagets verksamhet under perioden 2023-01-01 - 2024-01-31, samt bolagets ställning vid periodens utgång hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar samt kassaflödesanalys med tillhörande noter. Samtliga belopp redovisas i TSEK.

2024102910515

Sesami Cash Management Technologies Nordic AB		4(15)	
556041-2362			
		(13 månader)	
		1/1/2023	1/1/2022
Resultaträkning	Not	1/31/2024	12/31/2022
Nettoomsättning	3	326,473	245,920
Kostnad för sålda varor		-215,328	-149,350
		111,145	96,570
Bruttoresultat			
Försäljningskostnader		-33,780	-17,702
Administrationskostnader		-112,307	-76,506
Forsknings- och utvecklingskostnader		-22,904	-21,822
Övriga rörelseintäkter	4	10,328	17,940
Övriga rörelsekostnader	4	-11,149	-880
Rörelseresultat	4,5,6,7,8	-58,667	-2,399
Finansiella intäkter och kostnader			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	10	20,026	18,381
Resultat från andelar i koncernföretag	11	-11,687	41,788
Räntekostnader och liknande resultatposter	12	-26,047	-38,851
Summa resultat från finansiella poster		-17,708	21,318
Resultat före skatt		-76,375	18,919
Skatt på årets resultat	13	410	493
Årets resultat		-75,965	19,412

2024102910516

Sesami Cash Management Technologies Nordic AB
556041-2362

5(15)

Balansräkning	Not	2024	2022
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar			
Pågående utvecklingsarbete	14	2,928	2,928
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten	15	3,937	3,937
		6,865	6,865
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	16	1,369	1,658
Finansiella anläggningstillgångar			
Andel i koncernföretag	17	604,701	592,686
Uppskjuten skattefordran	18	2,133	2,133
Övriga långfristiga fordringar		57	57
Summa anläggningstillgångar		615,125	603,399
Omsättningstillgångar			
Varulager			
Färdiga varor och handelsvaror		40,046	7,756
Pågående arbete för annans räkning		87	781
		40,133	8,537
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		46,765	32,982
Fordringar hos koncernföretag	19	87,460	137,474
Aktuella skattefordringar		0	1,783
Övriga kortfristiga fordringar		1,145	817
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	20	11,590	20,064
		146,960	193,120
Kassa och bank		10,848	9,712
Summa omsättningstillgångar		197,941	211,369
Summa tillgångar		813,066	814,768

2024102910517

Sesami Cash Management Technologies Nordic AB
556041-2362

6(15)

Balansräkning	Not	2024	2022
Eget kapital och skulder			
Eget kapital			
Bundet kapital			
Aktiekapital (251 000 aktier med kvotvärde 100)		25,100	25,100
Reservfond		5,020	5,020
Fond för utvecklingsutgifter		6,057	6,057
		36,177	36,177
Fritt eget kapital			
Balanserad vinst eller förlust		385,248	-1,503
Övrigt fritt eget kapital, inkl Årets resultat		-75,965	386,751
		309,283	385,248
Summa eget kapital		345,460	421,425
Avsättningar			
Avsättningar för pensioner		66,658	57,960
Övriga avsättningar		4,163	1,229
Summa avsättningar		70,821	59,189
Kortfristiga skulder			
Förskott från kunder		0	1,383
Leverantörsskulder		20,835	32,481
Skuld till koncernföretag	19	331,110	276,690
Övriga kortfristiga skulder		13,775	1,421
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	21	31,065	22,180
Summa kortfristiga skulder		396,785	334,154
Summa eget kapital och skulder		813,066	814,768

Rapport över förändring i Eget Kapital

	Bundet eget kapital				Summa eget kapital
	Aktie-kapital	Reserv-fond	Fond för utvecklingsutgifter	Övrigt fritt eget kapital	
Eget kapital 2022-01-01	25,100	5,020	0	-1,503	28,617
Ovillkorat aktieägartillskott				481,818	481,818
Fusionsresultat				-108,422	-108,422
Fond för utvecklingsutgifter			6,057	-6,057	0
Årets resultat				19,412	19,412
Eget kapital 2022-12-31	25,100	5,020	6,057	385,248	421,425
Eget kapital 2023-01-01	25,100	5,020	6,057	385,248	421,425
Fond för utvecklingsutgifter				0	0
Årets resultat				-75,965	-75,965
Eget kapital 2024-01-31	25,100	5,020	6,057	309,283	345,460

Kassaflödesanalys	Not	(13 månader)	
		1/1/2023 1/31/2024	1/1/2022 12/31/2022
Den löpande verksamheten			
Rörelseresultat före finansiella poster		-58,667	-2,399
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	23	12,914	5,383
Pensionsutbetalningar		-2,720	-13,550
Betald skatt		1,634	-1,545
Kassapåverkande finansnetto		-5,680	888
		-52,519	-11,223
Ökning/minskning varulager		-31,509	-333
Ökning/minskning rörelsefordringar		-6,715	563,971
Ökning/minskning rörelseskulder		110,532	-545,143
Kassaflöde från den löpande verksamheten		19,789	7,272
Investeringsverksamheten			
Erhållen utdelning dotterföretag		38,655	-
Investeringar i materiella och immateriella anläggningstillgångar		-155	-1,822
Tillskott till dotterbolag		-57,153	-
Övertagen kassa vid fusion		-	4,162
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-18,653	2,340
Årets kassaflöde		1,136	9,611
Likvida medel vid årets början		9,712	101
Likvida medel vid årets slut		10,848	9,712

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Sesami Cash Management Technologies Nordic ABs årsredovisning har upprättats enligt Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd. Företaget tillämpar Årsredovisningslagen (1995:1554) och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning ("K3").

Utländska valutor

Tillgångar och skulder i utländsk valuta värderas till balansdagens kurs.

Intäkter

Försäljning av varor redovisas vid leverans av produkter till kunden, i enlighet med försäljningsvillkoren. Försäljningen redovisas efter avdrag för moms.

Ränta och utdelning

Ränta redovisas som intäkt enligt effektivräntemetoden. Utdelning redovisas när behörigt organ har fattat beslut om att utdelning ska lämnas.

Inkomstskatter

Periodens skattekostnad eller skatteintäkt består av aktuell och uppskjuten skatt.

Aktuell skatt är den skatt som beräknas på det skattepliktiga resultatet för en period. Uppskjuten skatt beräknas utifrån den så kallade balansansatsen, vilket innebär att en jämförelse görs mellan redovisade skattemässiga värdet på bolagets tillgångar respektive skulder. Skillnaden mellan dessa multipliceras med aktuell skattesats, vilket ger beloppet för den uppskjutna skattefordringen/-skulden. Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag redovisas endast om det är sannolikt att avdraget kan avräknas mot överskott vid framtida beskattning.

Immateriella anläggningstillgångar

Företaget tillämpar aktiveringsmodellen vilket innebär att arbetet med att ta fram en internt utarbetad immateriell anläggningstillgång delas upp i en forskningsfas och en utvecklingsfas. Samtliga utgifter som härrör från företagets forskningsfas redovisas som kostnad när de uppkommer. Samtliga utgifter för utveckling redovisas som en tillgång om villkoren är uppfyllda. Balanserade utgifter för utvecklingskostnader inkluderande patent balanseras och skrivs av på 5 år.

När företaget redovisar utgifter för eget utvecklingsarbete som tillgång omförs motsvarande belopp från fritt eget kapital till en fond för utvecklingsutgifter. Balanserade utgifter för utvecklingskostnader Balanserade utgifter för utvecklingskostnader inkluderande patent balanseras och skrivs av linjärt över tillgångens uppskattade nyttjandeperiod, vilket uppskattas till 5 år.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med avskrivningar och skrivs av systematiskt över tillgångens bedömda nyttjandeperiod. Avskrivningarna ingår i resultaträkningens poster Kostnad för sålda varor, Försäljningskostnader, Administrationskostnader samt Forskning och utvecklingskostnader.

Linjär avskrivningsmetod används för samtliga typer av materiella tillgångar. Följande procentsatser har använts:

Datorer och immateriella tillgångar	3 år
Inventarier, verktyg och installationer	7 år
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5-10 år

Operationell Leasing

Leasingkostnader för tillgångar som innehas via operationell leasingavtal såsom förhyrda lokaler, maskiner och bilar kostnadsförs linjärt över leasingperioden, såvida inte ett annat systematiskt sätt bättre återspeglar användarens ekonomiska nytta över tiden.

2024102910519

Finansiella instrument

Finansiella instrument redovisas i enlighet med reglerna i K3 kapitel 11, vilket innebär att värdering sker utifrån anskaffningsvärde.
Finansiella instrument som redovisas i balansräkningen inkluderar kundfordringar och övriga fordringar, leverantörsskulder och låneskulder.
Instrumenten redovisas i balansräkningen när bolaget blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor.

Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när rätten att erhålla kassaflöden från instrumentet har löpt ut eller överförs och koncernen har överfört i stort sett alla risker och förmåner som är förknippade med äganderätten. Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när förpliktelserna har reglerats eller på annat sätt upphört.

Finansiella anläggningstillgångar

Finansiella tillgångar som är avsedda för långsiktigt innehav redovisas till anskaffningsvärde. Har en finansiell anläggningstillgång på balansdagen ett lägre värde än det bokförda värdet skrivs tillgången ner till detta lägre värde om det kan antas att värdenedgången är bestående.

Kundfordringar och övriga fordringar

Fordringar redovisas som omsättningstillgångar med undantag för poster med förfallodag mer än 12 månader efter balansdagen, vilka klassificeras som anläggningstillgångar. Fordringar tas upp till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar. Fordringar som är räntefria eller som löper med ränta som avviker från marknadsräntan och har en löptid överstigande 12 månader, redovisas till ett diskonterat nuvärde och tidsvärdeförändringen redovisas som ränteintäkt i resultaträkningen.

Låneskulder och leverantörsskulder

Låneskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader (upplupet anskaffningsvärde). Skiljer sig det redovisade beloppet från det belopp som ska återbetalas vid förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden som räntekostnad över lånets löptid med hjälp av instrumentets effektivränta. Härigenom överensstämmer vid förfallotidpunkten det redovisade beloppet och det belopp som ska återbetalas. Kortfristiga leverantörsskulder redovisas till anskaffningsvärde.

Kvittning av finansiell fordran och finansiell skuld

En finansiell tillgång och en finansiell skuld kvittas och redovisas med ett nettobelopp i balansräkningen endast då legal kvittningsrätt föreligger samt då en reglering med ett nettobelopp avses ske eller då en samtida avyttring av tillgången och reglering av skulden avses ske.

Varulager

Varulagret värderas till det lägsta av anskaffningsvärdet och nettoförsäljningsvärdet på balansdagen. Anskaffningsvärdet beräknas genom tillämpning av först- in- först-ut-metoden (FIFU) samt genomsnittsmetoden. Nettoförsäljningsvärde är försäljningsvärdet efter avdrag för beräknade kostnader som direkt kan hänföras till försäljningstransaktionen.

Pensioner

Alla pensionsutfästelse som inte övertagits av försäkringsbolag eller på annat sätt säkerställts genom fondering hos extern part skuldförs i balansräkningen.

Avsättningar

Avsättningar redovisas när bolaget har en legal eller informell förpliktelse till följd av inträffade händelser och som troligen kommer att resultera i ett utflöde av resurser där beloppet har kunnat beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medför in- eller utbetalningar.

Koncernbidrag

Utgivna koncernbidrag redovisas som bokslutsdisposition i resultaträkningen.

Koncernredovisning

Med stöd av Årsredovisningslagen 7 kap 3§, lämnas ingen koncernredovisning. Sesami Cash Management Technologies Nordic AB och dess dotterbolag utgör en underkoncern där Garda World Security Corporation med organisationsnummer 1161228-0 (CA) och med säte i Montréal, Quebec, Kanada, upprättar koncernredovisning för den största koncernen.

Fusion

Fusioner redovisas med tillämpning av BFAR 2021:5 Redovisning av fusion.
Anskaffningsvärdet för andelarna fördelas på de identifierbara tillgångar och skulder som fanns i det överlåtande företaget, och på eventuell goodwill som uppkom vid förvärvet av andelarna. Värdena justeras med utgångspunkt i förhållandena på fusionsdagen. Det innebär t.ex. att avskrivningar som belöper på identifierade övervärden och goodwill från anskaffningstillfället beaktas. Tillgångar och skulder som tillkommit efter förvärvet av andelarna värderas till bokförda värden.

Not 2 Väsentliga uppskattningar och bedömningar

Upprättande av årsredovisning enligt K3 kräver att företagsledning och styrelse gör antaganden om framtiden och andra viktiga källor till osäkerhet i uppskattningar på balansdagen som innebär en betydande risk för en väsentlig justering av de redovisade värdena för tillgångar och skulder i framtiden. Det görs också bedömningar som har betydande effekt på de redovisade beloppen i denna årsredovisning. Uppskattningar och bedömningar baseras på historisk erfarenhet och andra faktorer som under rådande förhållanden anses vara rimliga. Resultatet av dessa uppskattningar och bedömningar används sedan för att fastställa redovisade värden på tillgångar och skulder som inte framgår tydligt från andra källor. Uppskattningar och bedömningar ses över årligen. Det slutliga utfallet av uppskattningar och bedömningar kan komma att avvika från nuvarande uppskattningar och bedömningar. Effekterna av ändringar i dessa redovisas i resultaträkningen under det räkenskapsår som ändringen görs samt under framtida räkenskapsår om ändringen påverkar både aktuellt och kommande räkenskapsår. Viktiga uppskattningar och bedömningar beskrivs nedan.

Prövning av nedskrivningsbehov för materiella anläggningstillgångar

Företaget har betydande värden redovisade i balansräkningen avseende materiella anläggningstillgångar. Dessa testas för nedskrivningsbehov i enlighet med de redovisningsprinciper som beskrivs i koncernens Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper. Återvinningsvärden för kassagenererande enheter har fastställts genom beräkning av nyttjandevärden eller verkligt värde minus försäljningskostnader. För dessa beräkningar måste vissa uppskattningar göras avseende framtida kassaflöden och andra adekvata antaganden avseende exempelvis avkastningskrav.

Inkomstskatter och uppskjutna skatt

Bolaget redovisar i sin balansräkning uppskjutna skattefordringar och skulder vilka förväntas bli realiserade i framtida perioder. Vid beräkning av dessa uppskjutna skatter måste vissa antaganden och uppskattningar göras avseende framtida skattekonsekvenser som hänför sig till skillnaden mellan i balansräkningen redovisade tillgångar och skulder och motsvarande skattemässiga värden.

Uppskattningarna inkluderar även att skattelagar och skattesatser kommer att vara oförändrade samt att gällande regler för utnyttjande av förlustavdrag inte kommer att ändras.

Not 3 Fakturerad försäljning	2024 (13 månader)	2022
I nettoomsättningen ingår intäkter från:		
Norden	189,287	104,650
Övriga Europa	119,056	138,920
Utoomeuropeiska länder	18,130	2,350
Summa	326,473	245,920

Not 4 Övriga rörelseintäkter och rörelsekostnader

Övriga rörelseintäkter	2024 (13 månader)	2022
Valutakursvinster	9,819	1,343
Resultat vid avyttring av nettotillgångar	-	16,597
Övrigt	509	-
Summa	10,328	17,940
Övriga rörelsekostnader	2024 (13 månader)	2022
Valutakursförluster	-11,149	-880
Summa	-11,149	-880

2024102910522

Sesami Cash Management Technologies Nordic AB
556041-2362

11(15)

Not 5 Avgifter hyra och leasing	2024 (13 månader)	2022
Räkenskapsårets betalda avgifter hyra och leasing	-4,582	-4,425
Avtalade framtida avgifter hyra och leasing 1 år	-3,409	-3,265
Avtalade framtida avgifter hyra och leasing 2-5 år	-1,567	-3,626
Summa	-9,558	-11,316

Not 6 Avskrivningar enligt plan	2024 (13 månader)	2022
Kostnader för sålda varor	-	-176
Forsknings- och utvecklingskostnader	-200	-2,577
Administrationskostnader	-244	-587
Summa	-444	-3,340

Not 7 Ersättning till revisorer	2024 (13 månader)	2022
Deloitte AB Revisionsuppdrag	-916	-556
PWC Skatterådgivning	-123	-106
Övrigt	-173	-
Summa	-1,212	-662

Med revisionsuppdrag avses granskningen av årsredovisningen och bokföringen samt styrelsens förvaltning, övriga arbetsuppgifter som det ankommer på bolagets revisorer att utföra samt rådgivning eller annat biträde som föranleds av iakttagelser vid sådan granskning eller genomförande av sådana övriga arbetsuppgifter. Allt annat är övriga uppdrag.

Not 8 Försäljning och inköp koncern

Av bolagets fakturerade försäljning avser 128,4 Mkr (125 Mkr) försäljning till koncernföretag.
Av bolagets totala rörelsekostnader avser 69,9 Mkr (14,6 Mkr) inköp från koncernföretag.

Not 9 Löner, andra ersättningar och sociala kostnader	2024 (13 månader)	2022
Medelantalet anställda		
Kvinnor	19	26
Män	39	50
Totalt	58	76
Löner, ersättningar, sociala avgifter och pensionskostnader		
Löner och ersättningar till övriga anställda	-39,367	-36,892
Sociala avgifter enligt lag och avtal	-12,653	-12,112
Pensionskostnader för övrig personal	-2,397	-3,168
Totalt	-54,417	-52,172

Not 10 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	2024 (13 månader)	2022
Ränteintäkter - koncernföretag	10,954	6,086
Ränteintäkter - övriga	386	13
Kursdifferenser	8,686	12,282
Summa	20,026	18,381

2024102910523

Not 11 Resultat från andelar i koncernföretag	2024 (13 månader)	2022
Erhållen utdelning från dotterföretag	38,655	-
Nedskrivning långfristiga fordran hos dotterföretag	-5,204	-37,456
Nedskrivning aktier i dotterföretag	-45,138	-
Vinst vid avyttring av andelar i koncernföretag	-	79,244
Summa	-11,687	41,788

Not 12 Räntekostnader och liknande resultatposter	2024 (13 månader)	2022
Räntekostnader - koncernföretag	-10,565	-9,686
Räntekostnader - övriga	-29	-9
Kursdifferenser	-9,719	-12,910
Övriga finansiella kostnader	-3,852	-4,900
Pensioner	-1,882	-11,346
Summa	-26,047	-38,851

Not 13 Skatt på årets resultat	2024 (13 månader)	2022
Aktuell skatt	410	-721
Uppskjuten skatt	-	1,214
Skatt på årets resultat	410	493

Avstämning årets skattekostnad	2024	2022
Redovisat resultat före skatt	-76,375	18,919
Skatt beräknad enligt svensk skattesats 20,6%	15,733	-3,897
Skatteeffekt av ej skattepliktiga intäkter och ej avdragsgilla kostnader	-2,278	6,875
Ökning av underskottsavdrag utan motsvarande aktivering av uppskjuten skatt	-13,455	-2,978
Korrigerig av uppskjuten skatt från tidigare år	559	1,214
Övrigt	-149	-721
Summa	410	493

Not 14 Pågående utvecklingsarbete	2024	2022
Ingående anskaffningsvärden	2,928	-
Under året nedlagda kostnader	-	1,822
Genom fusion	-	1,106
Utgående balans	2,928	2,928

Not 15 Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten	2024	2022
Ingående anskaffningsvärden	102,683	-
Genom fusion	-	102,683
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	102,683	102,683
Ingående ackumulerade avskrivningar	-98,746	-
Avskrivningar	-	-486
Genom fusion	-	-98,260
Utgående ackumulerade avskrivningar	-98,746	-98,746
Utgående restvärde enligt plan	3,937	3,937

2024102910524

Sesami Cash Management Technologies Nordic AB
556041-2362

13(15)

Not 16 Inventarier, verktyg och installationer

20242022

Ingående anskaffningsvärden	38,501	19,576
Inköp	155	-
Genom fusion	-	19,300
Försäljning och utrangeringar	-	-375
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	38,656	38,501
Ingående ackumulerade avskrivningar	-36,843	-17,983
Avskrivningar	-444	-413
Genom fusion	-	-18,447
Utgående ackumulerade avskrivningar	-37,287	-36,843
Utgående restvärde enligt plan	1,369	1,658

Not 17 Aktier i dotterbolag

20242022

Ingående anskaffningsvärde	592,686	788,981
Förvärvade bolag	-	12,454
Omklassificering via fusion	-	-153,930
Aktieägareutskott	57,153	-20,055
Nedskrivning aktier i dotterföretag	-45,138	-
Avyttring av dotterföretag	-	-34,764
Summa	604,701	592,686

Namn	Organisationsnr	Säte	Ägarandel	Antal aktier	2024	2022
Gunnebo Cash Automation AB	556533-2078	Göteborg	100%	1,099	-	-
Gunnebo Italy S.p.A	3141940159	Milano	100%	1,460,000	-	-
Sesami Cash Management Technologies Asia Sdn Bhd	202101029506 (1429806-V)	Kuala Lumpur	100%	10	3,540	11,445
Grupa Sallén Tech S.L.U.	B99051385	Binéfar	100%	15,915,707	164,154	164,154
Sesami Cash Management Technologies Nordic AS	919084812	Oslo	100%	500	11,657	11,657
Sesami Cash Management Technologies Nederland BV	33251880	Diemen	100%	45,378	49,682	49,682
A/S Sesami Cash Management Technologies Nordic	63700010	Taastrup	100%	56,000	212,834	212,834
Sesami Cash Management Technologies (Switzerland) SA	CHE-105.985.184	Basel	100%	1,000	26,512	32,900
Sesami Cash Management Technologies Cash Management US Inc	87-0969337	Cincinnati	100%	100	-	-
Sesami Cash Management Technologies Cash Automation GmbH	HRB 5013	Trier	100%	1	80,962	23,809
Gunnebo Cash Management ME FZ	5016	Dubai	100%	50	505	505
Gunnebo Cash Management Monetary Automation Equipment LLC	1668638	Dubai	49%	98	505	505
Sesami Cash Management Technologies Cash Management Italia Srl	2633206	Milano	100%	10,000	102	102
Gunnebo Italia Entrance Control Srl	11982050962	Milano	100%	10,000	-	-
Sesami Cash Management Technologies Cash Management UK Ltd	13322481	Wolverhampton	100%	1	-	-
Sesami Cash Management Technologies Cash Management Australia Pty Ltd	ACN 652458921	Bella Vista	100%	10	-	-
Sesami Cash Management Technologies Brasil SA	04.676.871/0001-80	Sao Paulo	100%	1,001,000	54,248	85,093
Summa					604,701	592,686

Sesami Cash Management Technologies Nordic AB
556041-2362

14(15)

Not 18 Uppskjuten skattefordran	2024	2022
Outnyttjade underskottsavdrag	2,133	2,133
Summa uppskjuten skattefordran	2,133	2,133

Uppskjutna skattefordringar värderas till högst det belopp som sannolikt kommer att återvinnas på innevarande och framtida skattepliktiga resultat.

Bolaget har per 2024-01-31 underskottsavdrag uppgående till 79 023 tkr (17 377 tkr).

Skattesatsen för beräkning av uppskjuten skatt uppgår till 20,6%.

Not 19 Fordringar/Skulder koncernbolag

Koncernen har ett utbyggt koncernkontosystem. Vid räkenskapsårets utgång uppgick bolagets fordran relaterade till koncernkontosystemet till 87 460 tkr. Föregående år var fordran på 137 474 tkr. Bolagets skuld relaterad till koncernkontosystemet är 331 110 tkr. Föregående år var skulden på 276 690 tkr. Dessa belopp nettoredovisas bland fordringar/skulder hos koncernföretag. Årets kassaflödespåverkande förändring redovisas i kassaflödesanalysen som en del av förändringar i rörelsefordringar/skulder.

Not 20 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	2024	2022
Hyror	444	503
Förskottsinbetalda pensionspremier	1,042	2,606
Övriga förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	10,104	16,955
Summa	11,590	20,064

Not 21 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	2024	2022
Upplupna semesterlöner	5,158	5,197
Upplupna sociala avgifter	1,874	1,883
Upplupna löner	806	700
Förutbetalda serviceavtal	13,304	5,107
Upplupen avkastnings- och löneskatt	1,033	891
Övriga poster	8,890	8,402
Summa	31,065	22,180

Not 23 Icke likviditetspåverkande poster	2024	2022
Avskrivningar	444	1,274
Förändringar av avsättningar	12,470	5,775
Övrigt	-	-1,666
Summa	12,914	5,383

Not 24 Ställda säkerhet och eventalförpliktelser	2024	2022
FPG/PRI	1,333	1,159
Summa eventalförbindelse	1,333	1,159

Not 25 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets utgång

Inga väsentliga händelser har inträffat efter räkenskapsårets slut.

Not 26 Fusion

2022

Fusioner redovisas med tillämpning av BFNAR 2021:5 Redovisning av fusion. Anskaffningsvärdet för andelarna fördelas på de identifierbara tillgångar och skulder som fanns i det överlåtande bolaget, och på eventuell goodwill som uppkom vid förvärvet av andelarna. Värdena justeras med utgångspunkt i förhållandena på fusionsdagen. Den fusionsdifferens som uppstår redovisas direkt mot eget kapital i det övertagande bolaget.

Den 3 november 2022 genomfördes en fusion där aktierna i de helägda dotterbolagen Gunnebo Cash Automation AB (org. nr. 556533-2076) fusionerades in i moderbolaget. Genom fusionen har moderbolaget tillförts direkt ägande i dotterbolaget Gunnebo Cash Automation AB.

Nettoomsättningen i Gunnebo Cash Automation AB uppgick per fusionsdagen till 92 471 tkr och resultatet uppgick till 4 486 tkr. Gunnebo Cash Automation AB:s balansräkning vid fusionen framgår nedan.

Immateriella anläggningstillgångar	5,529
Materiella anläggningstillgångar	853
Omsättningstillgångar	73,938
Summa tillgångar	80,320
Aktiekapital	110
Budna reserver	4,684
Fria reserver	40,713
Årets resultat	4,486
Avsättningar	9,945
Kortfristiga skulder	20,382
Summa skulder och eget kapital	80,320

Not 27 Disposition av företagets vinstmedel

Till bolagsstämmans förfogande står följande vinstmedel

Balanserade vinstmedel	385,248,240
Årets förlust	-75,965,124
Kronor	309,283,116

Styrelsen föreslår att den ansamlade förlusten disponeras så att den överförs i ny räkning

Kronor	309,283,116
Kronor	309,283,116

Göteborg, 20/9-24

Pierre-Xavier Séguin
Styrelseledamot

Christian Fritz Gerhard Weisser
Styrelseledamot

Bruno Claude Beernaerts
Styrelseledamot

Vår revisionsberättelse har lämnats den, 20/9-24

Deloitte AB

Carl Anders Nordell
Carl Anders Nordell
Auktoriserad revisor

2024102910527

Not 26 Fusion

2022

Fusioner redovisas med tillämpning av BFNAR 2021:5 Redovisning av fusion. Anskaffningsvärdet för andelarna fördelas på de identifierbara tillgångar och skulder som fanns i det överlåtande bolaget, och på eventuell goodwill som uppkom vid förvärvet av andelarna. Värdena justeras med utgångspunkt i förhållandena på fusionsdagen. Den fusionsdifferens som uppstår redovisas direkt mot eget kapital i det övertagande bolaget.

Den 3 november 2022 genomfördes en fusion där aktierna i de helägda dotterbolagen Gunnebo Cash Automation AB (org. nr. 556533-2078) fusionerades in i moderbolaget. Genom fusionen har moderbolaget tillförts direkt ägande i dotterbolaget Gunnebo Cash Automation AB.

Nettoomsättningen i Gunnebo Cash Automation AB uppgick per fusionsdagen till 99 471 tkr och resultatet uppgick till 4 486 tkr. Gunnebo Cash Automation ABs balansräkning vid fusionen framgår nedan.

Immateriella anläggningstillgångar	5,529
Materiella anläggningstillgångar	853
Omsättningstillgångar	73,938
Summa tillgångar	80,320
Aktiekapital	110
Budna reserver	4,684
Fria reserver	40,713
Årets resultat	4,486
Avsättningar	9,945
Kortfristiga skulder	20,382
Summa skulder och eget kapital	80,320

Not 27 Disposition av företagets vinstmedel

Till bolagsstämmans förfogande står följande vinstmedel

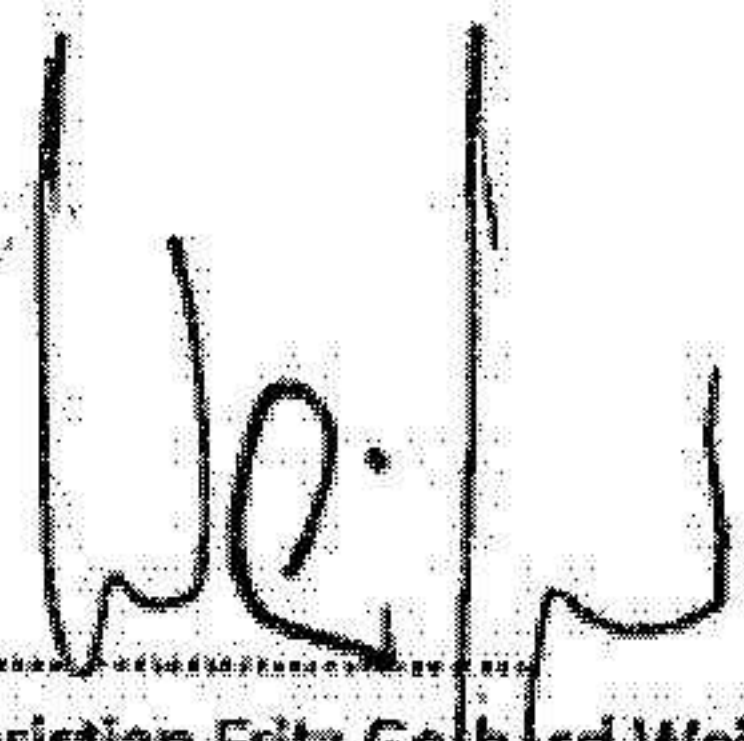
Balanserade vinstmedel	385,248,240
Årets förlust	-75,965,124
Kronor	309,283,116

Styrelsen föreslår att den ansamlade förlusten disponeras så att den överförs i ny räkning

Kronor	309,283,116
Kronor	309,283,116

Göteborg, 20/9-24

Pierre-Hubert Séguin
Styrelseordförande


Christian Fritz Gerhard Weisser
Styrelseledamot

Bruno Claude Beernaerts
Styrelseledamot

Vår revisionsberättelse har lämnats den,

Deloitte AB

Carl Anders Nordell
Auktoriserad revisor

2024102910528

Sesemi Cash Management Technologies Nordic AB
556041-2362

15(15)

Not 26 Fusion

2022

Fusioner redovisas med tillämpning av BFNAR 2021:5 Redovisning av fusion. Anskaffningsvärdet för andelarna fördelas på de identifierbara tillgångar och skulder som fanns i det överlåtande bolaget, och på eventuell goodwill som uppkom vid förvärvet av andelarna. Värdena justeras med utgångspunkt i förhållandena på fusionsdagen. Den fusionsdifferens som uppstår redovisas direkt mot eget kapital i det övertagande bolaget.

Den 3 november 2022 genomfördes en fusion där aktierna i de helägda dotterbolagen Gunnebo Cash Automation AB (org. nr. 556533-2078) fusionerades in i moderbolaget. Genom fusionen har moderbolaget tillförts direkt ägande i dotterbolaget Gunnebo Cash Automation AB.

Nettoomsättningen i Gunnebo Cash Automation AB uppgick per fusionsdagen till 99 471 tkr och resultatet uppgick till 4 486 tkr. Gunnebo Cash Automation ABs balansräkning vid fusionen framgår nedan.

Immateriella anläggningstillgångar	5,529
Materiella anläggningstillgångar	853
Omsättningstillgångar	73,938
Summa tillgångar	80,320
Aktiekapital	110
Budna reserver	4,684
Fria reserver	40,713
Årets resultat	4,486
Avsättningar	9,945
Kortfristiga skulder	20,382
Summa skulder och eget kapital	80,320

Not 27 Disposition av företagets vinstmedel

Till bolagsstämmans förfogande står följande vinstmedel

Balanserade vinstmedel	385,248,240
Årets förlust	-75,965,124
Kronor	309,283,116

Styrelsen föreslår att den ansamlade förlusten disponeras så att den överförs i ny räkning

Kronor	309,283,116
Kronor	309,283,116

Göteborg, 20/9-2024

Pierre-Hubert Séguin
Styrelseordförande

Christian Fritz Gerhard Welser
Styrelseledamot

Bruno Claude Beernaerts
Styrelseledamot

Vår revisionsberättelse har lämnats den,

Deloitte AB

Carl Anders Nordell
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i SESAMI CASH MANAGEMENT TECHNOLOGIES NORDIC AB
organisationsnummer 556041-2362

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för SESAMI CASH MANAGEMENT TECHNOLOGIES NORDIC AB för räkenskapsåret 2023-01-01-2024-01-31.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av SESAMI CASH MANAGEMENT TECHNOLOGIES NORDIC ABs finansiella ställning per den 31 januari 2024 och av dess finansiella resultat och kassaflöde för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till SESAMI CASH MANAGEMENT TECHNOLOGIES NORDIC AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som den bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Den upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om styrelsen avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund

av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

Som del av en revision enligt ISA använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för våra uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- skaffar vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar vi den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för SESAMI CASH MANAGEMENT TECHNOLOGIES NORDIC AB för räkenskapsåret 2023-01-01-2024-01-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till SESAMI CASH MANAGEMENT TECHNOLOGIES NORDIC AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Anmärkning

Årsredovisningen har inte upprättats i sådan tid att det varit möjligt att, enligt 7 kap. 10 § aktiebolagslagen, hålla bolagsstämman inom sex månader efter räkenskapsårets utgång.

Göteborg den 10 september 2024

Deloitte AB



Carl Anders Nordell
Auktoriserad revisor