

# DELÅRSRAPPORT JANUARI- MARS 2024

## Viktiga milstolpar banar väg för förvärvsverksamhet

### Första kvartalet 1 januari – 30 mars 2024

- Koncernens nettoomsättning i kvartal 1 uppgick till 1 373 (4 729) KSEK.
- Rörelseresultat för första kvartalet uppgick till 2 041 (-4 299) KSEK.
- Resultat per aktie före utspädning var för perioden 0,03 (-0,22) SEK per aktie och efter utspädning 0,03 (0,19) SEK per aktie.
- Kassaflödet för första kvartalet var 5 575 (-4 357) KSEK och kassan var vid kvartalets utgång 11 108 (6 337) KSEK.

### Väsentliga händelser under perioden

- Perpetua Medical (fd Pharmacolog i Uppsala) har fått order av DrugLog™-system för kvalitetskontroll av sammansatta läkemedel på ytterligare 2 sjukhus i Nederländerna och Spanien.
- Pharmacolog USA Inc. har fått en beställning från Inova Healthcare på ett WasteLog™-system som ska placeras på Inova Fair Oaks Hospital i Fairfax, VA.
- Perpetua Medical (fd Pharmacolog i Uppsala AB) avyttrade sin produktlinje Druglog™ till RaySearch Laboratories AB genom ett så kallat tillgångsförvärv. Det totala värdet av transaktionen uppgick till 8,5 miljoner kronor, varav kontantersättningen är 7 miljoner kronor.
- Perpetua Medical (fd Pharmacolog i Uppsala AB) sa upp det befintliga partnerskapsavtalet med Codonics Inc. på grund av otillräcklig försäljning.
- Styrelsen beslutade att utreda förutsättningarna för en ny affärsinriktning som kan innefatta förvärv av nischade och lönsamma företag inom life science-sektorn.
- Perpetua Medical (fd Pharmacolog i Uppsala AB) emitterade teckningsoptioner av serie TO3, i samband med Bolagets företrädesemission av andelar på Nasdaq First North Growth Marknad som slutfördes i juli 2023. Totalt utnyttjades 42 269 834 i februari 2024 teckningsoptioner av serie TO3, motsvarande cirka 90,4 procent av det totala antalet utestående teckningsoptioner av serie TO3, för teckning av 42 269 834 B-aktier. Perpetua Medical (fd Pharmacolog i Uppsala AB) erhöll cirka 2,3 miljoner kronor före emissionskostnader genom utnyttjande av teckningsoptionerna av serie TO3.

### Väsentliga händelser efter rapportperiodens utgång

- Anders Hedlund utsågs av styrelsen till interimis-VD efter Lars Gusch som avslutade sitt uppdrag som Verkställande direktör den 30 april 2024.
- Nolsterby Invest AB, kontrollerat av styrelseledamöterna Erik Hedlund och Anders Hedlund, köpte under perioden 2 april-5 april aktier i bolaget motsvarande ett värde av cirka 303 000 kr.

- Den extra bolagsstämman den 16 april beslutade om att anta förslag om Perpetua Medical AB (publ) som nytt namn för bolaget. Bolagets aktier handlas nu på Nasdaq First North Stockholm under tickern PERP B.
- Nolsterby Invest AB, kontrollerat av styrelseledamöterna Erik Hedlund och Anders Hedlund, köpte den 15 april aktier motsvarande ett värde av cirka 182 000 kronor.
- Camilla Lönn utsågs till bolagets nya CFO.

## VD kommenterar

Bästa aktieägare,

Den första maj tillträdde jag som VD för det som numera är Perpetua Medical AB. Det här är därmed mitt första VD-ord och också det första VD-ordet med den nya affärsinriktningen som vi har för avsikt att bygga upp. Innan jag går in på delårsrapporten och status för Perpetua Medical vill jag börja med att tacka min företrädare, Lars Gusch. Under det utmanande fjolåret klev Lars in på ett förtjänstfullt sätt och hade bland annat en nyckelroll i avyttringen av Druglog. Stort tack Lars och lycka till med dina nya utmaningar.

Om Q1-rapporten är det inte så mycket att säga. Vi redovisar ett positivt resultat vilket kan tyckas vara aningen ironiskt i sammanhanget. Det var just frånan av detta tillsammans med det bistra finansieringsklimatet under fjolåret som var huvudfaktorerna bakom beslutet att avveckla Pharmacolog-verksamheten.

Det goda resultatet är dock hänförligt till avyttringen av Druglog. Avtal om överlåtelse av Druglog slöts med Raysearch Laboratories under februari. Den kontanta köpeskillingen uppgick till 7 miljoner SEK vilket är intäktsfört under det första kvartalet.

Vi rapporterar likvida medel om strax över 11 MSEK vid kvartalets utgång. Vår avbränning efter halvårsskiftet kommer gå ner ytterligare i moderbolaget i takt med att det kostnadsbesparingsprogram som inleddes under 2023 får full effekt. I årsredovisningen för 2023 uttalar vi oss om att vi har en finansiell ställning som klarar fortsatt drift den närmaste 12-månadersperioden. Så långt allt gott. Den nuvarande situationen, med en relativt god kassaposition men utan någon verksamhet

att tala om, kommer dock inte skapa några bestående värden. Jag vill därför ge en uppdatering om de aktiviteter som pågår i Perpetua Medical.

Processen med att leta förvärvskandidater sker systematiskt tillsammans med erfarna rådgivare. Våra två nyckelkriterier vid förvärv kan enkelt beskrivas som "lönsamhet idag, tillväxtpotential imorgon". Konkret handlar det om att identifiera i grunden välskötta verksamheter där vi, med vår kompetens och nätverk inom sektorn, tillsammans med ägare och ledning kan utveckla dotterbolagen. Viktiga faktorer här är att produktportföljen har inslag av egna produkter och kan adressera en global efterfrågan.

Med det sagt har vi även respekt för vår nuvarande situation och kan initialt inte gå för högt i bolagsstorlek. Arbetet med att bygga upp en företagsgrupp kommer ske gradvis och hållbart. Vår förhoppning är att använda en del av befintlig kassa till de första förvärven. Samtidigt vill vi erbjuda nyckelpersoner i respektive bolag incitament till att vara kvar och utveckla verksamheten. Personberoendet i dessa bolag är ofta högt och kopplat till ett fåtal individer.

Från vår screening-lista om knappt 20 bolag är vi i pågående dialog med en handfull av dem. Vi har inte något uttalat mål om förvärvstempo men min förhoppning är att vi ska gå in i ett mer intensifierat skede med ett par av dem i närtid.

Det som är kvar av Pharmacolog-verksamheten är främst relaterat till Wastelog. Produkten togs fram utifrån samma teknologi som Druglog. Wastelog har dock haft en tydlig koppling mot USA-marknaden och har en installerad bas väl i nivå med Druglog.

Strategin med att också avyttra Wastelog ligger fast och vi för dialog med ett par intressenter.

Ambitionen med Perpetua Medical är att bygga upp en förvärvsverksamhet med självständiga dotterbolag verksamma inom hälsovårdssektorn. Den decentraliserade förvärvsmodellen tillsammans med långsiktigheten i ägandet är något vi tror starkt på. Jag ser fram emot att hålla er fortsatt uppdaterad om Perpetua Medicals utveckling!



Anders Hedlund,  
Verkställande direktör för Perpetua Medical  
AB (publ)

## Kort om Perpetua

Perpetua Medical's ambition är att bli en serieförvärvare av lönsamma bolag inom hälsovårdssektorn. Bolagets bedömning är att en decentraliserad ägarmodell, där verksamheterna och beslutsfattandet sker i självständiga dotterbolag, skapar bäst förutsättningar för värdeskapande. Bolagsnamnet Perpetua (det latinska ordet för evig) Medical återspeglar strategin att förvärva hälsovårdsbolag för att äga dem utan någon bestämd tidshorisont.

Bolaget är också fortfarande verksamt inom medicinsk teknik med produkten WasteLog™ som används för att förhindra att läkemedel hamnar i fel händer och är i huvudsak ämnad för den nordamerikanska marknaden samt med produkten Pharmacolog Dashboard™ som är ett webbaserat verktyg för analys och kontroll av genomförda kvalitetskontroller av iordningställda läkemedel. Strategin med att avyttra de kvarvarande produkterna från Pharmacolog-verksamheten ligger fast.

Perpetua Medical AB (publ):s aktie är listat på Nasdaq First North Stockholm och handlas under tickern PERP B.

## Koncernens omsättning och resultat

### Intäkter och kostnader

Koncernens nettoomsättning för det första kvartalet var 1 373 (4 729) KSEK, vilket motsvarar en minskning med ca 71% jämfört med det första kvartalet föregående år. Det är främst tre skäl till den minskade nettoomsättningen; 1) Ett högt jämförelsetal, 2) Neddragning av sälj- & marknadsaktiviteter för Pharmacolog-verksamheten och 3) Druglog avyttrades i februari och därmed har bolaget bara redovisat intäkter för produkten fram till dess. Övriga intäkter för perioden uppgick till 6 332 (27) KSEK och avser främst realisationsvinst från avyttringen av Druglog. Koncernens rörelsekostnader för det första kvartalet uppgick till 5 664 (9 055) KSEK vilket innebär en minskning med ca 37% jämfört med samma period föregående år. I övriga rörelsekostnader ingår en kostnad om 811 KSEK som avser en nedskrivning av långfristiga fordringar till följd av en försiktig värdering av fordringar bolaget erhöll vid avyttringen av Druglog. Personalkostnader för första kvartalet 2024 var 2 468 (4 186) SEK. Minskningen från föregående år är primärt en följd av det kostnadsbesparingsprogram som införts där bland annat antalet anställda minskats. Antalet anställda vid periodens utgång var 4 (9). Avskrivningar för första kvartalet uppgick till 10 (61) KSEK. Minskningen av avskrivningar beror främst på att immateriella anläggningstillgångar hänförliga till Druglog avyttrats under perioden.

### Rörelseresultat

Koncernens rörelseresultat för det första kvartalet uppgick till 2 041 (- 4 299) KSEK. Det positiva rörelseresultatet, trots lägre nettoomsättning, beror dels på en minskning av rörelsekostnader jämfört med föregående år och dels på avyttringen av Druglog som medförde en realisationsvinst om 6 330 KSEK.

## Koncernens kassaflöde och finansiella ställning

### Investeringar

Under det första kvartalet har inga nya investeringar gjorts jämfört med föregående års första kvartal då bolaget fortfarande investerade i utveckling av immateriella tillgångar i form av utvecklingskostnader genomfördes med 199 KSEK. Avyttring av Druglog skedde under det första kvartalet och där egenutvecklade immateriella tillgångar ingick. Det har därmed påverkat kassaflödet från investeringsverksamheten positivt. En del av försäljningsvärdet vid avyttringen erhöles genom en fordran på köparen där långfristig del av fordran är upptagen som nya lån till utomstående i kassaflödesanalysen. Den kontanta ersättningen för DrugLog var 7 000 KSEK. Den kontanta ersättningen erhöles under det första kvartalet. Under kvartalet uppgick koncernens nettoinvestering i materiella anläggningstillgångar till 0 (0) KSEK. Nettoinvestering av finansiella anläggningstillgångar bestående av långfristig fordran uppgår för kvartalet till 263(0) KSEK.

### Likviditet och Kassaflöde

Den 31 mars 2024 uppgick koncernens likvida medel till 11 108 (6 337) KSEK, varav moderbolagets likvida medel uppgick till 10 008 (6 004) KSEK. Soliditeten för koncernen uppgick till 84 (68) procent. Koncernens totala kassaflöde under kvartalet uppgick till 5 575 (-4 357) KSEK. Periodens positiva kassaflöde är främst hänförligt till försäljningen av Druglog där den kontanta delen av köpeskillingen uppgick till 7 000 KSEK samt genomförd nyemission där bolaget tillfördes 2 174 KSEK efter emissionskostnader.

## Finansiell ställning

Koncernens eget kapital uppgick per balansdagen till 12 419 (9 780) KSEK och moderbolagets eget kapital uppgick till 12 078 (9 154) KSEK. Nyemissionen som genomfördes till följd av att 42 269 834 teckningsoptioner av serie TO3 i februari 2024, nyttjades tillförde bolaget 2 174 KSEK efter emissionskostnader.

Under kvartalet beslutades om nedsättning av aktiekapital med 11 063 801,11 SEK från 11 726 310,53 till 662 503,42 SEK. Aktiekapitalet ökade under kvartalet med 422 698,34 vid den nyemission som genomfördes till följd av nyttjande av teckningsoptioner av serie TO3. Registrerat aktiekapital uppgick vid utgången av perioden till 1 085 501,76 SEK och antalet aktier var på balansdagen 108 520 716 st.

I finansiella poster för moderbolaget ingår nedskrivning av andelar och långfristiga fordringar på dotterbolag med 3 (1 746) KSEK för kvartalet, enligt försiktighetsprincipen. Moderbolagets lämnade aktieägartillskott till det amerikanska dotterbolaget per balansdagen uppgår till 12 878 KSEK varav nedskrivet med 12 878 KSEK. Moderbolaget har per balansdagen givit långfristiga lån till dotterbolaget i Frankrike på totalt 1 039 KSEK, varav nedskrivet med 1 039 KSEK. Moderbolaget har även lämnat ägartillskott om 6 719 KSEK genom omföring av tidigare lämnade lån till eget kapital, vilket skrivits ned i sin helhet med 6 719 KSEK

## Nyemissioner och optioner

Det slutfördes en företrädesemission den 11 juli 2023 där varje innehavd aktie i Perpetua Medical (fd Pharmacolog) berättigar till en (1) uniträtt bestående av fyra nyemitterade aktier och fyra teckningsoptioner av serie TO3. Bolaget tillfördes 16 359 KSEK före emissionskostnader. Nyttjandeperioden för teckningsoptioner av serie TO3 löpte från den 9 februari 2024 till den 23 februari 2024. Totalt utnyttjades 42 269 834 teckningsoptioner av serie TO3 i februari 2024, motsvarande cirka 90,4 procent av det totala antalet utestående teckningsoptioner av serie TO3, för teckning av 42 269 834 B-aktier. Perpetua Medical erhöll cirka 2 282 KSEK före emissionskostnader och cirka 2173 KSEK efter emissionskostnader, genom utnyttjande av teckningsoptionerna av serie TO3.

Perpetua Medical införde enligt beslut på extra bolagsstämma den 23 mars 2021 i enlighet med styrelsens förslag, ett personaloptionsprogram 2021/2026 genom en riktad emission av 636 185 teckningsoptioner till bolaget självt. Programmet omfattar högst 445 329 personaloptioner som vederlagsfritt ska tilldelas deltagarna i personaloptionsprogrammet. Deltagare kan utöva tilldelade och intjänade personaloptioner tidigast 36 månader och senast 40 månader efter tilldelningen, dock aldrig senare än den 23 juli 2026. Varje personaloption ska berättiga deltagaren att under utövandeperioden förvärva en (1) ny B-aktie i bolaget till ett lösenpris motsvarande 110% av genomsnittlig sista betalkurs för bolagets B-aktie på Nasdaq First North Growth Market under perioden den 9 mars till den 22 mars 2021. Antalet utdelade personaloptioner uppgick till 200 000 st per balansdagen. Efter balansdagen har fler anställningar avslutats och personaloptioner är därmed återförda. Detta medför att per rapportdatumet finns endast 60 000 utdelade personaloptioner.

## Redovisningsprinciper

Denna delårsrapport är upprättad baserad på Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3). Redovisningsprinciperna är oförändrade mot föregående period.

## Koncerförhållanden

Moderbolaget Perpetua Medical AB (publ), org nr 556723-6418, med säte i Uppsala, upprättar koncernredovisning med de helägda dotterbolagen Pharmacolog USA Inc. org nr 35-2641884, med säte i Chicago, USA samt Pharmacolog France Sarl, org nr 882502149, med säte i Paris, Frankrike.

## Aktien och Aktieägare

Aktuell information om Perpetua Medical AB (publ)s aktie och aktieägare finns på bolagets hemsida: <https://perpetuamedical.se/>

## Risker och osäkerhetsfaktorer

Perpetua Medical har under första kvartalet avyttrat produktlinjen DrugLog™. Bolagets förhoppning är fortsatt att även kunna avyttra WasteLog™. Styrelsen för Perpetua Medical har samtidigt under första kvartalet arbetat fram en plan för en ny affärsinriktning vilket kan komma att innefatta förvärv av mindre men lönsamma bolag inom hälsovårdssektorn.

Även denna nya verksamhet är förknippad med betydande osäkerhet och risker. Bolaget har ännu inte gjort sitt första förvärv och det finns inga garantier för att förvärv kommer ske. Uteblivet resultat kan bero på ett flertal faktorer, till exempel att säljare och köpare inte kommer överens om villkoren för företagsförsäljningen. Det kan heller inte uteslutas att finansiering av ett förvärv måste finansieras med ytterligare kapitalanskaffning vilket kan ha en negativ påverkan på bolagets befintliga aktieägare.

## Nyckelpersoner

Perpetua Medical är ett litet företag och därmed beroende av ett antal nyckelpersoner för att nå framgång. Om en eller flera nyckelpersoner lämnar Perpetua kan det medföra negativa konsekvenser för verksamhet och resultat.

## Finansierings- och rörelsekapitalbehov samt finansieringsrisk

Bolaget befinner sig i ett skede med skifte av verksamhet. Det finns risk att Perpetua Medical även i framtiden kan komma att behöva anskaffa ytterligare kapital. Tillgången till ytterligare finansiering påverkas av ett flertal faktorer som marknadsvillkor, den generella tillgången till krediter samt Perpetua Medicals kreditvärdighet och kreditkapacitet. Störningar och osäkerhet på kapital- och kreditmarknaderna kan också begränsa tillgången till det kapital som krävs för att bedriva befintlig och ny verksamhet.



I det fall Perpetua Medical i framtiden misslyckas med att anskaffa nödvändigt kapital på för bolaget rimliga villkor kan verksamheten, den finansiella ställningen och resultatet komma att påverkas negativt. I den mån Perpetua Medical skaffar ytterligare finansiering genom att emittera aktier eller aktierelaterade instrument kommer Perpetua Medicals aktieägare att drabbas av utspädning i den mån sådana nyemissioner sker med avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt.

För mer fullständig redovisning av risker och osäkerhetsfaktorer hänvisas årsredovisning för 2023.

## Transaktioner med närstående

Inga transaktioner med närstående har skett under kvartalet.

## Revisorsgranskning

Denna delårsrapport har ej varit föremål för granskning av bolagets revisor.

## Kommande rapporter

### Delårsrapport april-juni 2024

23 augusti, 2024

### Delårsrapport juli-september 2024

22 November, 2024

### Bokslutskommuniké 2024

14 februari, 2025

## För mer information

### För ytterligare information, vänligen kontakta:

Anders Hedlund, vd, tel: 070-9520912 eller via

e-post: [anders.hedlund@perpetuamedical.se](mailto:anders.hedlund@perpetuamedical.se)

**Bolagets Certified Adviser** är Mangold Fondkommission AB som nås på telefonnummer 08-5030 15 50 eller via [ca@mangold.se](mailto:ca@mangold.se).

### Delårsrapporten finns tillgänglig på:

[Financial reports | Perpetua Medical AB](#)

Perpetua Medical AB (publ), Ekeby bruk 2N, 752 63 Uppsala

Org nr 556723-6418

Telefon: +46 18 50 01 01

E-post: [info@perpetuamedical.se](mailto:info@perpetuamedical.se)

Hemsida: [www.perpetuamedical.se](http://www.perpetuamedical.se)

## Rapportens undertecknande

Uppsala den 17 Maj 2024

Erik Hedlund  
Ordförande

Ragnar Linder  
Ledamot

Henrik Magnusson Hjorth  
Leamot

Anders Hedlund  
Ledamot, Verkställande direktör

## Koncernens Resultaträkning

Belopp i KSEK	3 mån jan-mar 2024	3 mån jan-mar 2023	12 mån jan-dec 2023
<b>Rörelsens intäkter</b>			
Nettoomsättning	1 373	4 729	9 936
Övriga rörelseintäkter	6 332	27	48
<b>Summa intäkter</b>	<b>7 705</b>	<b>4 756</b>	<b>9 984</b>
<b>Rörelsens kostnader</b>			
Råvaror och förnödenheter	-396	-1 712	-4 089
Övriga externa kostnader	-1 942	-2 947	-9 306
Personalkostnader	-2 468	-4 186	-14 473
Avskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-10	-61	-178
Övriga rörelsekostnader	-848	-149	-430
<b>Summa rörelsekostnader</b>	<b>-5 664</b>	<b>-9 055</b>	<b>-28 476</b>
<b>Rörelseresultat</b>	<b>2 041</b>	<b>-4 299</b>	<b>-18 492</b>
<b>Resultat från finansiella poster</b>			
Ränteintäkter och liknande poster	69	122	290
Räntekostnader och liknande poster	-1	-13	-75
<b>Summa resultat från finansiella poster</b>	<b>68</b>	<b>109</b>	<b>216</b>
<b>Periodens resultat</b>	<b>2 108</b>	<b>-4 190</b>	<b>-18 277</b>
<b>Resultat per aktie före utspädning (SEK)</b>	0,03	-0,22	-0,44
<b>Resultat per aktie efter utspädning (SEK)</b>	0,03	-0,19	-0,27

## Koncernens Balansräkning

Belopp i KSEK	2024-03-31	2023-03-31	2023-12-31
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
Immateriella anläggningstillgångar	0	1 863	2 170
Materiella anläggningstillgångar	62	565	72
Finansiella anläggningstillgångar	796	59	404
<b>Summa anläggningstillgångar</b>	<b>858</b>	<b>2 487</b>	<b>2 646</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
Varulager	724	687	577
Kundfordringar	580	3 314	2 168
Övriga kortfristiga fordringar	1 064	1 037	935
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	484	543	451
Kassa och bank	11 108	6 337	5 533
<b>Summa omsättningstillgångar</b>	<b>13 960</b>	<b>11 918</b>	<b>9 664</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>	<b>14 818</b>	<b>14 405</b>	<b>12 310</b>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>			
Aktiekapital	1 085	11 685	11 726
Bundna reserver	0	1 862	2 170
Fria reserver	9 225	423	12 452
Periodens resultat	2 108	-4 190	-18 277
<b>Summa eget kapital</b>	<b>12 419</b>	<b>9 780</b>	<b>8 071</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Skulder till kreditinstitut	0	306	56
Leverantörsskulder	977	1 203	1 176
Övriga kortfristiga skulder	261	768	716
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	1 162	2 348	2 291
<b>Summa kortfristiga skulder</b>	<b>2 399</b>	<b>4 625</b>	<b>4 239</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>	<b>14 818</b>	<b>14 405</b>	<b>12 310</b>
<b>Ställda säkerheter</b>	<b>50</b>	<b>2 700</b>	<b>2 700</b>

## Koncernens förändring Eget kapital

Belopp i KSEK	3 mån	3 mån	12 mån
	jan-mar 2024	jan-mar 2023	jan-dec 2023
<b>Ingående eget kapital</b>	8 071	14 031	14 031
Nyemission	2 283	0	16 365
Emissionskostnader	-108	0	-3 916
Periodens resultat	2 108	-4 190	-18 277
Omräkningsdifferens	65	-61	-133
<b>Utgående eget kapital</b>	<b>12 418</b>	<b>9 780</b>	<b>8 071</b>

## Koncernens Kassaflödesanalys

Belopp i KSEK	3 mån jan-mar 2024	3 mån jan-mar 2023	12 mån jan-dec 2023
<b>Den löpande verksamheten</b>			
Rörelseresultat	2 041	-4 299	-18 492
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	-5 519	-6	428
Finansiella poster	68	109	216
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital</b>	<b>-3 410</b>	<b>-4 196</b>	<b>-17 848</b>
<b>Kassaflöde från förändring av rörelsekapitalet</b>			
Ökning (-)/minskning (+) av lager	-147	-24	86
Ökning (-)/minskning (+) av kundfordringar	1 588	-221	925
Ökning (-)/minskning (+) av övriga kortfristiga fordringar	-369	477	671
Ökning (+)/minskning (-) av leverantörsskulder	-199	-273	-300
Ökning (+)/minskning (-) av övriga kortfristiga skulder	-1 584	162	54
<b>Kassaflöde från löpande verksamheten</b>	<b>-4 121</b>	<b>-4 075</b>	<b>-16 412</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>			
Investeringar i immateriella anläggningstillgångar	0	-199	-620
Investeringar i materiella anläggningstillgångar, netto	0	0	100
Investeringar i finansiella anläggningstillgångar, netto	263	0	-345
Försäljning av immateriella anläggningstillgångar	8 500	0	0
Ny utlåning till utomstående	-1 293	0	0
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>	<b>7 470</b>	<b>-199</b>	<b>-865</b>
<b>Finansieringsverksamheten</b>			
Nyemission	2 282	0	12 449
Amortering av lån	-56	-83	-333
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>	<b>2 226</b>	<b>-83</b>	<b>12 116</b>
<b>Periodens kassaflöde</b>	<b>5 575</b>	<b>-4 357</b>	<b>-5 161</b>
Likvida medel vid periodens början	5 533	10 694	10 694
Likvida medel vid periodens slut	11 108	6 337	5 533

## Koncernens Nyckeltal

	<b>3 mån jan-mars 2024</b>	<b>3 mån jan-mars 2023</b>	<b>12 mån jan-dec 2023</b>
Nettoomsättning, KSEK	1 373	4 729	9 936
Rörelseresultat, KSEK	2 041	-4 299	-18 492
Justerat eget kapital, KSEK	12 419	9 780	8 071
Soliditet, %	84%	68%	66%
Balansomslutning, KSEK	14 818	14 405	12 310
Kassalikviditet, %	582%	258%	228%
Utdelning, SEK	-	-	-
Genomsnittligt antal aktier före utspädning	82 043 467	19 474 682	41 552 658
Genomsnittligt antal aktier efter utspädning	82 488 796	22 415 306	66 576 944
Resultat per aktie före utspädning, SEK	0,03	-0,22	-0,44
Resultat per aktie efter utspädning, SEK	0,03	-0,19	-0,27
Antal aktier per balansdagen	108 520 176	19 474 682	66 250 342
Eget kapital per aktie, SEK	0,11	0,50	0,12
Antal anställda, vid periodens slut	4	9	7

## Moderbolagets Resultaträkning

Belopp i KSEK	3 mån jan-mar 2024	3 mån jan-mar 2023	12 mån jan-dec 2023
<b>Rörelsens intäkter</b>			
Nettoomsättning	1 028	4 784	7 959
Övriga rörelseintäkter	6 332	26	48
<b>Summa intäkter</b>	<b>7 359</b>	<b>4 810</b>	<b>8 007</b>
<b>Rörelsens kostnader</b>			
Råvaror och förnödenheter	-334	-1 728	-4 013
Övriga externa kostnader	-1 572	-2 478	-7 499
Personalkostnader	-2 241	-2 957	-10 060
Avskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-10	-60	-178
Övriga rörelsekostnader	-837	-149	-421
<b>Summa rörelsekostnader</b>	<b>-4 995</b>	<b>-7 372</b>	<b>-22 171</b>
<b>Rörelseresultat</b>	<b>2 365</b>	<b>-2 562</b>	<b>-14 164</b>
<b>Resultat från finansiella poster</b>			
Resultat från andelar i koncernföretag	-3	-1 746	-4 350
Ränteintäkter och liknande poster	71	138	321
Räntekostnader och liknande poster	-1	-13	-122
<b>Summa resultat från finansiella poster</b>	<b>68</b>	<b>-1 621</b>	<b>-4 151</b>
<b>Periodens resultat</b>	<b>2 433</b>	<b>-4 183</b>	<b>-18 315</b>



## Moderbolagets Balansräkning

Belopp i KSEK	2024-03-31	2023-03-31	2023-12-31
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
Immateriella anläggningstillgångar	0	1 863	2 170
Materiella anläggningstillgångar	62	564	72
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	879	1 052	879
Fordran koncernföretag	0	0	0
Andra långfristiga fordringar	533	50	51
<b>Summa anläggningstillgångar</b>	<b>1 474</b>	<b>3 529</b>	<b>3 172</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
Varulager	724	687	577
Kundfordringar	96	2 202	918
Fordran koncernföretag	883	0	774
Övriga kortfristiga fordringar	527	664	274
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	460	274	410
Kassa och bank	10 008	6 004	4 916
<b>Summa omsättningstillgångar</b>	<b>12 699</b>	<b>9 831</b>	<b>7 869</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>	<b>14 173</b>	<b>13 360</b>	<b>11 041</b>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>			
Aktiekapital	1 085	11 685	11 726
Fond för utvecklingsutgifter	0	1 863	2 170
Pågående emission	0	0	0
Överkursfond	14 267	9 734	12 407
Balanserat resultat	-5 707	-9 945	-517
Periodens resultat	2 433	-4 183	-18 315
<b>Summa eget kapital</b>	<b>12 078</b>	<b>9 154</b>	<b>7 471</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Skulder till kreditinstitut	0	305	56
Leverantörsskulder	840	1 074	1 012
Skulder till koncernföretag	0	32	0
Övriga kortfristiga skulder	188	641	418
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	1 066	2 154	2 084
<b>Summa kortfristiga skulder</b>	<b>2 094</b>	<b>4 206</b>	<b>3 570</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>	<b>14 173</b>	<b>13 360</b>	<b>11 041</b>
<b>Ställda säkerheter</b>	50	2 700	2 700

## Moderbolagets förändring av Eget kapital

Belopp i KSEK	<b>3 mån jan-mar 2024</b>	<b>3 mån jan-mar 2023</b>	<b>12 mån jan-dec 2023</b>
<b>Ingående eget kapital</b>	7 471	13 337	13 337
Nyemission	2 283	0	16 365
Emissionskostnader	-108	0	-3 916
Periodens resultat	2 433	-4 183	-18 315
<b>Utgående eget kapital</b>	<b>12 078</b>	<b>9 154</b>	<b>7 471</b>

## Moderbolagets kassaflödesanalys

Belopp i KSEK	3 mån jan-mar 2024	3 mån jan-mar 2023	12 mån jan-dec 2023
<b>Den löpande verksamheten</b>			
Rörelseresultat	2 365	-2 562	-14 164
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	-5 413	1 800	4 912
Finansiella poster	68	-1 621	-4 151
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital</b>	<b>-2 980</b>	<b>-2 383</b>	<b>-13 403</b>
<b>Kassaflöde från förändring av rörelsekapitalet</b>			
Ökning (-)/minskning (+) av lager	-147	-24	86
Ökning (-)/minskning (+) av kundfordringar	822	358	1 642
Ökning (-)/minskning (+) av övriga kortfristiga fordringar	-618	720	199
Ökning (+)/minskning (-) av leverantörsskulder	-172	-227	-289
Ökning (+)/minskning (-) av övriga kortfristiga skulder	-1 246	492	166
<b>Kassaflöde från löpande verksamheten</b>	<b>-4 341</b>	<b>-1 064</b>	<b>-11 599</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>			
Investeringar i immateriella anläggningstillgångar	0	-199	-620
Investeringar i materiella anläggningstillgångar, netto	0	0	100
Investeringar i finansiella anläggningstillgångar, netto	0	-1 633	-4 065
Försäljning av immateriella anläggningstillgångar	8 500	0	0
Ny utlåning till utomstående	-1 293	0	0
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>	<b>7 207</b>	<b>-1 832</b>	<b>-4 585</b>
<b>Finansieringsverksamheten</b>			
Nyemission	2 282	0	12 449
Amortering av lån	-56	-83	-333
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>	<b>2 226</b>	<b>-83</b>	<b>12 116</b>
<b>Periodens kassaflöde</b>	<b>5 092</b>	<b>-2 979</b>	<b>-4 067</b>
Likvida medel vid periodens början	4 916	8 983	8 983
Likvida medel vid periodens slut	10 008	6 004	4 916

## Moderbolagets Nyckeltal

Belopp i KSEK	<b>3 mån jan-mar 2024</b>	<b>3 mån jan-mar 2023</b>	<b>12 mån jan-dec 2023</b>
Nettoomsättning, KSEK	1 028	4 784	7 959
Rörelseresultat, KSEK	2 365	-2 562	-14 164
Justerat eget kapital, KSEK	12 078	9 154	7 471
Soliditet, %	85%	69%	68%
Balansomslutning, KSEK	14 173	13 360	11 041
Kassalikviditet, %	606%	234%	220%
Utdelning, SEK	-	-	-
Genomsnittligt antal aktier före utspädning	82 043 467	19 474 682	41 552 658
Genomsnittligt antal aktier efter utspädning	82 488 796	22 415 306	66 576 944
Resultat per aktie före utspädning, SEK	0,03	-0,21	-0,44
Resultat per aktie efter utspädning, SEK	0,03	-0,19	-0,28
Antal aktier per balansdagen	108 520 176	19 474 682	66 250 342
Eget kapital per aktie, SEK	0,11	0,47	0,11
Antal anställda, vid periodens slut	4	7	6