

BOKSLUTSKOMMUNIKÉ JANUARI-DECEMBER 2024

Framsteg mot renodlad förvärvsverksamhet

Fjärde kvartalet 1 oktober – 31 december 2024

- Koncernens nettoomsättning i kvartal fyra uppgick till 4 164 (2 567) KSEK varav 4 020 (0) KSEK av koncernens nettoomsättning kommer från ES-Medicals verksamhet.
- Rörelseresultat för fjärde kvartalet uppgick till -1 105 (-4 159) KSEK.
- Resultat per aktie före utspädning var -0,28 (-1,46) SEK och efter utspädning -0,28 (-0,83) SEK för perioden.
- Kassaflödet för fjärde kvartalet var 629 (-4 791) KSEK och kassan var vid kvartalets utgång 9 400 (5 533) KSEK.

Väsentliga händelser under perioden 1 oktober – 31 december 2024

- Perpetua Medicals dotterbolag ES-Medical kommer leverera ett flertal system till Karolinska Universitetssjukhuset i enlighet med vunnen upphandling.
- Perpetua Medical avyttrade planenligt Pharmacolog Inc.

Väsentliga händelser efter rapportperiodens utgång

- Perpetua Medical ingick avsiktsförklaring avseende förvärv av Vitsab International AB och Vitsab USA, LLC
- Perpetua Medical ingick i februari 2025 ett licensavtal med Shelby Group Enterprises LLC (Shelby Group Enterprises), tillika köparen av Pharmacolog Inc. Licensavtalet ger Shelby Group Enterprises rätt att sälja bolagets produkter, Wastelog och Pharmacolog Dashboard, på USA-marknaden under en begränsad tidsperiod.

1 januari – 31 december 2024

- Koncernens nettoomsättning under 2024 uppgick till 6 939 (9 936) KSEK varav 4 020 (0) KSEK av koncernens nettoomsättning kommer från ES-Medicals verksamhet.
- Rörelseresultat för 2024 uppgick till -2 456 (-18 492) KSEK.
- Resultat per aktie före utspädning var för perioden -0,56 (-10,56) SEK per aktie och efter utspädning -0,56 (-6,59) SEK per aktie.
- Kassaflödet för perioden januari till december var 3 867 (-5 161) KSEK och kassan var vid årets utgång 9 400 (5 533) KSEK.

VD kommenterar

Bästa aktieägare,

Under det fjärde kvartalet fortsatte vi på vår inslagna väg mot att bli en renodlad serieförvärvare. Vi avyttrade Pharmacolog Inc och för nu fortsatta diskussioner, med ett par intressenter, om att avyttra produkterna Wastelog och Pharmacolog Dashboard. I övrigt såg vi under det sista kvartalet fortsatta framsteg för ES-Medical. Deras starka ställning inom området 'probe management' belyses, inte minst, av den vunna upphandlingen till Karolinska Universitetssjukhuset. Upphandlingen uppgår till ett värde om cirka 2,5 MSEK om totalt 8 stycken Soluscope TEE maskiner, och med en option om att utöka antalet maskiner med 6 stycken. Detta utgör en prestigeorder för ES-Medical.

Under kvartalet har vi accelererat antalet träffar med bolag. Detta inkluderar både förstagångsmöten och möten med bolag som vi har träffat sedan tidigare. Flera dialoger pågår med potentiella bolag att förvärva, inklusive med Vitsab där företagsbesiktningprocess pågår.

ES-Medical hade en stark avslutning på 2024. Nettoomsättningen uppgick till strax över 4 MSEK och bolaget hade därtill en tillfredsställande orderstock när de gick in i 2025. För koncernens räkenskaper vill jag framhålla vår goda nivå på kassan. Detta trots att vi endast har nyttjat 4 MSEK av lånefaciliteten och att vi har kvar att avyttra Wastelog. Vår goda kassanivå är bland annat drivet av vårt disciplinerade arbete på att dra ner kostnadsbasen och anpassa den till en

decentraliserad serieförvärvsverksamhet. De kostnadsbesparingar som tidigare har genomförts beräknas nå full effekt från första kvartalet 2025.

Förutom att fullt avyttra Pharmacolog-verksamheten och arbeta med värdeskapande förvärv har vi ett tydligt ledningsfokus om att lägga grunden för att bygga en serieförvärvsverksamhet i världsklass. Konkret handlar det om att ta koncernen till positivt kassaflöde, att få en långsiktig finansieringsstrategi på plats samt stärka organisation och strukturkapital. Det här är ett arbete som vi gör noggrant, metodiskt och med aktieägarfokus.

För cirka ett år sedan tog vi beslut om att utvärdera affärsinriktningen med fokus på förvärvsverksamhet. Vi har fått en fin start men förhoppningsvis har resan bara börjat.



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 fjärde kvartalet

Koncernens nettoomsättning för det fjärde kvartalet var 4 164 (2 567) KSEK, vilket motsvarar en ökning med cirka 62% jämfört med det fjärde kvartalet föregående år. Denna skillnad beror främst på att ES-Medical AB har tillkommit i koncernen. Omsättningsbidraget från ES-Medical i kvartal fyra var ca 4 020 KSEK.

Koncernens rörelsekostnader för det fjärde kvartalet uppgick till 5 697 (6 726) KSEK. Ökningen från föregående kvartal beror främst på att ES-Medical ABs verksamhet har tillkommit. Förändringen från föregående år speglar bl a de kostnadsminskningar som kommer av det kostnadsbesparingsprogram som introducerades i tredje kvartalet föregående år och som fått full effekt i fjärde kvartalet i år. Detta har delvis motverkats av att ES-Medical AB tillkommit under kvartal 4 i år. Personalkostnader för fjärde kvartalet 2024 var 1 186 (3 385) 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. Två anställda tillkom i och med förvärvet av ES-Medical AB. Antalet anställda vid periodens utgång var 4 (9). Övriga externa kostnader uppgick till 1 425 (2 107) KSEK i fjärde kvartalet vilket är en minskning med ca 32% och där endast en mindre del avser kostnader för verksamhet under avveckling. Under kvartalet har bolaget sålt Pharmacolog Inc vilket innebär att bolagets verksamhet endast påverkat koncernen under delar av kvartalet.

Intäkter och kostnader för perioden 1 januari till 31 december

Koncernens nettoomsättning för perioden var 6 939 (9 936) KSEK, vilket motsvarar en minskning med ca 30% 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. ES-Medical AB tillkom i fjärde kvartalet vilket bidragit till en förbättrad nettoomsättning i slutet av året. Övriga intäkter för perioden uppgick till 7 213 (48) KSEK och avser främst realisationsvinst från avyttringen av Druglog.

Koncernens rörelsekostnader för 2024 uppgick till 16 608 (28 476) KSEK vilket innebär en minskning med ca 42% jämfört med föregående år. I övriga rörelsekostnader ingår en kostnad om 1 427 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 fjärde kvartalet

Koncernens rörelseresultat för det fjärde kvartalet uppgick till -1 105 (-4 159) KSEK. Det förbättrade rörelseresultatet beror primärt på en minskning av rörelsekostnader jämfört med föregående år i kombination med tillskottet av verksamheten från ES-Medical AB.

Rörelseresultat 1 januari till 31 december

Koncernens rörelseresultat för perioden uppgick till -2 382 (-18 277) 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 fjärde kvartalet

Under fjärde kvartalet har bolaget avyttrat Pharmacolog Inc vilket bidrog positivt till kassaflödet med 1 013 KSEK efter avdrag för den kassa som avyttrades genom att bolaget avyttrades. Bolaget har också påbörjat ett utvecklingsprojekt där investeringar i egenutvecklingen gjordes med 33 KSEK i fjärde kvartalet. Föregående år under motsvarande period investerade bolaget i egenutveckling av immateriella tillgångar.

Investeringar 1 januari till 31 december

Den investering som genomförts under året är primärt rörelseförvärvet av ES-Medical som gjordes i tredje kvartalet. Föregående år investerade bolaget primärt i egen utveckling av immateriella tillgångar. Investeringsverksamheten under perioden har också påverkats av att Druglog avyttrades under det första kvartalet där egenutvecklade immateriella tillgångar ingick i avyttringen. En del av försäljningsvärdet vid avyttringen erhöles genom en fordran på köparen. Den kontanta ersättningen för DrugLog var 7 000 KSEK och erhöles under det första kvartalet.

Likviditet och Kassaflöde fjärde kvartalet

Den 31 december 2024 uppgick koncernens likvida medel till 9 400 (5 533) KSEK, varav moderbolagets likvida medel uppgick till 4 382 (4 916) KSEK. Soliditeten för koncernen uppgick till 58 (66) procent. Koncernens totala kassaflöde under fjärde kvartalet uppgick till 629 (- 4791) KSEK. Koncernens kassaflöde har under perioden påverkats av försäljningen av Pharmacolog Inc med 1 013 KSEK.

Likviditet och Kassaflöde 1 januari till 31 december

Kassaflödet för 2024 uppgick till 3 867 (-5 161) KSEK och har, utöver den löpande verksamheten, påverkats positivt 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, lån om 4 000 KSEK från Nolsterby Invest samt försäljningen av Pharmacolog Inc 1013 KSEK. Kassaflödet har påverkats negativt av rörelseförvärv om -3 556 KSEK.

Finansiell ställning

Koncernens eget kapital uppgick per balansdagen till 10 866 (8 071) KSEK varav 7 846 (8 071) KSEK är hänförligt till moderbolagets aktieägare. Moderbolagets eget kapital uppgick på balansdagen till 7 282 (7 471) 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 registrerades beslutet 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 fjärde kvartalet till 1 085 501,76 SEK och antalet aktier var på balansdagen 4 521 674 st.

I finansiella poster för moderbolaget ingår realisationsvinst om 163 KSEK till följd av försäljningen av dotterföretaget Pharmacolog Inc samt en återföring av nedskrivning av långfristiga fordringar på dotterbolag med 91KSEK. Moderbolaget har per balansdagen givit långfristiga lån till dotterbolaget i Frankrike på totalt 956 KSEK, varav nedskrivet med 956 KSEK. Moderbolaget har även tidigare år 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. 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.

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.

Koncernförhållanden

Moderbolaget Perpetua Medical AB (publ), org nr 556723-6418, med säte i Uppsala, upprättar koncernredovisning med de helägda dotterbolagen 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 arbetade under första kvartalet fram en plan för en ny affärsinriktning vilket har kommit att innefatta förvärv av mindre men lönsamma bolag inom hälsovårdssektorn.

Även denna nya verksamhet är förknippad med betydande osäkerhet och risker. Bolaget har gjort sitt första förvärv och har skrivit på en avsiktsförklaring om nästa förvärv. Det finns dock inga garantier för att fler 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.

Goodwill och aktier i dotterbolag

Perpetua Medical redovisar betydande värden för goodwill och aktier i dotterbolag. Nedskrivningbehovet hos dessa tillgångar utvärderas kontinuerligt. Värdet på tillgångarna är beroende dotterbolagens finansiella ställning och av lönsamheten i koncernens dotterbolag. Värdeminskningar kan uppstå i framtiden av olika anledningar, så som ogynnsamma marknadsförhållanden som gäller bolaget specifikt eller mer allmänt inom respektive företags branch. Betydande nedskrivningar kan komma att krävas även av andra anledningar. Detta kan påverka Perpetua Medicals verksamhet, finansiella ställning och resultat negativt.

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 fortfarande 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

Bolagets huvudägare Nolsterby Invest AB har erbjuder en lånefacilitet om upp till 25 miljoner kronor. Den extra bolagsstämma som hölls den 30 augusti 2024 godkände att bolaget kan uppta lån enligt den lånefacilitet Nolsterby Invest AB erbjuder för att bolaget ska kunna genomföra de första förvärven enligt bolagets nya affärsinriktning. 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

Årsstämman kommer att hållas den 4 juni 2025. Årsredovisningen kommer att vara tillgänglig på företagets hemsida från och med den 25 april 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 14 februari 2025

Erik Hedlund
Ordförande

Ragnar Linder
Ledamot

Henrik Magnusson Hjorth
Ledamot

Anders Hedlund
Ledamot, Verkställande direktör

Koncernens Resultaträkning

Belopp i KSEK	3 mån okt-dec 2024	3 mån okt-dec 2023	12 mån jan-dec 2024	12 mån jan-dec 2023
Rörelsens intäkter				
Nettoomsättning	4 164	2 567	6 939	9 936
Övriga rörelseintäkter	427	0	7 213	48
Summa intäkter	4 591	2 567	14 152	9 984
Rörelsens kostnader				
Råvaror och förnödenheter	-2 186	-1 144	-3 798	-4 089
Övriga externa kostnader	-1 425	-2 107	-6 227	-9 306
Personalkostnader	-1 186	-3 385	-4 709	-14 473
Avskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-307	-76	-323	-178
Övriga rörelsekostnader	-593	-15	-1 551	-430
Summa rörelsekostnader	-5 697	-6 726	-16 608	-28 476
Rörelseresultat	-1 105	-4 159	-2 456	-18 492
Resultat från finansiella poster				
Resultat från andelar i koncernföretag	38	0	38	0
Ränteintäkter och liknande poster	46	176	292	290
Räntekostnader och liknande poster	-66	-50	-79	-75
Summa resultat från finansiella poster	18	126	251	216
Skatter	-177	0	-177	0
Periodens resultat	-1 265	-4 033	-2 382	-18 277
Hänförligt till:				
Moderbolagets aktieägare	-1 356	-4 033	-2 473	-18 277
Innehav utan bestämmande inflytande	91	0	91	0
Periodens resultat	-1 265	-4 033	-2 382	-18 277
Resultat per aktie (SEK)	-0,28	-1,46	-0,56	-10,56
Resultat per aktie efter utspädning (SEK)	-0,28	-0,83	-0,56	-6,59

Koncernens Balansräkning

Belopp i KSEK	2024-12-31	2023-12-31
TILLGÅNGAR		
Anläggningstillgångar		
Immateriella anläggningstillgångar	5 802	2 170
Materiella anläggningstillgångar	14	72
Finansiella anläggningstillgångar	52	404
Summa anläggningstillgångar	5 867	2 646
Omsättningstillgångar		
Varulager	770	577
Kundfordringar	1 989	2 168
Övriga kortfristiga fordringar	430	935
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	289	451
Kassa och bank	9 400	5 533
Summa omsättningstillgångar	12 878	9 664
SUMMA TILLGÅNGAR	18 745	12 310
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
Aktiekapital	1 085	11 726
Bundna reserver	33	2 170
Fria reserver	9 202	12 452
Periodens resultat	-2 475	-18 277
Summa eget kapital hänförligt till moderbolagets aktieägare	7 846	8 071
Innehav utan bestämmande inflytande	3 020	0
Summa Eget Kapital	10 866	8 071
Avsättningar		
Uppskjuten skatteskuld	545	0
Summa avsättningar	545	0
Långfristiga skulder		
Långfristiga räntebärande skulder	4 000	0
Summa långfristiga skulder	4 000	0
Kortfristiga skulder		
Skulder till kreditinstitut	0	56
Leverantörsskulder	1 389	1 176
Övriga kortfristiga skulder	1 238	716
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	707	2 291
Summa kortfristiga skulder	3 335	4 239
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	18 745	12 310

Koncernens förändring Eget kapital

Belopp i KSEK	3 mån okt-dec 2024	3 mån okt-dec 2023	12 mån jan-dec 2024	12 mån jan-dec 2023
Ingående eget kapital	12 074	12 184	8 071	14 031
Nyemission	0	6	2 283	16 365
Emissionskostnader	0	0	-108	-3 916
Periodens resultat	-1 356	-4 033	-2 473	-18 277
Innehav utan bestämmande inflytande	91	0	3 020	0
Omräkningsdifferens	58	-86	76	-133
Utgående eget kapital	10 867	8 071	10 867	8 071

Koncernens Kassaflödesanalys

Belopp i KSEK	3 mån	3 mån	12 mån	12 mån
	okt-dec 2024	okt-dec 2023	jan-dec 2024	jan-dec 2023
Den löpande verksamheten				
Rörelseresultat	-1 105	-4 159	-2 456	-18 492
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	921	149	-4 458	428
Finansiella poster	-20	126	214	216
Betalda skatter	-109	0	-109	0
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital	-312	-3 884	-6 809	-17 848
Kassaflöde från förändring av rörelsekapitalet				
Ökning (-)/minskning (+) av lager	199	-1	696	86
Ökning (-)/minskning (+) av kundfordringar	-748	-506	398	925
Ökning (-)/minskning (+) av övriga kortfristiga fordringar	975	-296	563	671
Ökning (+)/minskning (-) av leverantörsskulder	-431	44	-164	-300
Ökning (+)/minskning (-) av övriga kortfristiga skulder	149	274	-1 712	54
Kassaflöde från löpande verksamheten	-168	-4 369	-7 027	-16 412
Investeringsverksamheten				
Investeringar i rörelseförvärv	0	0	-3 556	0
Investeringar i immateriella anläggningstillgångar	-33	0	-33	-620
Investeringar i materiella anläggningstillgångar, netto	0	0	0	100
Förändring i finansiella anläggningstillgångar, netto	-183	-345	352	-345
Försäljning av immateriella anläggningstillgångar netto	0	0	7 000	0
Försäljning av rörelse	1 013	0	1 013	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	797	-345	4 776	-865
Finansieringsverksamheten				
Nyemission	0	6	2 174	12 449
Upptagna lån	0	0	4 000	0
Amortering av lån	0	-83	-56	-333
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	0	-77	6 119	12 116
Periodens kassaflöde	629	-4 791	3 867	-5 161
Likvida medel vid periodens början	8 771	10 324	5 533	10 694
Likvida medel vid periodens slut	9 400	5 533	9 400	5 533

Koncernens Nyckeltal

	3 mån	3 mån	12 mån	12 mån
	okt-dec	okt-dec	jan-dec	jan-dec
	2024	2023	2024	2023
Nettoomsättning, KSEK	4 164	2 567	6 939	9 936
Rörelseresultat, KSEK	-1 105	-4 159	-2 456	-18 492
Justerat eget kapital, KSEK	7 846	8 071	7 846	8 071
Soliditet, %	58%	66%	58%	66%
Balansomslutning, KSEK	18 745	12 310	18 745	12 310
Kassalikviditet, %	386%	228%	386%	228%
Utdelning, SEK	-	-	-	-
Genomsnittligt antal aktier före utspädning	4 521 674	2 760 026	4 247 382	1 731 361
Genomsnittligt antal aktier efter utspädning	4 521 674	4 848 574	4 247 382	2 774 039
Resultat per aktie före utspädning, SEK	-0,28	-1,46	-0,56	-10,56
Resultat per aktie efter utspädning, SEK	-0,28	-0,83	-0,56	-6,59
Antal aktier per balansdagen	4 521 674	2 760 431	4 521 674	2 760 431
Eget kapital per aktie, SEK	1,74	2,92	1,74	2,92
Antal anställda, vid periodens slut	4	9	4	9

Moderbolagets Resultaträkning

Belopp i KSEK	3 mån okt-dec 2024	3 mån okt-dec 2023	12 mån jan-dec 2024	12 mån jan-dec 2023
Rörelsens intäkter				
Nettoomsättning	0	1 781	1 870	7 959
Övriga rörelseintäkter	396	1	7 018	48
Summa intäkter	396	1 782	8 888	8 007
Rörelsens kostnader				
Råvaror och förnödenheter	117	-1 106	-1 332	-4 013
Övriga externa kostnader	-977	-1 610	-5 063	-7 499
Personalkostnader	-453	-2 330	-3 752	-10 060
Avskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-3	-76	-20	-178
Övriga rörelsekostnader	-593	-6	-1 511	-421
Summa rörelsekostnader	-1 909	-5 128	-11 678	-22 171
Rörelseresultat	-1 514	-3 346	-2 790	-14 164
Resultat från finansiella poster				
Resultat från andelar i koncernföretag	233	-1 081	203	-4 350
Ränteintäkter och liknande poster	40	178	299	321
Räntekostnader och liknande poster	-66	-98	-76	-122
Summa resultat från finansiella poster	207	-1 001	426	-4 151
Periodens resultat	-1 307	-4 347	-2 364	-18 315

Moderbolagets Balansräkning

Belopp i KSEK	2024-12-31	2023-12-31
TILLGÅNGAR		
Anläggningstillgångar		
Immateriella anläggningstillgångar	0	2 170
Materiella anläggningstillgångar	14	72
Finansiella anläggningstillgångar		
Andelar i koncernföretag	6 833	879
Fordran koncernföretag	0	0
Andra långfristiga fordringar	52	51
Summa anläggningstillgångar	6 898	3 172
Omsättningstillgångar		
Varulager	0	577
Kundfordringar	145	918
Fordran koncernföretag	0	774
Övriga kortfristiga fordringar	222	274
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	250	410
Kassa och bank	4 382	4 916
Summa omsättningstillgångar	4 999	7 869
SUMMA TILLGÅNGAR	11 897	11 041
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
Aktiekapital	1 085	11 726
Fond för utvecklingsutgifter	0	2 170
Överkursfond	1 752	12 407
Balanserat resultat	6 809	-517
Periodens resultat	-2 364	-18 315
Summa eget kapital	7 282	7 471
Långfristiga skulder		
Övriga skulder	4 000	0
Summa långfristiga skulder	4 000	0
Kortfristiga skulder		
Skulder till kreditinstitut	0	56
Leverantörsskulder	127	1 012
Skulder till koncernföretag	0	0
Övriga kortfristiga skulder	43	418
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	445	2 084
Summa kortfristiga skulder	615	3 570
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	11 897	11 041

Moderbolagets förändring av Eget kapital

Belopp i KSEK	3 mån	3 mån	12 mån	12 mån
	okt-dec	okt-dec	jan-dec	jan-dec
	2024	2023	2024	2023
Ingående eget kapital	8 589	11 812	7 471	13 337
Nyemission	0	6	2 283	16 365
Emissionskostnader	0	0	-108	-3 916
Periodens resultat	-1 307	-4 347	-2 364	-18 315
Utgående eget kapital	7 282	7 471	7 282	7 471

Moderbolagets kassaflödesanalys

Belopp i KSEK	3 mån okt-dec 2024	3 mån okt-dec 2023	12 mån jan-dec 2024	12 mån jan-dec 2023
Den löpande verksamheten				
Rörelseresultat	-1 514	-3 346	-2 790	-14 164
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	580	1 312	-4 758	4 912
Finansiella poster	-10	-1 001	209	-4 151
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital	-944	-3 035	-7 338	-13 403
Kassaflöde från förändring av rörelsekapitalet				
Ökning (-)/minskning (+) av lager	80	-1	577	86
Ökning (-)/minskning (+) av kundfordringar	35	-817	773	1 642
Ökning (-)/minskning (+) av övriga kortfristiga fordringar	429	-628	987	199
Ökning (+)/minskning (-) av leverantörsskulder	-1 235	-19	-885	-289
Ökning (+)/minskning (-) av övriga kortfristiga skulder	-317	527	-2 014	166
Kassaflöde från löpande verksamheten	-1 952	-3 973	-7 901	-11 599
Investeringsverksamheten				
Investeringar i immateriella anläggningstillgångar	0	0	0	-620
Investeringar i materiella anläggningstillgångar, netto	0	0	0	100
Förändring i finansiella anläggningstillgångar, netto	-1	-386	-6 834	-4 065
Försäljning av immateriella anläggningstillgångar, netto	0	0	7 000	0
Försäljning av aktier i dotterbolag	1 082	0	1 082	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	1 081	-386	1 248	-4 585
Finansieringsverksamheten				
Nyemission	0	6	2 174	12 449
Upptagna lån	0	0	4 000	0
Amortering av lån	0	-83	-56	-333
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	0	-77	6 119	12 116
Periodens kassaflöde	-871	-4 436	-534	-4 067
Likvida medel vid periodens början	5 252	9 352	4 916	8 983
Likvida medel vid periodens slut	4 382	4 916	4 382	4 916

Moderbolagets Nyckeltal

Belopp i KSEK	3 mån okt-dec 2024	3 mån okt-dec 2023	12 mån jan-dec 2024	12 mån jan-dec 2023
Nettoomsättning, KSEK	0	1 781	1 870	7 959
Rörelseresultat, KSEK	-1 514	-3 346	-2 790	-14 164
Justerat eget kapital, KSEK	7 282	7 471	7 282	7 471
Soliditet, %	61%	68%	61%	68%
Balansomslutning, KSEK	11 897	11 041	11 897	11 041
Kassalikviditet, %	813%	220%	813%	220%
Utdelning, SEK	-	-	-	-
Genomsnittligt antal aktier före utspädning	4 521 674	2 760 026	4 247 382	1 731 361
Resultat per aktie före utspädning, SEK	-0,29	-1,57	-0,56	-10,58
Resultat per aktie efter utspädning, SEK	-0,29	-0,90	-0,56	-6,60
Antal aktier per balansdagen	4 521 674	2 760 431	4 521 674	2 760 431
Eget kapital per aktie, SEK	1,61	2,71	1,61	2,71
Antal anställda, vid periodens slut	2	6	2	6

Noter

Not 1 Förvärv och avyttringar

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	2024-12-31	2023-12-31
Ställda säkerheter	50	2 700