

DELÅRSRAPPORT JANUARI–SEPTEMBER 2024

Första förvärvet genomfört

Tredje kvartalet 1 juli – 30 september 2024

- Koncernens nettoomsättning i kvartal tre uppgick till 385 (1 361) KSEK.
- Rörelseresultat för tredje kvartalet uppgick till -1 166 (-4 418) KSEK.
- Resultat per aktie var före utspädning -0,25 (-1,74) SEK per aktie och efter utspädning -0,25 (-1,01) SEK per aktie för perioden.
- Kassaflödet för tredje kvartalet var - 131 (7 931) KSEK och kassan var vid kvartalets utgång 8 771 (10 324) KSEK.

Väsentliga händelser under perioden 1 juli – 30 september 2024

- 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. Mangolds uppdrag påbörjas den 18 juli 2024 och pågick under två månader.
- 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.
- Extra bolagsstämma i Perpetua Medical AB (publ) hölls den 30 augusti 2024. Stämman beslutade i enlighet med styrelsens förslag sammanslagning av aktier samt att godkänna närståendetransaktion så som den är beskriven i styrelsens redogörelse.
- Bolaget ingick ett aktieöverlåtelseavtal med ägarna av ES-Medical AB avseende förvärv av 70 procent av aktierna, med en option att förvärva resterande 30 procent efter tre år. Aktierna tillträdde den 30 september 2024.
- Styrelsen i Perpetua Medical AB (publ) genomförde med stöd av bemyndigandet från den extra bolagsstämman som hölls den 30 augusti 2024, sammanläggning av bolagets aktier.
- Styrelsen i Perpetua Medical AB (publ) utsåg Anders Hedlund till ordinarie Verkställande direktör (VD) i bolaget.

Väsentliga händelser efter rapportperiodens utgång

- Perpetua Medicals dotterbolag ES-Medical kommer leverera ett flertal system till Karolinska Universitetssjukhuset i enlighet med vunnen upphandling

Första tre kvartalen 1 januari – 30 september 2024

- Koncernens nettoomsättning under de tre första kvartalen 2024 uppgick till 2 775 (7 369) KSEK.
- Rörelseresultat för de tre första kvartalen uppgick till -1 351 (-14 305) KSEK.
- Resultat per aktie före utspädning var för perioden -0,27 (-10,24) SEK per aktie och efter utspädning -0,25 (-6,83) SEK per aktie.
- Kassaflödet för perioden januari till september var 3 238 (-370) KSEK och kassan var vid kvartalets utgång 8 771 (10 324) KSEK.

VD kommenterar

Det tredje kvartalets höjdpunkt skedde den sista dagen i kvartalet då vi tillträdde 70 procent av aktierna i ES-Medical. Jag vidhåller att ES-Medical utgör ett utmärkt första förvärv för Perpetua Medical. Det är ett storleksmässigt lämpligt första bolag att förvärva för oss. Vidare uppfyller ES-Medical våra viktigaste förvärvskriterier:

- Lönsamma idag, tillväxtpotential imorgon

Att våra förvärvade bolag är lönsamma och har potential att växa utgör två av våra grundkriterier. Vi ser i ES-Medical potential att, med en god investeringskalkyl, både bredda produkterbjudandet och nå ut till fler marknader. Idag har bolaget en stark ställning framförallt i Sverige och, till viss del, övriga skandinaviska länder.

- Nischat men etablerat område

Hantering av prober mellan användning på patienter är ett etablerat och stadigt växande område. Ultraljuds- och TEE-prober används rutinmässigt inom vården och det finns tydliga kliniska riktlinjer för hantering av dessa prober. Syftet med riktlinjerna är att minska infektionsrisk och där trenden alltmer går mot att rekommendera automatisk tvättning.

Att området är etablerat märks inte minst på den stora basen av installerad desinfektionsutrustning globalt. Detta gäller inte bara generellt, även ES Medical har en relativt stor och växande installerad bas.

Det är samtidigt ett nischat område inom vården. Möjligheterna för mindre aktörer att konkurrera bedöms vara goda för de bolag som har ett attraktivt produkterbjudande.

- Attraktivt affärsfall

Desinfektionsutrustning används högfrekvent och regelbundet i sjukvården. Detta medför ett kontinuerligt behov av förbrukningsvaror, såsom tvättvätska och filter. I ES-Medical fall har intäkter för förbrukningsvaror potential att stå för cirka 50% av totalomsättningen, då är inte intäkter för service medräknat

Bra aktivitetsnivå under kvartalet

Även om tredje kvartalet har en semesterkomponent i sig behöll vi en bra aktivitetsnivå under perioden. Vi fortsätter att aktivt leta nya bolag att förvärva. Vi fortsätter även att stödja vår installerade bas med support och service relaterat till Pharmacolog-verksamheten samtidigt som vi successivt avvecklar den verksamheten och ytterligare drar ner på kostnader för verksamheten.

Att vi fick godkännande från extra stämman om lånefaciliteten från Nolsterby Invest AB samt sammanslagning av aktier är också viktigt att belysa. Det är två aktiviteter som dels ökar förutsättningarna för att få en bra start med förvärvsverksamheten, dels återspeglar omdaning från Pharmacolog till Perpetua Medical. Det är nu vårt ansvar att visa för aktieägarna att vi kan fortsätta på den inslagna vägen och leverera värdeskapande förvärv.

Avslutningsvis är det, likt tidigare kvartal, ett litet mervärde att gå alltför djupt och kommentera siffrorna. Jag är dock glad över att konstatera att vi minskar våra rörelsekostnader med 65% i årstakt och med nästan 40% på sekventiell basis. Vi kommer fortsätta på den inslagna vägen och sänka våra rörelsekostnader ytterligare i moderbolaget.

Jag ser fram emot att så småningom börja kommentera mer om det faktiska innehållet och finanserna i kvartalet. Med förhoppning om ett bra avslut på 2024!



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

Kort om Perpetua

Perpetua Medical är en förvärvare av lönsamma- och produktorienterade 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 tredje kvartalet

Koncernens nettoomsättning för det tredje kvartalet var 385 (1 361) KSEK, vilket motsvarar en minskning med cirka 72% jämfört med det tredje 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 tredje kvartalet.

Koncernens rörelsekostnader för det tredje kvartalet uppgick till 2 003 (5 796) KSEK vilket innebär en minskning med ca 65% jämfört med samma period föregående år. Kostnadsminskningen är en följd av den strategiförändring som bolaget genomfört där den tidigare verksamheten till största delen är avvecklad. Personalkostnader för tredje kvartalet 2024 var 300 (3 181) SEK. Minskningen av personalkostnader från föregående år är primärt en följd av det kostnadsbesparingsprogram som infördes under tredje kvartalet föregående år där bland annat antalet anställda minskats. Antalet anställda vid periodens utgång var 1 (9). Övriga externa kostnader uppgick till 1209 (1 669) KSEK i tredje kvartalet vilket är en minskning med ca 28% och där endast en mindre del avser kostnader för verksamhet under avveckling. Under kvartalet har bolaget ingått en avsiktsförklaring om försäljning av Wastelog. Dotterbolaget ES-Medical AB förvärvades under tredje kvartalet och tillträdde den 30 september vilket innebär att ES-Medical AB's verksamhet inte påverkat resultatet i Perpetua Medical under tredje kvartalet 2024.

Intäkter och kostnader för perioden 1 januari till 30 september

Koncernens nettoomsättning för perioden var 2 775 (7 369) KSEK, vilket motsvarar en minskning med ca 62% jämfört med samma period 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 6 786 (48) KSEK och avser främst realisationsvinst från avyttringen av Druglog.

Koncernens rörelsekostnader för de tre första kvartalen uppgick till 10 912 (21 721) KSEK vilket innebär en minskning med ca 50% jämfört med samma period föregående år. I övriga rörelsekostnader ingår en kostnad om 835 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 tredje kvartalet

Koncernens rörelseresultat för det tredje kvartalet uppgick till -1 166 (-4 418) KSEK. Det förbättrade rörelseresultatet beror primärt på en minskning av rörelsekostnader jämfört med föregående år.

Rörelseresultat 1 januari till 30 september

Koncernens rörelseresultat för perioden uppgick till -1 351 (-14 305) 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 tredje kvartalet

Under tredje kvartalet har bolaget investerat i ett rörelseförvärv. Perpetua Medical AB tillträdde 70% av aktierna i ES-Medical AB den 30 september. Köpeskillingen erlades kontant på tillträdesdagen. Köpeskillning, kostnader förknippade med förvärvet och den förvärvade kassan har sammantaget påverkats koncernens kassaflöde med -3 557 KSEK. Föregående år under motsvarande period investerade bolaget i egenutveckling av immateriella tillgångar. Nettoinvestering av finansiella anläggningstillgångar bestående av långfristig fordran uppgår för kvartalet till 159(0) KSEK.

Investeringar 1 januari till 30 september

Den investering som genomförts under årets tre första kvartal är primärt rörelseförvärvet av ES-Medical som gjordes i tredje kvartalet. Föregående års tre första månader investerade bolaget fortfarande i utveckling av immateriella tillgångar i form av utvecklingskostnader. Investeringsverksamheten under perioden har också påverkats av avyttring av Druglog skedde under det första kvartalet och där egenutvecklade immateriella tillgångar ingick. 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 tredje kvartalet

Den 30 september 2024 uppgick koncernens likvida medel till 8 771 (10 324) KSEK, varav moderbolagets likvida medel uppgick till 5 252 (9 352) KSEK. Soliditeten för koncernen uppgick till 45 (75) procent. Koncernens totala kassaflöde under tredje kvartalet uppgick till -131(7 931) KSEK. Koncernens kassaflöde har under perioden påverkats av det rörelseförvärv som genomförts med -3 557 KSEK samt att bolaget utnyttjat del av den kreditfacilitet som huvudägaren erbjudit genom att ta upp ett lån om 4 000 KSEK för att finansiera rörelseförvärvet i ES-Medical AB.

Likviditet och Kassaflöde 1 januari till 30 september

Kassaflödet för de tre första kvartalen uppgick till 3 238 (-370) 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, genomförd nyemission där bolaget tillfördes 2 174 KSEK efter emissionskostnader, rörelseförvärv om 3 616 och upptagande av lån om 4 000 SEK från Nølsterby Invest.

Finansiell ställning

Koncernens eget kapital uppgick per balansdagen till 12 074 (12 184) KSEK och moderbolagets eget kapital uppgick till 8 589 (11 812) 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. Under tredje kvartalet genomfördes en sammanslagning av aktier i Perpetua Medical AB varigenom 24 aktier lades samman till 1 aktie. Registrerat aktiekapital uppgick vid utgången av tredje kvartalet till 1 085 501,76 SEK och antalet aktier var på balansdagen 4 521 674 st.

I finansiella poster för moderbolaget ingår nedskrivning av andelar och långfristiga fordringar på dotterbolag med 24 (1 738) KSEK för kvartalet, enligt försiktighetsprincipen. Moderbolagets lämnade aktieägartillskott till det amerikanska dotterbolaget per balansdagen uppgår till 13 665 KSEK varav nedskrivet med 12 900 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 och Pharmacolog France Sarl, org nr 882502149, med säte i Paris, Frankrike samt det delägda dotterbolaget ES-Medical AB org nr 559120-1156 med säte i Uppsala.

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 kvartalet har Perpetua Medical AB köpt tjänster för totalt 75 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 650 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 tänkta förvärvet 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.

Perpetua Medical AB har utnyttjat kreditfaciliteten genom att den 24 september uppta ett lån om 4 MSEK enligt ovan nämnda villkor för att delfinansiera förvärvet av ES-Medical AB.

Revisorsgranskning

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

Kommande rapporter

Bokslutskommuniké 2024	14 februari, 2025
Årsredovisning 2024	25 april, 2025
Delårsrapport januari-mars 2025	16 maj, 2025
Delårsrapport april-juni 2025	22 augusti, 2025
Delårsrapport juli-september 2025	14 november 2025
Bokslutskommuniké 2025	20 februari 2026

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 22 november 2024

Erik Hedlund
Ordförande

Ragnar Linder
Ledamot

Henrik Magnusson Hjorth
Ledamot

Anders Hedlund
Ledamot, Verkställande direktör

Koncernens Resultaträkning

Belopp i KSEK	3 mån jul-sep 2024	3 mån jul-sep 2023	9 mån jan-sep 2024	9 mån jan-sep 2023	12 mån jan-dec 2023
Rörelsens intäkter					
Nettoomsättning	385	1 361	2 775	7 369	9 936
Övriga rörelseintäkter	452	18	6 786	48	48
Summa intäkter	837	1 379	9 561	7 417	9 984
Rörelsens kostnader					
Råvaror och förnödenheter	-436	-710	-1 612	-2 917	-4 089
Övriga externa kostnader	-1 209	-1 669	-4 802	-7 199	-9 306
Personalkostnader	-300	-3 181	-3 523	-11 088	-14 473
Avskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-5	13	-16	-102	-178
Övriga rörelsekostnader	-52	-249	-959	-415	-430
Summa rörelsekostnader	-2 003	-5 796	-10 912	-21 721	-28 476
Rörelseresultat	-1 166	-4 418	-1 351	-14 305	-18 492
Resultat från finansiella poster					
Ränteintäkter och liknande poster	46	0	246	106	290
Räntekostnader och liknande poster	-5	-12	-13	-16	-75
Summa resultat från finansiella poster	41	-12	233	90	216
Periodens resultat	-1 125	-4 430	-1 117	-14 215	-18 277
Resultat per aktie (SEK)	-0,25	-1,74	-0,27	-10,24	-10,56
Resultat per aktie efter utspädning (SEK)	-0,25	-1,01	-0,25	-6,83	-6,59

Koncernens Balansräkning

Belopp i KSEK	2024-09-30	2023-09-30	2023-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar	6 072	2 284	2 170
Materiella anläggningstillgångar	17	193	72
Finansiella anläggningstillgångar	523	59	404
Summa anläggningstillgångar	6 612	2 536	2 646
Omsättningstillgångar			
Varulager	970	576	577
Kundfordringar	2 016	1 662	2 168
Övriga kortfristiga fordringar	1 244	479	935
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	733	611	451
Kassa och bank	8 771	10 324	5 533
Summa omsättningstillgångar	13 734	13 652	9 664
SUMMA TILLGÅNGAR	20 346	16 188	12 310
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Aktiekapital	1 085	11 720	11 726
Bundna reserver	0	2 284	2 170
Fria reserver	9 178	12 395	12 452
Periodens resultat	-1 117	-14 215	-18 277
Summa eget kapital hänförligt till moderbolagets aktieägare	9 146	12 184	8 071
Innehav utan bestämmande inflytande	2 928	0	0
Summa Eget Kapital	12 074	12 184	8 071
Avsättningar			
Uppskjuten skatteskuld	477	0	0
Summa avsättningar	477	0	0
Långfristiga skulder			
Långfristiga räntebärande skulder	4 000	0	0
Summa långfristiga skulder	4 000	0	0
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	0	139	56
Leverantörsskulder	1 933	1 132	1 176
Övriga kortfristiga skulder	556	820	716
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	1 307	1 913	2 291
Summa kortfristiga skulder	3 795	4 004	4 239
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	20 346	16 188	12 310

Koncernens förändring Eget kapital

Belopp i KSEK	3 mån	3 mån	9 mån	9 mån	12 mån
	jul-sep 2024	jul-sep 2023	jan-sep 2024	jan-sep 2023	jan-dec 2023
Ingående eget kapital	10 312	12 551	8 071	14 031	14 031
Nyemission	0	8 027	2 283	16 359	16 365
Emissionskostnader	0	-3 916	-108	-3 916	-3 916
Periodens resultat	-1 125	-4 430	-1 117	-14 215	-18 277
Innehav utan bestämmande inflytande	2 928	0	2 928	0	0
Omräkningsdifferens	-41	-48	18	-75	-133
Utgående eget kapital	12 074	12 184	12 074	12 184	8 071

Koncernens Kassaflödesanalys

Belopp i KSEK	3 mån	3 mån	9 mån	9 mån	12 mån
	jul-sep 2024	jul-sep 2023	jan-sep 2024	jan-sep 2023	jan-dec 2023
Den löpande verksamheten					
Rörelseresultat	-1 166	-4 418	-1 351	-14 305	-18 492
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	-5	168	-5 379	251	428
Finansiella poster	41	-12	233	90	216
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital	-1 130	-4 262	-6 497	-13 964	-17 848
Kassaflöde från förändring av rörelsekapitalet					
Ökning (-)/minskning (+) av lager	246	391	496,9099	87	86
Ökning (-)/minskning (+) av kundfordringar	-159	-483	1 146	1 431	925
Ökning (-)/minskning (+) av övriga kortfristiga fordringar	-576	10 729	-638	967	671
Ökning (+)/minskning (-) av leverantörsskulder	778	-1 079	267	-344	-300
Ökning (+)/minskning (-) av övriga kortfristiga skulder	87	-1 263	-1 861	-220	54
Kassaflöde från löpande verksamheten	-754	4 033	-7 086	-12 043	-16 412
Investeringsverksamheten					
Investeringar i rörelseförvärv	-3 557	0	-3 557	0	0
Investeringar i immateriella anläggningstillgångar	0	-230	0	-620	-620
Investeringar i materiella anläggningstillgångar, netto	0	100	0	100	100
Investeringar i finansiella anläggningstillgångar, netto	159	0	535	0	-345
Försäljning av immateriella anläggningstillgångar	0	0	8 500	0	0
Ny utlåning till utomstående	21	0	-1 272	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-3 377	-130	4 206	-520	-865
Finansieringsverksamheten					
Nyemission	0	4 111	2 174	12 443	12 449
Upptagna lån	4 000	0	4 000	0	0
Amortering av lån	0	-83	-56	-250	-333
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	4 000	4 028	6 118	12 193	12 116
Periodens kassaflöde	-131	7 931	3 238	-370	-5 161
Likvida medel vid periodens början	8 902	2 393	5 533	10 694	10 694
Likvida medel vid periodens slut	8 771	10 324	8 771	10 324	5 533

Koncernens Nyckeltal

	3 mån jul-sep	3 mån jul-sep	9 mån jan-sep	9 mån jan-sep	12 mån jan-dec
	2024	2023	2024	2023	2023
Nettoomsättning, KSEK	385	1 361	2 775	7 369	9 936
Rörelseresultat, KSEK	-1 166	-4 418	-1 351	-14 305	-18 492
Justerat eget kapital, KSEK	9 146	12 184	9 146	12 184	8 071
Soliditet, %	45%	75%	45%	75%	66%
Balansomslutning, KSEK	20 346	16 188	20 346	16 188	12 310
Kassalikviditet, %	362%	341%	362%	341%	228%
Utdelning, SEK	-	-	-	-	-
Genomsnittligt antal aktier före utspädning	4 521 674	2 542 527	4 155 284	1 388 472	1 731 361
Genomsnittligt antal aktier efter utspädning	4 521 674	4 379 641	4 509 350	2 082 528	2 774 039
Resultat per aktie före utspädning, SEK	-0,25	-1,74	-0,27	-10,24	-10,56
Resultat per aktie efter utspädning, SEK	-0,25	-1,01	-0,25	-6,83	-6,59
Antal aktier per balansdagen	4 521 674	2 758 912	4 521 674	2 758 912	2 760 431
Eget kapital per aktie, SEK	2,02	4,42	2,02	4,42	2,92
Antal anställda, vid periodens slut	1	9	0	9	7

Moderbolagets Resultaträkning

Belopp i KSEK	3 mån jul-sep 2024	3 mån jul-sep 2023	9 mån jan-sep 2024	9 mån jan-sep 2023	12 mån jan-dec 2023
Rörelsens intäkter					
Nettoomsättning	133	702	1 870	6 178	7 959
Övriga rörelseintäkter	288	17	6 622	47	48
Summa intäkter	421	719	8 492	6 226	8 007
Rörelsens kostnader					
Råvaror och förnödenheter	-409	-701	-1 449	-2 907	-4 013
Övriga externa kostnader	-1 117	-1 326	-4 086	-5 889	-7 499
Personalkostnader	-300	-2 129	-3 299	-7 730	-10 060
Avskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-5	13	-16	-102	-178
Övriga rörelsekostnader	-24	-249	-918	-415	-421
Summa rörelsekostnader	-1 855	-4 392	-9 768	-17 044	-22 171
Rörelseresultat	-1 434	-3 673	-1 276	-10 818	-14 164
Resultat från finansiella poster					
Resultat från andelar i koncernföretag	-24	-1 734	-30	-3 269	-4 350
Ränteintäkter och liknande poster	58	0	259	143	321
Räntekostnader och liknande poster	-5	-12	-10	-24	-122
Summa resultat från finansiella poster	28	-1 746	219	-3 150	-4 151
Periodens resultat	-1 406	-5 419	-1 057	-13 968	-18 315

Moderbolagets Balansräkning

Belopp i KSEK	2024-09-30	2023-09-30	2023-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar	0	2 284	2 170
Materiella anläggningstillgångar	17	192	72
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	7 689	1 570	879
Fordran koncernföretag	15	0	0
Andra långfristiga fordringar	488	50	51
Summa anläggningstillgångar	8 210	4 096	3 172
Omsättningstillgångar			
Varulager	80	576	577
Kundfordringar	180	101	918
Fordran koncernföretag	2	0	774
Övriga kortfristiga fordringar	722	369	274
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	583	462	410
Kassa och bank	5 252	9 352	4 916
Summa omsättningstillgångar	6 820	10 860	7 869
SUMMA TILLGÅNGAR	15 030	14 956	11 041
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Aktiekapital	1 085	11 720	11 726
Fond för utvecklingsutgifter	0	2 284	2 170
Överkursfond	14 267	22 141	12 407
Balanserat resultat	-5 707	-10 365	-517
Periodens resultat	-1 057	-13 968	-18 315
Summa eget kapital	8 589	11 812	7 471
Långfristiga skulder			
Övriga skulder	4 000	0	0
Summa långfristiga skulder	4 000	0	0
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	0	139	56
Leverantörsskulder	1 361	1 031	1 012
Skulder till koncernföretag	0	0	0
Övriga kortfristiga skulder	36	421	418
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	1 044	1 553	2 084
Summa kortfristiga skulder	2 441	3 144	3 570
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	15 030	14 956	11 041

Moderbolagets förändring av Eget kapital

Belopp i KSEK	3 mån	3 mån	9 mån	9 mån	12 mån
	jul-sep 2024	jul-sep 2023	jan-sep 2024	jan-sep 2023	jan-dec 2023
Ingående eget kapital	9 994	13 119	7 471	13 337	13 337
Nyemission	0	8 027	2 283	16 359	16 365
Emissionskostnader	0	-3 916	-108	-3 916	-3 916
Periodens resultat	-1 406	-5 419	-1 057	-13 968	-18 315
Utgående eget kapital	8 589	11 812	8 589	11 812	7 471

Moderbolagets kassaflödesanalys

Belopp i KSEK	3 mån jul-sep 2024	3 mån jul-sep 2023	9 mån jan-sep 2024	9 mån jan-sep 2023	12 mån jan-dec 2023
Den löpande verksamheten					
Rörelseresultat	-1 434	-3 673	-1 276	-10 818	-14 164
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	35	1 952	-5 338	3 596	4 912
Finansiella poster	28	-1 746	219	-3 150	-4 151
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital	-1 371	-3 467	-6 394	-10 372	-13 403
Kassaflöde från förändring av rörelsekapitalet					
Ökning (-)/minskning (+) av lager	246	391	497	87	86
Ökning (-)/minskning (+) av kundfordringar	-1	-46	738	2 459	1 642
Ökning (-)/minskning (+) av övriga kortfristiga fordringar	-261	11 062	221	827	199
Ökning (+)/minskning (-) av leverantörsskulder	862	-1 053	349	-270	-289
Ökning (+)/minskning (-) av övriga kortfristiga skulder	-244	-1 275	-1 696	-361	166
Kassaflöde från löpande verksamheten	-769	5 612	-6 286	-7 630	-11 599
Investeringsverksamheten					
Investeringar i immateriella anläggningstillgångar	0	-230	0	-620	-620
Investeringar i materiella anläggningstillgångar, netto	0	100	0	100	100
Investeringar i finansiella anläggningstillgångar, netto	-6 833	-1 196	-6 833	-3 674	-4 065
Försäljning av immateriella anläggningstillgångar	0	0	8 500	0	0
Ny utlåning till utomstående	22	0	-1 272	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-6 811	-1 326	396	-4 194	-4 585
Finansieringsverksamheten					
Nyemission	0	4 111	2 282	12 443	12 449
Upptagna lån	4 000	0	4 000	0	0
Amortering av lån	0	-83	-56	-250	-333
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	4 000	4 028	6 226	12 193	12 116
Periodens kassaflöde	-3 580	8 314	336	369	-4 067
Likvida medel vid periodens början	8 832	1 038	4 916	8 983	8 983
Likvida medel vid periodens slut	5 252	9 352	5 252	9 352	4 916

Moderbolagets Nyckeltal

Belopp i KSEK	3 mån jul-sep 2024	3 mån jul-sep 2023	9 mån jan-sep 2024	9 mån jan-sep 2023	12 mån jan-dec 2023
Nettoomsättning, KSEK	133	702	1 870	6 178	7 959
Rörelseresultat, KSEK	-1 434	-3 673	-1 276	-10 818	-14 164
Justerat eget kapital, KSEK	8 589	11 812	8 589	11 812	7 471
Soliditet, %	57%	79%	57%	79%	68%
Balansomslutning, KSEK	15 030	14 956	15 030	14 956	11 041
Kassalikviditet, %	279%	345%	279%	345%	220%
Utdelning, SEK	-	-	-	-	-
Genomsnittligt antal aktier före utspädning	4 521 674	2 542 527	4 155 284	1 388 472	1 731 361
Resultat per aktie före utspädning, SEK	-0,31	-2,13	-0,25	-10,06	-10,58
Resultat per aktie efter utspädning, SEK	-0,31	-1,24	-0,23	-6,71	-6,60
Antal aktier per balansdagen	4 521 674	2 758 912	4 521 674	2 758 912	2 760 431
Eget kapital per aktie, SEK	1,90	4,28	1,90	4,28	2,71
Antal anställda, vid periodens slut	1	7	0	7	6

Noter

Not 1 Förvärv

Under tredje kvartalet 2024 förvärvade Perpetua Medical AB 70% av aktierna, (både i röster och kapital), i ES-Medical AB med tillträde den 30 september 2024. ES-Medical AB med org nr 559120-1156 har sitt säte i Uppsala.

Uppgift om köpeskilling, förvärvade nettotillgångar och goodwill framgår nedan (samtliga belopp, om inte annat anges, uttrycks i tusental kronor, KSEK):

	KSEK
Köpeskilling 70% av aktierna i ES-Medical AB	6 833
Minoritetens andel	2 928
Summa	9 761

Verkligt värde	KSEK
lager	889
Övriga omsättningstillgångar	1 207
Leverantörsskulder och övriga ej räntebärande skulder	-1 206
Uppskjuten skatteskuld	-477
likvida medel	3 276
Goodwill	6 072
Summa	9 761

Förvärvsrelaterade kostnader i Perpetua Medical AB för förvärvet av ES-Medical AB uppgår till ca 1 304 KSEK och ingår i anskaffningsvärdet. Köpeskilling och kassautflöde framgår av tabellen nedan:

Kassautflöde för att förvärva dotterföre tag, efter avdrag för förvärvade likvida medel	KSEK
Kontant köpeskilling	5 528
Kostnader förknippade med förvärvet	1 304
Likvida medel i förvärvat företag	-3 276
Nettoutflöde av likvida medel - investeringsverksamheten	3 557

Not 2 ställda säkerheter

Belopp i KSEK	2024-09-30	2023-09-30	2023-12-31
Ställda säkerheter	50	2 700	2 700