



Bokslutskommuniké januari-december 2023

Bokslutskommuniké Scandinavian Enviro Systems AB (publ) januari – december 2023

Fjärde kvartalet 2023

- Periodens nettoomsättning uppgick till 3,2 (2,0) MSEK
- Periodens resultat efter skatt uppgick till -23,6 (-25,0) MSEK
- Periodens resultat per aktie före utspädning uppgick till -0,03 (-0,04) SEK
- Periodens kassaflöde efter investeringar uppgick till -28,4 (-26,2) MSEK
- Enviro har utvecklat ny typ av återvunnen kimrök med förbättrade egenskaper
- Enviro plockar hem prestigefyllt pris på Recircle Awards – tredje året i rad

Perioden januari – december 2023

- Periodens nettoomsättning uppgick till 13,9 (8,0) MSEK
- Periodens resultat efter skatt uppgick till -92,3 (-83,6) MSEK
- Periodens resultat per aktie före utspädning uppgick till -0,12 (-0,13) SEK
- Periodens kassaflöde efter investeringar uppgick till -113,4 (-98,5) MSEK
- Enviro får uppföljande order på olja av amerikanskt oljebolag
- Enviro och Antin Infrastructure Partners bildar, med stöd av Michelin, världens första storskaliga däckåtervinningsbolag
- Enviro har framgångsrikt genomfört en riktad nyemission om 150 miljoner nya aktier och tillförs härigenom 300 miljoner SEK
- Enviro's ordförande och VD representerar bolaget i nybildade joint venture-bolagets styrelse
- Återvunnen kimrök från Enviro i däckarna när Michelin firar 100 år på Le Mans
- Enviro's återvunna olja och kimrök får förnyad hållbarhetscertifiering enligt ISCC
- Enviro och Siemens tecknar avsiktsförklaring avseende samarbete kring europeisk expansionsplan

Väsentliga händelser efter periodens slut

- Enviro och Antin har fattat slutgiltigt investeringsbeslut för anläggningen i Uddevalla
- Enviro har erhållit 53 MSEK i en första ersättning för upparbetade kostnader varav hälften i kontanter och hälften som ägande i JV-bolaget
- Fredrik Emilson ny vd för Enviro
- Bygget av Enviro's anläggning i Uddevalla har erhållit startbesked

Scandinavian Enviro Systems bidrar till ökad miljömässig och ekonomisk hållbarhet genom en patenterad teknologi för återvinning av värdefulla råvaror ur kasserade och uttjänta produkter, däribland däck. Nyttillverkning av däck som sker med kimrök som återvunnits med hjälp av Enviro's teknologi ger upp till 93 procent lägre utsläpp av koldioxid jämfört med om jungfrulig kimrök används. Enviro har sitt huvudkontor i Göteborg och en anläggning för återvinning av uttjänta däck i Åsensbruk. Den franska däcktillverkaren Michelin är största ägare. Enviro grundades 2001 och är noterat för handel på Nasdaq First North Growth Market med FNCA Sweden AB, +46 8-528 00 399, info@fnca.se, som Certified Adviser. envirosystems.se

Ett intensivt och mycket omfattande arbete banade väg för det slutgiltiga investeringsbeslutet

Det slutgiltiga investeringsbeslutet för anläggningen i Uddevalla fattades förvisso inte under det fjärde kvartalet 2023 utan under det första 2024, men det var alla ansträngningarna under 2023 och inte minst under det fjärde kvartalet som banade väg för det. På förekommen anledning vill jag därför ägna en stor del av vd-ordet åt detta för Enviro så viktiga beslut. Detta innebar nämligen inte bara att uppförandet av anläggningen i Uddevalla nu kan starta utan också att bindande leveransavtal till ett sammanlagt värde av 2 miljarder kronor träder i kraft.

De avtal som vårt och Antin Infrastructures joint venture-bolag ingått visar på det enorma intresse som finns för de produkter som kommer att produceras i kommande anläggning. Stora aktörer inom däck- och oljeindustrin står bokstavligt talat i kö för att få köpa den kimrök och olja som kommer att återvinnas. Att vi samtidigt sett konkurrenter både i USA och i Europa som haft svårt att få sina verksamheter att lyfta gör ett redan stort intresse våra produkter ännu större eftersom det minskar tillgången på återvunna produkter från uttjänta däck. Bland de kunder som nu tecknat bindande långsiktiga leveransavtal från kommande anläggning finns ett antal mycket namnkunniga aktörer såsom Nokian Tyres, Preem och H&R Group. Och så Michelin förstås – vår största ägare och dessutom en partner i etablerandet av såväl joint venture-bolaget tillsammans med Antin som vid byggandet av anläggningen i Uddevalla. De nu tecknade leveransavtalen varierar i tid men sträcker sig 5-10 år och gäller enbart anläggningen i Uddevalla.

Investeringsbeslutet innebar också att vi kan börja få ersättning från joint venture-bolaget för upparbetade kostnader kopplade till anläggningen i Uddevalla. Efter kvartalets slut kunde vi så meddela att vi i en första omgång fått ersättning om totalt 53 MSEK, varav hälften erhållits kontant och hälften i form av aktier i joint venture-bolaget. Så som tidigare kommunicerats har Enviro över tid rätt att öka sitt delägarande i joint venture-bolaget till en ägarandel på upp till 30 procent. Enviro avser att utnyttja denna rätt fullt ut. Ersättningen stärker våra finanser och efter emissionen förra våren och det slutgiltiga investeringsavtalet har vi säkrat finansieringen av bolagets i princip obelånade verksamhet under 24-30 månader räknat från maj i fjol.

Hjälper våra kunder ställa om

Som vi tidigare kommunicerat är målet för joint venture-bolaget att fram till 2030 etablera anläggningar i Europa med årlig total återvinningskapacitet på 1 miljon ton uttjänta däck. 1 miljon ton är möjligen en siffra som är intressant i sig men om man verkligen vill förstå värdet av vad vi är på väg att göra bör man betrakta de återvunna råvarorna från våra kunders perspektiv. Gör man det ser man att de befinner sig mitt i en omställning där de investerar stora summor för att göra sina produkter mer miljömässigt hållbara och att vi tack vare vår teknologi sitter på en av nycklarna som kan hjälpa dem att nå sina mål. Vad vi därmed bidrar med framträder också tydligt i våra kunders egen kommunikation. Den svenska bränsletillverkaren Preem är ett intressant exempel. Bolaget konstaterar att pyrolysoljan som joint venture-bolaget levererar kommer kunna producera tillräckligt med

förnybart drivmedel för att 6 500 bilar skall kunna köra 1 500 mil per år. Eller annorlunda uttryckt – göra 200 000 bilresor per år mellan Stockholm och Göteborg. På köpet minskas koldioxidutsläppen med 20 000 ton.

Även däcktillverkning med hjälp av vår återvunna kimrök i stället för jungfrulig kimrök ger en betydande minskning av koldioxidutsläppen med över 90 procent, något vår ISCC-certifiering visat och något som vår kund Nokian Tyres nyligen också påpekat i sin kommunikation. Nokian har precis som vår största ägare Michelin satt upp mycket ambitiösa hållbarhetsmål för sin framtida däckproduktion och båda konstaterar att återvunnen kimrök kommer att spela en central roll för deras möjligheter att nå dem.

Standardisering och modularisering viktigt

Joint venture-bolagets framtida anläggningar har en bedömd standardkapacitet om ca 34 500 ton uttjänta däck. Vår ambition är att standardisera layouten och konstruktionen av dessa produktionsanläggningar (anläggning såväl som själva tekniken) för att därigenom underlätta uppbyggnad och driftsättning av nya anläggningar men även underhåll och vidareutveckling. Detta har inneburit att vi under 2023 också lagt mycket arbete på våra processer och på anläggningslayout samt teknik för att inte bara kunna producera rätt kvalitet effektivt, utan också i en så kostnadseffektiv och ändamålsenlig anläggning som möjligt. Standardisera och modularisera är honnörsord i vårt arbete för att säkra en framgångsrik utrullning av vår teknik i världen.

Enviro 2.0

Att få det slutgiltiga investeringsbeslutet på plats krävde som sagt en hel del förberedelser och själv kom jag in först på sluttampen av den processen i samband med att jag den 1 februari blev ny vd för Enviro. Under den intensiva period som gått sedan dess, har jag lärt känna mina nya, otroligt duktiga, kompetenta och drivna kollegor. Kollegor som under tidigare vd Thomas Sörenssons ledning och genom en styrelse med Alf Blomqvist i spetsen, oförtrutet kämpat för att skapa det fantastiska utgångsläge som Enviro nu har. Med beslutet på plats kan vi nu sätta spaden i marken för en första fullskalig återvinningsanläggning i Uddevalla, Sverige. Det är mer än 20 år sedan entreprenören Bengt Sture Ershag kom med den innovativa idén om pyrolysens förmåga att återvinna uttjänt till nytt. Nu tar vi nästa stora kliv.

Så avslutningsvis får jag väl säga, varmt välkommen till ett Scandinavian Enviro Systems 2.0, ett stort steg närmre visionen om ett marknadsledande miljöteknikbolag med en årlig återvinningskapacitet i Europa om 1 miljon ton uttjänta däck.

// Fredrik Emilson

VD

Finansiell översikt

FJÄRDE KVARTALET 2023

Koncernens omsättning och resultat

Nettoomsättningen uppgick till 3,2 (2,0) MSEK. Rörelseresultatet uppgick till -25,1 (-25,0) MSEK och resultatet efter skatt till -23,6 (-25,0) MSEK.

Resultatförbättringen jämfört med motsvarande period föregående år på 1,4 MSEK förklaras främst av ett förbättrat räntenetto på 1,5 MSEK och en förbättrad bruttovinst på 1,1 MSEK. Räntenettot har förbättrats tack vare ränteintäkter på kapitalet från den under Q2 genomförda nyemissionen. Vidare har de externa kostnaderna varit 1,0 MSEK lägre än motsvarande period föregående år främst beroende på lägre konsultkostnader, underhåll, elkostnader samt en omklassificering på 0,6 MSEK från personalkostnader till övriga externa kostnader. Å andra sidan har personalkostnaderna varit 1,2 MSEK högre än motsvarande period föregående år på grund av ytterligare personalförstärkningar både i moder- och dotterbolag. Vidare har avskrivningarna varit 1,0 MSEK högre än motsvarande period 2022.

Investeringar och finansiell ställning

Koncernens investeringar i anläggningstillgångar uppgick till 14,4 (8,5) MSEK. Investeringarna består främst av tilläggsinvesteringar i anläggningen i Åsensbruk samt en s.k. Detailed Design (DD) som avser ingenjörstimmar för vår tekniska plattform som kommer till användning först i anläggningen i Uddevalla. Kassaflödet från den löpande verksamheten efter investeringsverksamheten uppgick i perioden till -28,4 (-26,2 MSEK)

Försämringen i kassaflödet beror främst på högre investeringar med 5,9 MSEK jämfört med motsvarande period föregående år. Å andra sidan har det varit en positiv utveckling av förändringen i rörelsekapitalet på 1,2 MSEK samt att kassaflödet från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital har varit 2,5 MSEK positivt jämfört med motsvarande period föregående år.

JANUARI - DECEMBER 2023

Koncernens omsättning och resultat

Nettoomsättningen uppgick till 13,9 (8,0) MSEK. Rörelseresultatet uppgick till -93,6 (-83,8) MSEK och resultatet efter skatt till -92,3 (-83,6) MSEK.

Resultatförsämringen mot föregående år på 8,7 MSEK förklaras av högre externa omkostnader på cirka 7,0 MSEK jämfört med samma period 2022, främst i samband med advokat- och konsultbiträde samt kostnader i samband med upptagande av ett kortfristigt lån (tidigare nämnd bryggfinansiering) tidigare i år. Personalkostnaderna var 7,8 MSEK högre än motsvarande period föregående år på grund av ytterligare personalförstärkningar både i moder- och dotterbolag. Därutöver har avskrivningar varit 1,4 MSEK högre än föregående år. Å andra sidan har finansnettot varit 1,0 MSEK positivt jämfört med motsvarande period föregående år p.g.a. högre ränteintäkter. Bruttomarginalen har varit 6,2 MSEK högre bland annat beroende på en oljeleverans under Q1 2023.

Likviditetsplanering

Investeringsbeslutet innebar också att vi kan börja få ersättning för joint venture-bolaget för upparbetade kostnader kopplade till anläggningen i Uddevalla. Efter kvartalets slut kunde vi så meddela

att vi i en första omgång fått ersättning om totalt 53 MSEK, varav hälften erhållits kontant och hälften i form av aktier i joint venture-bolaget. Det här stärker våra finanser och efter emissionen förra våren och det slutgiltiga investeringsavtalet har vi säkrat finansieringen av bolagets verksamhet under 24-30 månader räknat från maj i fjol.

Investeringar och finansiell ställning

Koncernens investeringar i anläggningstillgångar uppgick till 39,0 (32,8) MSEK. Investeringarna består främst av delar av Detailed Design (DD) som avser ingenjörstimmar för vår tekniska plattform som kommer till användning först i anläggningen i Uddevalla samt tilläggsinvesteringar i anläggningen i Åsensbruk. Kassaflödet från den löpande verksamheten efter investeringsverksamheten uppgick i perioden till -113,5 (-98,5) MSEK.

Försämringen i kassaflödet beror främst på ett sämre rörelseresultat före justering av rörelsekapital på 7,3 MSEK. Därutöver har förändringen av rörelsekapitalet varit negativ på 1,4 MSEK jämfört med föregående år. Investeringarna under året har varit 6,2 MSEK högre jämfört med motsvarande period 2022.

Efter utgången av räkenskapsåret har Enviro kommunicerat att ett slutgiltigt investeringsbeslut har fattats avseende en ny anläggning i Uddevalla.

Efter utgången av räkenskapsåret har bolaget kommunicerat att en första ersättning för upparbetade kostnader kopplade till anläggningen i Uddevalla har mottagits. Ersättningen har betalats ut av det joint venture-bolag som Enviro bildat ihop med Antin Infrastructure Partners. I denna första omgång ersätts Enviro med totalt 53 MSEK varav 26,5 MSEK i form av kontanter och 26,5 MSEK i form av aktier i joint venture-bolaget. Så som tidigare kommunicerats har Enviro över tid rätt att köpa in sig i joint venture-bolaget till en

ägarandel på upp till 30 procent. Enviro avser att utnyttja denna rätt fullt ut.

Likvida medel uppgick vid periodens utgång till 214,9 (30,0) MSEK.

Soliditeten var 88 (84) %

Det har skett en omklassificering av ett uppskov från Skatteverket avseende moms och arbetsgivaravgifter (i samband med Covid 19). Denna skuld på sammanlagt cirka 16,6 MSEK har flyttats i kassaflödesanalysen från finansiering till förändring av arbetskaptal.

Moderbolaget

Moderbolagets nettoomsättning uppgick till 3,2 (4,2) MSEK och resultatet efter skatt uppgick till -83,1 (-73,2) MSEK. Cirka 100 (73) % av nettoomsättningen är fakturering till koncernbolag för interna tjänster. I övrigt har bolaget haft högre externa omkostnader på 5,7 MSEK jämfört med samma period 2022, främst konsultsamt advokatkostnader och kostnader i samband med upptagande av ett kortfristigt lån tidigare i år. Personalkostnaderna är 3,9 MSEK högre än motsvarande period föregående år på grund av ytterligare personalförstärkningar. Finansnettot har varit 1,6 MSEK positivt jämfört med motsvarande period föregående år. Bolaget har fått ökade ränteintäkter tack vare intäktsränta på kapitalet från nyemissionen från Q2. Å andra sidan har bolaget haft ränteomkostnader i samband med det ett tidigare, nu återbetalt, kortfristigt lån (bryggfinansiering). Investeringar i anläggningstillgångar uppgick till 35,1 (28,2) MSEK. Årets investeringar är huvudsakligen relaterade till delar av en s.k. Detailed Design (DD) som avser ingenjörstimmar för vår tekniska plattform som kommer till användning först i anläggningen i Uddevalla.

Soliditeten uppgick vid periodens slut till 93 (92) %.

Personal och organisation

Vid periodens utgång fanns 38 (36) personer anställda i koncernen.

Transaktioner med närstående

I moderbolagets kostnader för 2023 ingår ett konsultarvode till P 30 Ltd. (Peter Möller, styrelseledamot), på cirka 2,0 (1,1) MSEK. Dessutom ingår konsultkostnader från Blomqvist Unlimited AB (Alf Blomqvist, styrelseordförande) på cirka 1,5 (1,3) MSEK. Vidare ingår konsultarvoden från M & K Industrials AB (Nina Macpherson, styrelseledamot) på cirka 0,4 (0,3) MSEK. Samtliga transaktioner bedöms av bolaget att ha skett under marknadsmässiga förhållanden.

Antal aktier

Antal aktier vid periodens utgång var 806 615 589 (656 615 589) stycken.

Risker och osäkerheter

För detaljerad redovisning av risker och osäkerhetsfaktorer se sidorna 39 och 52 i 2022 års årsredovisning. Kriget i Ukraina har indirekt medfört högre kostnader för bolaget – däribland högre energikostnader. Dessutom kan kriget medföra en negativ effekt på investeringsbenägenheten.

FINANSIELLA NYCKELTAL

Redovisningsprinciper

Inga förändringar av bedömningar har skett sedan föregående årsredovisning. Koncernen rapporterar i enlighet med Årsredovisningslagen samt i enlighet med BFNAR 2012:1 årsredovisning och koncernredovisning (K3). Gällande redovisningsprinciper hänvisas i övrigt till bolagets årsredovisning not 1.

Finansiella nyckeltal

	okt-dec 2023	okt-dec 2022	jan-dec 2023	jan-dec 2022
EBITDA (KSEK)	-20 397	-21 359	-78 145	-69 753
Rörelsemarginal (%) ¹⁾	neg.	neg.	neg.	neg.
Soliditet (%) ²⁾	-	-	87,5%	84,0%
Avkastning på sysselsatt kapital (%) ³⁾	-6,4%	-15,4%	-36,1%	-44,2%
Räntebärande skulder (KSEK) ⁴⁾	-	-	5 208	6 024
Resultat per aktie före utspädning (SEK)	-0,03	-0,04	-0,12	-0,13

¹⁾ Rörelseresultat genom nettoomsättningen.

²⁾ Eget kapital genom totala tillgångar.

³⁾ Sysselsatt kapital; Eget kapital plus räntebärande skulder. Avkastningen på sysselsatt kapital beräknas som resultatet efter finansiella poster plus räntekostnader dividerat med genomsnittligt sysselsatt kapital.

⁴⁾ Räntebärande skulder, utgående balans.

Största aktieägare

2023-12-29

Aktieägare	Ägarandel
Michelin Ventures S.A.S	16,28%
Försäkringsbolaget Avanza Pension	7,09%
Handelsbanken Fonder	3,87%
Swedbank Robur Fonder	3,10%
Nordnet Pensionsförsäkring AB	2,41%
10 största ägarna	39,88%
Övriga	60,12%

Resultatdisposition	KSEK
Fritt eget kapital	
Överkursfond	820 740
Balanserat resultat	-464 416
Årets resultat	-83 074
	273 250
Styrelsen föreslår att hela det fria kapitalet, KSEK 273 250, balanseras i ny räkning	

Kommande rapporttillfällen

Årsredovisning 2023	2024-05-23
Kvartalsrapport jan-mar 2024	2024-05-28
Årsstämma 2024	2024-06-13
Halvårsrapport jan-jun 2024	2024-08-22
Delårsrapport jan-sep 2024	2024-11-21
Bokslutskommuniké 2024	2025-02-26

Göteborg 2024-02-29

Styrelsen och verkställande direktören
Scandinavian Enviro Systems AB (publ)

Denna rapport har inte varit föremål för revisors granskning.

Frågor besvaras av

Fredrik Emilson, VD, Tel: +46 70 605 67 83, fredrik.emilson@envirosystems.se
Christian Bergaust, CFO, Tel +46 702 93 50 40, christian.bergaust@envirosystems.se

RESULTATRÄKNING KONCERNEN

Belopp i KSEK	okt-dec 2023	okt-dec 2022	jan-dec 2023	jan-dec 2022
Rörelsens intäkter				
Nettoomsättning	3 247	2 011	13 939	7 976
Övriga rörelseintäkter	-	38	70	221
Förändring av lager av färdiga varor	177	-68	-132	-538
	3 424	1 981	13 877	7 660
Rörelsens kostnader				
Råvaror och förnödenheter	-423	-249	-1 383	-1 527
Övriga externa kostnader	-12 824	-13 699	-50 719	-43 743
Personalkostnader	-10 575	-9 391	-39 921	-32 142
Avskrivning av materiella och immateriella anl.tillg.	-4 385	-3 317	-14 244	-12 812
Avskrivning av förvärvad goodwill	-305	-305	-1 219	-1 219
	-28 511	-26 962	-107 485	-91 443
Rörelseresultat	- 25 087	- 24 981	- 93 608	- 83 783
Resultat från finansiella poster				
Ränteintäkter och liknande resultatposter	1 924	68	5 477	407
Räntekostnader och liknande resultatposter	-390	-87	-4 192	-212
	1 534	-19	1 285	195
Resultat efter finansiella poster	- 23 553	- 25 000	- 92 324	- 83 588
Skatt på periodens resultat	-	-	-	-
Periodens resultat	- 23 553	- 25 000	- 92 324	- 83 588
Antal aktier vid periodens utgång	806 615 589	656 615 589	806 615 589	656 615 589
Genomsnittligt antal aktier före utspädning	806 615 589	656 615 589	769 629 288	656 615 589
Genomsnittligt antal aktier efter utspädning	806 615 589	656 615 589	769 629 288	656 615 589
Resultat per aktie före utspädning (SEK)	-0,03	-0,04	-0,12	-0,13
Resultat per aktie efter utspädning (SEK)	-0,03	-0,04	-0,12	-0,13

BALANSRÄKNING KONCERNEN

Belopp i KSEK	31 dec 2023	31 dec 2022
TILLGÅNGAR		
Anläggningstillgångar		
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>		
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten	73 722	48 948
Patent och liknande rättigheter	2 448	2 868
Goodwill	-	1 219
	76 170	53 034
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>		
Maskiner och andra tekniska anläggningar	78 614	78 310
Inventarier, verktyg och installationer	557	454
	79 171	78 764
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>		
Andra långfristiga fordringar	-	-
	-	-
Summa anläggningstillgångar	155 341	131 798
Omsättningstillgångar		
<i>Varulager m.m.</i>		
Råvaror och förnödenheter	66	52
Varor under tillverkning	18	12
Färdiga varor och handelsvaror	648	907
Reservdelslager	1 383	1 120
	2 115	2 091
<i>Kortfristiga fordringar</i>		
Kundfordringar	2 607	774
Övriga fordringar	3 945	3 614
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	2 493	2 590
	9 044	6 977
<i>Kassa och bank</i>	<i>214 896</i>	<i>29 979</i>
Summa omsättningstillgångar	226 055	39 047
SUMMA TILLGÅNGAR	381 396	170 846
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
Aktiekapital	32 265	26 265
Övrigt tillskjutet kapital	821 242	544 701
Annat kapital inkl årets resultat	- 519 714	- 427 391
	333 792	143 575
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	4 392	5 208
	4 392	5 208
Kortfristiga skulder		
Skulder till kreditinstitut	816	816
Leverantörsskulder	10 141	9 333
Övriga kortfristiga skulder	18 216	1 303
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	14 040	10 611
	43 212	22 063
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	381 396	170 846

FÖRÄNDRING EGET KAPITAL KONCERNEN

Belopp i KSEK	1 jan - 31 dec 2023		
	Aktiekapital	Övrigt tillskjutet kapital	Annat eget kapital inkl årets resultat
Ingående Eget Kapital	26 265	544 701	-427 391
Periodens resultat			-92 324
Nyemission	6 000	294 000	
Emissionskostnader		-17 459	
Utgående Eget Kapital	32 265	821 242	-519 714

Belopp i KSEK	1 jan - 31 dec 2022		
	Aktiekapital	Övrigt tillskjutet kapital	Annat eget kapital inkl årets resultat
Ingående Eget Kapital	26 265	544 701	-343 802
Periodens resultat			-83 588
Utgående Eget Kapital	26 265	544 701	-427 391

KASSAFLÖDESANALYS KONCERNEN

Belopp i KSEK	okt-dec 2023	okt-dec 2022	jan-dec 2023	jan-dec 2022
<i>Den löpande verksamheten</i>				
Rörelseresultat	- 25 087	- 24 981	- 93 608	- 83 783
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet	4 689	3 622	15 463	14 031
Erhållen ränta	1 924	68	5 477	407
Erlagd ränta	- 390	- 87	- 4 192	- 212
Kassaflöde från löpande verksamhet före förändring av rörelsekapital	- 18 863	- 21 378	- 76 861	- 69 557
<i>Kassaflöde från förändring av rörelsekapital</i>				
Ökning (-)/Minskning(+) av varulager	- 260	- 438	- 24	207
Ökning (-)/Minskning(+) av kundfordringar	- 666	1 553	- 1 833	- 406
Ökning (-)/Minskning(+) av övriga fordringar	2 917	- 1 480	- 234	- 2 131
Ökning (+)/Minskning(-) av leverantörsskulder	586	3 989	808	3 789
Ökning (+)/Minskning(-) av kortfristiga skulder	2 278	64	20 342	2 361
Kassaflöde från den löpande verksamheten	- 14 010	- 17 691	- 57 802	- 65 736
Investeringsverksamheten				
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	- 11 870	- 7 177	- 31 451	- 18 413
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	- 2 491	- 1 502	- 7 554	- 14 512
Förändring av långfristig fordran	-	148	-	148
Kassaflöde från investeringsverksamheten	- 14 362	- 8 531	- 39 006	- 32 778
Finansieringsverksamheten				
Nyemission	-	-	300 000	-
Emissionskostnader	-	-	- 17 459	-
Amortering/Upptagande av skuld	- 204	- 204	- 816	5 248
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	- 204	- 204	281 725	5 248
Periodens kassaflöde	- 28 576	- 26 426	184 917	- 93 266
Likvida medel vid periodens början	243 472	56 405	29 979	123 245
Likvida medel vid periodens slut	214 896	29 979	214 896	29 979

RESULTATRÄKNING MODERBOLAGET

Belopp i KSEK	okt-dec 2023	okt-dec 2022	jan-dec 2023	jan-dec 2022
Rörelsens intäkter				
Nettoomsättning	798	886	3 195	4 199
Övriga Intäkter	-	38	70	210
	798	924	3 265	4 408
Rörelsens kostnader				
Övriga externa kostnader	-13 347	-13 166	-55 820	-50 125
Personalkostnader	-6 937	-5 818	-25 237	-21 278
Avskrivning av materiella och immateriella anl.tillg.	-2 391	-1 621	-7 161	-6 443
	-22 674	-20 605	-88 219	-77 846
Rörelseresultat	- 21 876	- 19 682	- 84 954	- 73 438
Resultat från finansiella poster				
Ränteintäkter och liknande resultatposter	1 847	31	5 138	218
Räntekostnader och liknande resultatposter	-74	-0	-3 257	-20
	1 773	31	1 881	198
Resultat efter finansiella poster	- 20 104	- 19 651	- 83 074	- 73 240
Resultat efter bokslutsdispositioner	- 20 104	- 19 651	- 83 074	- 73 240
Skatt på periodens resultat	-	-	-	-
Periodens resultat	- 20 104	- 19 651	- 83 074	- 73 240

BALANSRÄKNING MODERBOLAGET

Belopp i KSEK	31 dec 2023	31 dec 2022
TILLGÅNGAR		
Anläggningstillgångar		
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>		
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten	73 672	48 898
Patent och liknande rättigheter	2 448	2 868
	76 120	51 765
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>		
Inventarier, verktyg och installationer	275	270
	275	270
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>		
Andelar i koncernföretag	36 916	36 891
Långfristiga fordringar koncernföretag	63 311	59 771
Övriga långfristiga fordringar	-	-
	100 226	96 661
Summa anläggningstillgångar	176 621	148 697
Omsättningstillgångar		
<i>Kortfristiga fordringar</i>		
Kundfordringar	-	88
Övriga fordringar	3 870	3 468
Förutbetalda kostnader, upplupna intäkter	1 537	1 896
	5 407	5 452
<i>Kassa och bank</i>	<i>210 814</i>	<i>27 985</i>
Summa omsättningstillgångar	216 221	33 437
SUMMA TILLGÅNGAR	392 841	182 134
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet Eget Kapital</i>		
Aktiekapital	32 265	26 265
Reservfond	502	502
Fond för utvecklingsutgifter	60 711	31 192
<i>Fritt Eget Kapital</i>		
Överkursfond	820 740	544 199
Balanserat resultat	- 464 416	- 361 657
Periodens resultat	- 83 074	- 73 240
	366 728	167 261
Kortfristiga skulder		
Leverantörsskulder	7 210	6 184
Övriga kortfristiga skulder	8 076	498
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	10 827	8 191
	26 113	14 873
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	392 841	182 134

FÖRÄNDRING EGET KAPITAL MODERBOLAGET

Belopp i KSEK		1 jan - 31 dec 2023						
	Bundet Eget Kapital				Fritt Eget Kapital			
	Aktiekapital	Pågående nyemission	Reservfond	Fond för utvecklingsomkostnader	Överkursfond	Pågående nyemission	Balanserat resultat	Periodens resultat
Ingående Eget Kapital	26 265	0	502	31 192	544 199	0	-361 657	-73 240
Balansering av föregående års resultat							-73 240	73 240
Periodens resultat								-83 074
Fond för utvecklingsutgifter				29 519			-29 519	
Nyemission	6 000				294 000			
Emissionskostnader					-17 459			
Utgående Eget Kapital	32 265	0	502	60 711	820 740	0	-464 416	-83 074

Belopp i KSEK		1 jan - 31 dec 2022						
	Bundet Eget Kapital				Fritt Eget Kapital			
	Aktiekapital	Pågående nyemission	Reservfond	Fond för utvecklingsomkostnader	Överkursfond	Pågående nyemission	Balanserat resultat	Periodens resultat
Ingående Eget Kapital	26 265	0	502	13 126	544 199	0	-290 183	-53 408
Balansering av föregående års resultat							-53 408	53 408
Periodens resultat								-73 240
Fond för utvecklingsutgifter				18 067			-18 067	
Utgående Eget Kapital	26 265	0	502	31 192	544 199	0	-361 657	-73 240

KASSAFLÖDESANALYS MODERBOLAGET

Belopp i KSEK	okt-dec 2023	okt-dec 2022	jan-dec 2023	jan-dec 2022
Den löpande verksamheten				
Rörelseresultat	- 21 876	- 19 682	- 84 954	- 73 438
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet	2 391	1 621	7 161	6 443
Erhållen ränta	1 847	31	5 138	218
Erlagd ränta	- 74	- 0	- 3 257	- 20
Kassaflöde från löpande verksamhet före förändring av rörelsekapital	- 17 713	- 18 030	- 75 912	- 66 797
<i>Kassaflöde från förändring av rörelsekapital</i>				
Ökning (-)/Minskning(+) av övriga fordringar	3 092	- 1 556	45	- 1 951
Ökning (+)/Minskning(-) av leverantörsskulder	1 353	2 958	1 027	2 999
Ökning (+)/Minskning(-) av kortfristiga skulder	1 614	1 593	10 214	2 760
Kassaflöde från den löpande verksamheten	- 11 654	- 15 035	- 64 627	- 62 989
Investeringsverksamheten				
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	- 11 870	- 7 177	- 31 451	- 18 413
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-	- 51	- 69	- 193
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar	-	-	- 25	-
Förändring av långfristig fordran	- 4 985	- 2 037	- 3 540	- 9 592
Kassaflöde från investeringsverksamheten	- 16 855	- 9 265	- 35 085	- 28 198
Finansieringsverksamheten				
Nyemission	-	-	300 000	-
Emissionskostnader	-	-	- 17 459	-
Amortering/Upptagande av skuld	-	-	-	-
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-	-	282 541	-
Periodens kassaflöde	- 28 510	- 24 300	182 829	- 91 187
Likvida medel vid periodens början	239 324	52 286	27 986	119 173
Likvida medel vid periodens slut	210 814	27 986	210 814	27 986