

DELÅRSRAPPORT JANUARI– JUNI 2024

Fortsatt tydliga steg mot förvärvsverksamhet

Andra kvartalet 1 april – 30 juni 2024

- Koncernens nettoomsättning i kvartal två uppgick till 1 017 (1 279) KSEK.
- Rörelseresultat för andra kvartalet uppgick till -2 225 (- 5 589) KSEK.
- Resultat per aktie var för perioden -0,02 (-0,29) SEK per aktie.
- Kassaflödet för andra kvartalet var - 2 206 (- 3 944) KSEK och kassan var vid kvartalets utgång 8 902 (2 393) KSEK.

Väsentliga händelser under perioden 1 april – 30 juni 2024

- Styrelsen beslutade att utse Anders Hedlund till interimis-CEO från och med första maj, 2024.
- Nolsterby Invest AB, som kontrolleras av ledamöterna Erik Hedlund och Anders Hedlund, köpte under perioden 2 april till 5 april aktier till ett totalt värde om cirka 303 000 SEK. Aktierna köptes i den löpande handeln på First North Stockholm. Efter köpen uppgick Nolsterby Invest:s ägande i Perpetua Medical AB till 25 565 294 aktier.
- Extra bolagsstämma i Perpetua Medical AB, ägde rum onsdagen den 16 april 2024. Samtliga beslut fattades i enlighet med styrelsens tidigare offentliggjorda förslag och med erforderlig majoritet. Det beslutades att ändra Företagsnamn i bolagsordningen till "Bolagets företagsnamn är Perpetua Medical AB (publ)." samt att ändra Verksamhet i bolagsordningen till: "Bolaget ska, genom hel- och delägda dotterbolag, utveckla, tillverka, marknadsföra och sälja produkter och lösningar inom hälsovårdssektorn, samt idka annan därmed förenlig verksamhet."
- Nolsterby Invest AB, som kontrolleras av ledamöterna Erik Hedlund och Anders Hedlund, köpte den 15 april aktier till ett totalt värde om cirka 182 000 SEK. Aktierna köptes i den löpande handeln på First North Stockholm. Efter köpet uppgick Nolsterby Invest:s ägande i Perpetua Medical till 27 265 294 aktier.
- Perpetua Medical AB började den 24 april handlas på Nasdaq First North Stockholm med tickern PERP B.
- Perpetua Medical utsåg Camilla Lönn till ny CFO.
- Perpetua Medical erbjöds lånefacilitet om upp till 25 miljoner kronor av huvudägaren Nolsterby Invest för att nyttja vid förvärv av aktier i andra bolag.
- Årsstämman i Perpetua Medical AB (publ) hölls den 14 juni 2024. Stämman beslutade i samtliga föreslagna ärenden i enlighet med styrelsens förslag som tidigare offentliggjorts.
- Perpetua Medical AB (publ) ("Perpetua Medical") ingick en avsiktsförklaring med aktieägarna i ES-Medical AB ("ES-Medical" eller "Bolaget") avseende en investering i Bolaget samt förvärv av aktier i ES-Medical. Perpetua Medicals ägarandel avses uppgå till 70 procent av aktierna i Bolaget efter transaktionen, med en option att förvärva resterande 30 procent efter tre år.

Väsentliga händelser efter rapportperiodens utgång

- Perpetua Medical AB (publ) ("Perpetua Medical") utsåg Mangold Fondkommission AB ("Mangold") till likviditetsgarant under en tidsbegränsad period för bolagets aktier noterade på Nasdaq First North. Åtagandet sker inom ramen för Nasdaq Stockholms regelverk avseende likviditetsgaranter.
- Perpetua Medical ingick avsiktsförklaring om avyttring av WasteLog. Affären är tänkt att ske i två steg där det första steget inkluderar avyttring av Pharmacolog Inc inklusive samtliga kundkontrakt för WasteLog.

Förta halvåret 1 januari – 30 juni 2024

- Koncernens nettoomsättning första halvåret uppgick till 2 390 (6 008) KSEK.
- Rörelseresultat för första halvåret uppgick till -185(-9 887) KSEK.
- Resultat per aktie var för perioden 0 (-0,50) SEK per aktie.
- Kassaflödet för första halvåret var 3 369 (-8 301) KSEK och kassan var vid kvartalets utgång 8 902 (2 393) KSEK.

VD kommenterar

Bästa aktieägare,

Det andra kvartalet markerar startskottet för den nya affärsinriktningen. Ett par viktiga milstolpar uppnåddes. Förutom att vi har bytt bolagsnamn och börjar få en organisation som är anpassad för Perpetua's verksamhet så har bolaget erbjudits en lånefacilitet om upp till 25 miljoner SEK. Lånefaciliteten är icke-säkerställd, icke-konvertibel och därmed icke-utspädande för bolagets aktieägare. Då det är fråga om en närståendetransaktion ska denna godkännas på extra stämma i slutet av augusti.

Den viktigaste milstolpen under kvartalet är att vi har ingått avsiktsförklaring om förvärv av en majoritetspost i ES Medical AB, med en option på att göra det till ett helägt dotterbolag efter tre år. Avsiktsförklaringen tecknades i juni och vi är nu inne i en företagsbesiktningsprocess. Undertecknande av aktieöverlåtelsen är planerad till innevarande kvartal.

Det ekonomiska utfallet i kvartalet präglas av en Pharmacolog-verksamhet som är fortsatt under avveckling och en Perpetua-verksamhet som ännu inte gjort avtryck i siffrorna. Därmed avspeglar heller inte kostnadsmassan under det andra kvartalet den nya verksamheten. De kostnadsbesparingsprogram som lanserades med Pharmacolog-verksamheten kommer få full effekt efter det andra kvartalet. Vi rapporterar likvida medel om cirka 9 MSEK vid kvartalets utgång. Vid ett godkännande av lånefaciliteten på den extra bolagsstämman upprepar vi vårt budskap om att, tillsammans med befintlig kassa, de första förvärven ska kunna finansieras med icke-utspädande kapital.

Jag, tillsammans med styrelsen, har en klar bild av vad vi behöver göra för att skapa aktieägarvärde. Det är en strategi för att gradvis och långsiktigt bygga bestående värden i bolaget.

I vår första screeningsprocess som vi tog fram tidigare i år var ett av filtren att bolagen skulle ha en omsättning upp till 20 MSEK. I den storlekshärden är vissa av bolagen ute i en strukturerad försäljningsprocess medan många inte har blivit uppvaktad av tilltänkta köpare alls. De bolag som har intresserat oss har kunnat delats in i något av följande kategorier:

- Bolaget gör break-even eller har en blygsam lönsamhet men vi ser att, med en rimlig investering, utveckla bolaget mot tillväxt och ökade marginaler (här utgör ES Medical ett bra exempel)

- Bolaget har ett rörelseresultat som är tillräckligt för att täcka Perpetuas fasta kostnader och sedermera ta gruppen till lönsamhet, något jag är mån om ska ske skyndsamt. Denna kategori är endast relevant om värderingsmultiplarna är acceptabla.

Dessa två kategorier kommer vara av prioritet under resterande 2024 och 2025, med reservation för att vi gradvis rör oss uppåt något i omsättningsstorlek. På längre sikt är ambitionen att förvärva bolag med hög lönsamhet och stort förädlingsvärde i produktportföljen.

Vi har hållit en bra aktivitetsnivå under sommaren. Vi har initierat ett flertal nya kontakter med potentiella bolag att förvärva. Det är alltid svårt att förutspå när kommunikation om nästa förvärv kan ske och vi lämnar inte heller några explicita mål om det. Däremot kan man som aktieägare

förvänta sig att vi kontinuerligt och löpande för parallella dialoger med förvärvsobjekt.

Vi ser med tillförsikt fram emot ett spännande och intensivt resterande 2024!



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

Kort om Perpetua

Perpetua Medical är en förvärvare 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.

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 andra kvartalet

Koncernens nettoomsättning för det andra kvartalet var 1 017 (1 279) KSEK, vilket motsvarar en minskning med cirka 20% jämfört med det andra kvartalet föregående år. Det är främst två skäl till den minskade nettoomsättningen; Pågående avveckling av sälj- & marknadsaktiviteter för Pharmacolog-verksamheten samt att Druglog avyttrades i februari och därmed har bolaget inte redovisat intäkter för ny försäljning av produkten under andra kvartalet.

Koncernens rörelsekostnader för det andra kvartalet uppgick till 3 245 (6 871) KSEK vilket innebär en minskning med ca 53% jämfört med samma period föregående år. Kostnadsminskningen är en följd av det kostnadsbesparingsprogram som påbörjades hösten 2023. Personalkostnader för andra kvartalet 2024 var 755 (3 722) SEK. Minskningen av personalkostnader från föregående år är också det primärt en följd av det kostnadsbesparingsprogram som införts där bland annat antalet anställda minskats. Antalet anställda vid periodens utgång var 0 (9). Avskrivningar för andra kvartalet uppgick till 1 (55) KSEK. Minskningen av avskrivningar beror främst på att immateriella anläggningstillgångar hänförliga till Druglog avyttrats under första kvartalet 2024. Efter kvartalets utgång har bolaget ingått en avsiktsförklaring om försäljning av Wastelog.

Intäkter och kostnader första halvåret

Koncernens nettoomsättning för det första halvåret var 2 390 (6 008) KSEK, vilket motsvarar en minskning med ca 60% jämfört med det första halvåret föregående år. Det beror främst på neddragning av sälj- & marknadsaktiviteter för Pharmacolog-verksamheten samt att Druglog avyttrades i februari och därmed har bolaget bara redovisat intäkter för produkten fram till dess. Övriga intäkter för perioden uppgick till 6 334 (30) KSEK och avser främst realisationsvinst från avyttringen av Druglog.

Koncernens rörelsekostnader för det första halvåret uppgick till 8 909 (15 925) KSEK vilket innebär en minskning med ca 44% 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. Minskningen från föregående år är primärt en följd av det kostnadsbesparingsprogram som införts där bland annat antalet anställda minskats.

Rörelseresultat andra kvartalet

Koncernens rörelseresultat för det andra kvartalet uppgick till -2 225 (- 5 589) KSEK. Det förbättrade rörelseresultatet beror primärt på en minskning av rörelsekostnader jämfört med föregående år.

Rörelseresultat första halvåret

Koncernens rörelseresultat för det första halvåret uppgick till -185 (-9 887) KSEK. Det förbättrade 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 andra kvartalet

Under andra kvartalet har inga nya investeringar gjorts. Föregående år under motsvarande period investerade bolaget i egenutveckling av immateriella tillgångar. Nettoinvestering av finansiella anläggningstillgångar bestående av långfristig fordran uppgår för kvartalet till -113(0) KSEK.

Investeringar första halvåret

Under det första halvåret har inga nya investeringar gjorts jämfört med föregående års första halvår då bolaget fortfarande investerade i utveckling av immateriella tillgångar i form av utvecklingskostnader genomfördes med 390 KSEK. Avyttring av Druglog skedde under det första kvartalet och där egenutvecklade immateriella tillgångar ingick. Det har därmed påverkat kassaflödet från investeringsverksamheten positivt under det första halvåret. 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.

Likviditet och Kassaflöde andra kvartalet

Den 30 juni 2024 uppgick koncernens likvida medel till 8 902 (2 393) KSEK, varav moderbolagets likvida medel uppgick till 8 832 (1 038) KSEK. Soliditeten för koncernen uppgick till 86 (66) procent. Koncernens totala kassaflöde under andra kvartalet uppgick till -2 206 (-3 944) KSEK. Periodens negativa kassaflöde är primärt hänförligt till kassaflöde från rörelsen.

Likviditet och Kassaflöde första halvåret

Kassaflödet för första halvåret uppgick till 3 369 (-8 301) KSEK och påverkas, utöver den löpande verksamheten till stor del av 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 10 312 (12 551) KSEK och moderbolagets eget kapital uppgick till 9 994 (13 119) 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 första 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 första 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 andra kvartalet till 1 085 501,76 SEK och antalet aktier var på balansdagen 108 520 716 st.

Vid extra bolagsstämma som ska hållas den 30 augusti 2024 har styrelsen föreslagit att stämman beslutar att genomföra en sammanläggning av aktier varigenom 24 aktier läggs samman till 1 aktie, vilket innebär att antalet registrerade aktier minskar från 108 520 176 aktier till 4 521 674 aktier om förslaget röstas igenom på stämman.

I finansiella poster för moderbolaget ingår nedskrivning av andelar och långfristiga fordringar på dotterbolag med 3 (211) KSEK för kvartalet, enligt försiktighetsprincipen. Moderbolagets lämnade aktieägartillskott till det amerikanska dotterbolaget per balansdagen uppgår till 13 665 KSEK varav nedskrivet med 12 878 KSEK. Moderbolaget har per balansdagen givit långfristiga lån till dotterbolaget i Frankrike på totalt 1 042 KSEK, varav nedskrivet med 1 042 KSEK. Moderbolaget har även lämnat ägartillskott om 6 923 KSEK genom omföring av tidigare lämnade lån till eget kapital, vilket skrivits ned i sin helhet med 6 923 KSEK

Nyemissioner och optioner

Det slutfördes en företrädesemission den 11 juli 2023 där varje innehavd aktie i Perpetua Medical 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 2174 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. Samtliga personer som tilldelats personaloptioner har avslutat sin anställning och därmed finns det inte längre några utestående 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

Under perioden har Perpetua Medical AB köpt tjänster för totalt 50 KSEK från Nolsterby Invest AB som äger 25,1 procent av aktierna i Perpetua Medical AB (publ) och därmed anses vara närstående till bolaget. Kostnaden ingår i övriga externa kostnader. Tjänsternas verkliga värde uppskattas att uppgå till cirka 450 KSEK.

Bolagets huvudägare Nolsterby Invest AB har erbjudit en lånefacilitet om upp till 25 miljoner kronor, under förutsättning att avtalet godkänns av den extra bolagsstämma som kommer att hållas den 30 augusti 2024. Nolsterby Invest AB erbjuder lånefaciliteten för att bolaget ska kunna genomföra de första förvärven enligt bolagets nya affärsinriktning då bolagets egna tillgångar för närvarande inte är tillräckliga. Nolsterby Invest AB äger 25,1 procent av aktierna i Perpetua Medical AB (publ) och anses därmed vara närstående till bolaget, vilket medför att reglerna i kap. 16 a aktiebolagslagen om vissa närståendetransaktioner behöver beaktas. Huvudsakliga villkor i avtalet är följande:

- Lånefaciliteten uppgår till högst 25 000 000 kronor
- Räntan är rörlig och utgår med STIBOR 3M + 4%-enheter. Ränta ska dock aldrig utgå med lägre än 6%. Upplupen ränta ska betalas i efterskott vid utgången av varje räkenskapsår respektive när kapitalbelopp återbetalas.
- Faciliteten får endast nyttjas för köp av aktier i andra bolag. Nolsterby Invest ABs styrelses skriftliga godkännande av ett tänkt förvärv är en förutsättning för att ett avrop ska få ske, såvida inte Bolaget åtar sig att ställa tillfredställande säkerhet för det tänkta lånet.
- Låneavrop kan ske vid ett eller flera tillfällen med endast en övre beloppsgräns om facilitetens totalbelopp 25 000 000 kronor. Avrop kan ske fram till och med 31 mars 2026.
- Lån löper till och med 31 december 2028, varvid det ska återbetalas. Under låneperioden är lånen amorteringsfria. Bolaget har dock rätt att amortera valfritt belopp under löptiden. Återbetalas lån i förtid ska även upplupen ränta vid återbetalningstillfället betalas av Bolaget.

Revisorsgranskning

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

Kommande rapporter

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

Bolagets Certified Adviser är Mangold Fondkommission AB som nås på telefonnummer 08-5030 15 50 eller via 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

Hemsida: www.perpetuamedical.se

Rapportens undertecknande

Uppsala den 23 augusti 2024

Erik Hedlund
Ordförande

Ragnar Linder
Ledamot

Henrik Magnusson Hjorth
Ledamot

Anders Hedlund
Ledamot, Verkställande direktör

Koncernens Resultaträkning

Belopp i KSEK	3 mån apr-jun 2024	3 mån apr-jun 2023	6 mån jan-jun 2024	6 mån jan-jun 2023	12 mån jan-dec 2023
Rörelsens intäkter					
Nettoomsättning	1 017	1 279	2 390	6 008	9 936
Övriga rörelseintäkter	3	3	6 334	30	48
Summa intäkter	1 020	1 282	8 724	6 038	9 984
Rörelsens kostnader					
Råvaror och förnödenheter	-780	-495	-1 176	-2 207	-4 089
Övriga externa kostnader	-1 651	-2 583	-3 592	-5 530	-9 306
Personalkostnader	-755	-3 722	-3 223	-7 907	-14 473
Avskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-1	-55	-11	-115	-178
Övriga rörelsekostnader	-58	-16	-906	-166	-430
Summa rörelsekostnader	-3 245	-6 871	-8 909	-15 925	-28 476
Rörelseresultat	-2 225	-5 589	-185	-9 887	-18 492
Resultat från finansiella poster					
Ränteintäkter och liknande poster	131	0	200	115	290
Räntekostnader och liknande poster	-7	-6	-7	-12	-75
Summa resultat från finansiella poster	125	-6	193	102	216
Periodens resultat	-2 100	-5 595	8	-9 785	-18 277
Resultat per aktie före utspädning (SEK)	-0,02	-0,29	0,00	-0,50	-0,44

Koncernens Balansräkning

Belopp i KSEK	2024-06-30	2023-06-30	2023-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar	0	2 054	2 170
Materiella anläggningstillgångar	22	510	72
Finansiella anläggningstillgångar	682	60	404
Summa anläggningstillgångar	704	2 624	2 646
Omsättningstillgångar			
Varulager	326	967	577
Kundfordringar	862	1 179	2 168
Övriga kortfristiga fordringar	811	11 272	935
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	430	547	451
Kassa och bank	8 902	2 392	5 533
Summa omsättningstillgångar	11 332	16 357	9 664
SUMMA TILLGÅNGAR	12 036	18 981	12 310
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Aktiekapital	1 085	11 685	11 726
Bundna reserver	0	2 054	2 170
Fria reserver	9 220	8 597	12 452
Periodens resultat	8	-9 785	-18 277
Summa eget kapital	10 313	12 552	8 071
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	0	222	56
Leverantörsskulder	665	2 211	1 176
Övriga kortfristiga skulder	243	790	716
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	815	3 206	2 291
Summa kortfristiga skulder	1 723	6 429	4 239
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	12 036	18 981	12 310
Ställda säkerheter	50	2 700	2 700

Koncernens förändring Eget kapital

Belopp i KSEK	3 mån apr-jun 2024	3 mån apr-jun 2023	6 mån jan-jun 2024	6 mån jan-jun 2023	12 mån jan-dec 2023
Ingående eget kapital	12 418	9 780	8 071	14 031	14 031
Pågående Nyemission	0	8 331	0	8 331	0
Nyemission	0	0	2 283	0	16 365
Emissionskostnader	0	0	-108	0	-3 916
Periodens resultat	-2 100	-5 595	8	-9 785	-18 277
Omräkningsdifferens	-5	35	59	-26	-133
Utgående eget kapital	10 312	12 551	10 312	12 551	8 071

Koncernens Kassaflödesanalys

Belopp i KSEK	3 mån apr-jun 2024	3 mån apr-jun 2023	6 mån jan-jun 2024	6 mån jan-jun 2023	12 mån jan-dec 2023
Den löpande verksamheten					
Rörelseresultat	-2 225	-5 589	-185	-9 887	-18 492
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	35	75	-5 581	80	428
Finansiella poster	125	6	193	102	216
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital	-2 065	-5 508	-5 573	-9 705	-17 848
Kassaflöde från förändring av rörelsekapitalet					
Ökning (-)/minskning (+) av lager	397,826	-280	250,9099	-304	86
Ökning (-)/minskning (+) av kundfordringar	-282	2 135	1 306	1 914	925
Ökning (-)/minskning (+) av övriga kortfristiga fordringar	307	-10 239	145	-9 762	671
Ökning (+)/minskning (-) av leverantörsskulder	-312	1 009	-511	736	-300
Ökning (+)/minskning (-) av övriga kortfristiga skulder	-364	881	-1 949	1 043	54
Kassaflöde från löpande verksamheten	-2 319	-12 002	-6 332	-16 077	-16 412
Investeringsverksamheten					
Investeringar i immateriella anläggningstillgångar	0	-191	0	-390	-620
Investeringar i materiella anläggningstillgångar, netto	0	0	0	0	100
Investeringar i finansiella anläggningstillgångar, netto	113	0	376	0	-345
Försäljning av immateriella anläggningstillgångar	0	0	8 500	0	0
Ny utlåning till utomstående	0	0	-1 293	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	113	-191	7 583	-390	-865
Finansieringsverksamheten					
Nyemission	0	0	2 174	0	12 449
Pågående Nyemission Ej registrerad	0	8 332	0	8 332	0
Amortering av lån	0	-83	-56	-166	-333
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	0	8 249	2 118	8 166	12 116
Periodens kassaflöde	-2 206	-3 944	3 369	-8 301	-5 161
Likvida medel vid periodens början	11 108	6 337	5 533	10 694	10 694
Likvida medel vid periodens slut	8 902	2 393	8 902	2 393	5 533

Koncernens Nyckeltal

KONCERNENS NYCKELTAL

	3 mån apr-jun	3 mån apr-jun	6 mån jan-jun	6 mån jan-jun	12 mån jan-dec
	2024	2023	2024	2023	2023
Nettoomsättning, KSEK	1 017	1 279	2 390	6 008	9 936
Rörelseresultat, KSEK	-2 225	-5 589	-185	-9 887	-18 492
Justerat eget kapital, KSEK	10 313	12 552	10 313	12 552	8 071
Soliditet, %	86%	66%	86%	66%	66%
Balansomslutning, KSEK	12 036	18 981	12 036	18 981	12 310
Kassalikviditet, %	658%	254%	658%	254%	228%
Utdelning, SEK	-	-	-	-	-
Genomsnittligt antal aktier före utspädning	108 520 176	19 474 682	108 520 176	19 474 682	41 552 658
Resultat per aktie före utspädning, SEK	-0,02	-0,29	0,00	-0,50	-0,44
Antal aktier per balansdagen	108 520 176	19 474 682	108 520 176	19 474 682	66 250 342
Eget kapital per aktie, SEK	0,10	0,64	0,10	0,64	0,12
Antal anställda, vid periodens slut	0	9	0	9	7

Moderbolagets Resultaträkning

Belopp i KSEK	3 mån apr-jun 2024	3 mån apr-jun 2023	6 mån jan-jun 2024	6 mån jan-jun 2023	12 mån jan-dec 2023
Rörelsens intäkter					
Nettoomsättning	709	693	1 737	5 476	7 959
Övriga rörelseintäkter	3	3	6 334	30	48
Summa intäkter	712	696	8 071	5 506	8 007
Rörelsens kostnader					
Råvaror och förnödenheter	-706	-479	-1 040	-2 207	-4 013
Övriga externa kostnader	-1 397	-2 085	-2 969	-4 563	-7 499
Personalkostnader	-757	-2 645	-2 998	-5 601	-10 060
Avskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-1	-54	-11	-115	-178
Övriga rörelsekostnader	-58	-16	-84	-166	-421
Summa rörelsekostnader	-2 919	-5 280	-7 102	-12 652	-22 171
Rörelseresultat	-2 207	-4 584	969	-7 145	-14 164
Resultat från finansiella poster					
Resultat från andelar i koncernföretag	-3	211	-5	-1 535	-4 350
Ränteintäkter och liknande poster	130	12	201	143	321
Räntekostnader och liknande poster	-4	-6	-816	-12	-122
Summa resultat från finansiella poster	124	217	-620	-1 404	-4 151
Periodens resultat	-2 084	-4 366	349	-8 550	-18 315

Moderbolagets Balansräkning

MODERBOLAGETS BALANSRÄKNING

Belopp i KSEK	2024-06-30	2023-06-30	2023-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar	0	2 054	2 170
Materiella anläggningstillgångar	22	510	72
Finansiella anläggningstillgångar	0	0	0
Andelar i koncernföretag	879	2 108	879
Fordran koncernföretag	0	0	0
Andra långfristiga fordringar	533	50	51
Summa anläggningstillgångar	1 433	4 722	3 172
Omsättningstillgångar			
Varulager	326	967	577
Kundfordringar	179	55	918
Fordran koncernföretag	2	604	774
Övriga kortfristiga fordringar	375	10 953	274
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	413	336	410
Kassa och bank	8 832	1 038	4 916
Summa omsättningstillgångar	10 127	13 953	7 869
SUMMA TILLGÅNGAR	11 560	18 675	11 041
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Aktiekapital	1 085	11 685	11 726
Fond för utvecklingsutgifter	0	2 054	2 170
Pågående emission	0	8 332	0
Överkursfond	14 267	9 734	12 407
Balanserat resultat	-5 707	-10 136	-517
Periodens resultat	349	-8 550	-18 315
Summa eget kapital	9 995	13 119	7 471
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	0	222	56
Leverantörsskulder	499	2 084	1 012
Skulder till koncernföretag	0	0	0
Övriga kortfristiga skulder	213	509	418
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	854	2 740	2 084
Summa kortfristiga skulder	1 566	5 556	3 570
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	11 560	18 675	11 041
Ställda säkerheter	50	2 700	2 700

Moderbolagets förändring av Eget kapital

Belopp i KSEK	3 mån apr-jun 2024	3 mån apr-jun 2023	6 mån jan-jun 2024	6 mån jan-jun 2023	12 mån jan-dec 2023
Ingående eget kapital	12 078	9 154	7 471	13 337	13 337
Pågående nyemission	0	8 332	0	8 332	0
Nyemission	0	0	2 283	0	16 365
Emissionskostnader	0	0	-108	0	-3 916
Periodens resultat	-2 084	-4 366	349	-8 550	-18 315
Utgående eget kapital	9 994	13 119	9 994	13 119	7 471

Moderbolagets kassaflödesanalys

Belopp i KSEK	3 mån apr-jun 2024	3 mån apr-jun 2023	6 mån jan-jun 2024	6 mån jan-jun 2023	12 mån jan-dec 2023
Den löpande verksamheten					
Rörelseresultat	-2 207	-4 584	158	-7 145	-14 164
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	40	-147	-5 469	1 644	4 912
Finansiella poster	124	217	191	-1 404	-4 151
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital	-2 043	-4 513	-5 120	-6 906	-13 403
Kassaflöde från förändring av rörelsekapitalet					
Ökning (-)/minskning (+) av lager	398	-280	250	-304	86
Ökning (-)/minskning (+) av kundfordringar	-83	2 147	739	2 505	1 642
Ökning (-)/minskning (+) av övriga kortfristiga fordringar	1 101	-10 955	754	-10 235	199
Ökning (+)/minskning (-) av leverantörsskulder	-341	1 010	-513	783	-289
Ökning (+)/minskning (-) av övriga kortfristiga skulder	-207	454	-1 519	914	166
Kassaflöde från löpande verksamheten	-1 176	-12 137	-5 409	-13 243	-11 599
Investeringsverksamheten					
Investeringar i immateriella anläggningstillgångar	0	-191	0	-390	-620
Investeringar i materiella anläggningstillgångar, netto	0	0	0	0	100
Investeringar i finansiella anläggningstillgångar, netto	0	-887	0	-2 478	-4 065
Försäljning av immateriella anläggningstillgångar	0	0	8 500	0	0
Ny utlåning till utomstående	0	0	-1 293	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	0	-1 078	7 207	-2 868	-4 585
Finansieringsverksamheten					
Nyemission	0	0	2 174	0	12 449
Pågående Nyemission, Ej registrerad på balansdagen	0	8 332	0	8 332	0
Amortering av lån	0	-83	-56	-166	-333
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	0	8 249	2 119	8 166	12 116
Periodens kassaflöde	-1 176	-4 966	3 917	-7 945	-4 067
Likvida medel vid periodens början	10 008	6 004	4 916	8 983	8 983
Likvida medel vid periodens slut	8 832	1 038	8 832	1 038	4 916

Moderbolagets Nyckeltal

Belopp i KSEK	3 mån	3 mån	6 mån	6 mån	12 mån
	apr-jun 2024	apr-jun 2023	jan-jun 2024	jan-jun 2023	jan-dec 2023
Nettoomsättning, KSEK	709	693	1 737	5 476	7 959
Rörelseresultat, KSEK	-2 207	-4 584	969	-7 145	-14 164
Justerat eget kapital, KSEK	9 995	13 119	9 995	13 119	7 471
Soliditet, %	86%	70%	86%	70%	68%
Balansomslutning, KSEK	11 560	18 675	11 560	18 675	11 041
Kassalikviditet, %	647%	251%	647%	251%	220%
Utdelning, SEK	-	-	-	-	-
Genomsnittligt antal aktier före utspädning	108 520 176	19 474 682	108 520 176	19 474 682	41 552 658
Genomsnittligt antal aktier efter utspädning	108 965 505	22 415 306	108 965 505	22 415 306	66 576 944
Resultat per aktie före utspädning, SEK	-0,02	-0,22	0,00	-0,44	-0,44
Resultat per aktie efter utspädning, SEK	-0,02	-0,19	0,00	-0,38	-0,28
Antal aktier per balansdagen	108 520 176	19 474 682	108 520 176	19 474 682	66 250 342
Eget kapital per aktie, SEK	0,09	0,67	0,09	0,67	0,11
Antal anställda, vid periodens slut	0	6	0	6	6