



Delårsrapport **januari-september** 2023

Delårsrapport Scandinavian Enviro Systems AB (publ) januari – september 2023

Tredje kvartalet 2023

- Periodens nettoomsättning uppgick till 3,0 (2,7) MSEK
- Periodens resultat efter skatt uppgick till -19,0 (-19,5) MSEK
- Periodens resultat per aktie före utspädning uppgick till -0,02 (-0,03) SEK
- Periodens kassaflöde efter investeringar uppgick till -29,1 (-24,7) MSEK
- Enviro har genomfört nyckelrekryteringar centrala för kommande expansion
- Enviro byter Certified Adviser
- Enviro's återvunna olja och kimrök får förnyad hållbarhetscertifiering enligt ISCC
- Enviro och Siemens tecknar avsiktsförklaring avseende samarbete kring europeisk expansionsplan

Perioden januari – september 2023

- Periodens nettoomsättning uppgick till 10,7 (6,0) MSEK
- Periodens resultat efter skatt uppgick till -68,8 (-58,6) MSEK
- Periodens resultat per aktie före utspädning uppgick till -0,09 (-0,09) SEK
- Periodens kassaflöde efter investeringar uppgick till -85,1 (-72,3) MSEK
- Enviro får uppföljande order på olja av amerikanskt oljebolag
- Enviro har säkrat finansiering genom ett externt lån på 40 MSEK. Lånet har återbetalats under Q3.
- 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 däckerna när Michelin firar 100 år på Le Mans

Väsentliga händelser efter periodens slut

- Enviro har utvecklat ny typ av återvunnen kimrök med förbättrade egenskaper

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 använts. 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 på Nasdaq First North Growth Market. www.envirosystems.se

Efter omfattande förberedande arbete är grunden lagd för slutgiltigt beslut om Uddevalla samt för den fortsatta utrullningen av anläggningar

I slutet av mars meddelade Enviro att vi tillsammans med Antin Infrastructure Partners, och med stöd av Michelin, bildar världens första storskaliga däckåtervinningsbolag med plan att uppföra anläggningar över hela Europa med en årlig återvinningskapacitet på upp till en miljon ton uttjänta däck. Den första fullskaliga anläggningen som ska etableras blir den sedan tidigare planerade anläggningen i Uddevalla. Ett mycket omfattande förberedande arbete tillsammans med joint venture-bolaget har inneburit att mycket nu är på plats för det slutgiltiga investeringsbeslutet och att grunden är lagd även för den därpå fortsatta utrullningen av anläggningar.

Alltsedan annonseringen i våras har ett intensivt arbete genomförts, primärt med sikte på att säkerställa och kvalitetssäkra alla tekniska, kommersiella och juridiska delar som måste vara på plats inför uppförandet av Uddevalla-anläggningen, men även för att lägga grunden för den fortsatta utrullningen av kommande anläggningar efter den som planeras i Uddevalla. Förberedelsearbetet har förvisso tagit längre tid än vad vi tidigare uppskattade, men vi har nu närmat oss den punkt då JV-bolaget kan fatta det slutgiltiga investeringsbeslutet för att därefter sätta i gång uppförandet av anläggningen i Uddevalla.

Vi räknar även med att det omfattande förberedelsearbetet inför första anläggningen både kommer att bidra till kortare ledtider för efterföljande anläggningar samt förbättrade möjligheter till en kostnadseffektiv roll-out. Enviro har tillsammans med joint venture-bolaget och Antin lagt mycket tid och kraft på att validera och förfina den tekniska planen för Uddevallaanläggningen, förhandla och säkra upp långsiktiga kundavtal rörande kimrök och olja liksom leverantörsavtal beträffande uttjänta däck. Vidare pågår just nu detaljerad upphandling av all maskinell utrustning och servicetjänster.

Under sommaren och hösten har Enviro också arbetat vidare med att genomföra interna förändringar för att anpassa vår organisation till den affärsmodell som etableras i och med vårt joint venture med Antin. Här har vi t ex knutit kompetenser till organisationen inom inköp, forskning- och utveckling samt ekonomistyrning. Christian Bergaust har tillträtt som ny interimfinanschef.

Mycket stort intresse för återvunnen kimrök

Låt mig här också passa på att lyfta några händelser efter kvartalets slut som jag också tycker är väl värda att ta upp. En sådan var vår lansering av en ny typ av återvunnen kimrök, utvecklad med utgångspunkt från den feedback vi får från våra kunder. Den nya typen av kimrök har förbättrade egenskaperna som i förlängningen kan resultera i ett jämnare och bättre produktionsutfall men också i att den nya typen av återvunnen kimrök kan ersätta en större mängd fossil kimrök (högre substitutionsgrad) i flera olika applikationer. Ytterligare en intressant händelse efter kvartalet värd att nämna var den årliga konferensen Recovered Carbon Black Conference som i år ägde rum andra veckan i november i Barcelona, Spanien.

Tillsammans med representanter för några av världens ledande aktörer inom återvunnen kimrök deltog jag där bland annat i en mycket uppskattad vd-panel.

Konferensen samlar ledande aktörer inom vår industri och jag har deltagit ett flertal gånger genom åren men en sak är säker – jag har aldrig förr mött ett så omfattande intresse för återvunnen kimrök! Även tillverkarna av jungfrulig kimrök börjar nu på allvar uppmärksamma de återvunna alternativen vilket är en stor förändring jämfört med tidigare. Under konferensen har Michelin och Bridgestone under senare år passat på att göra utspel kring återvunnen kimrök och så skedde även i år. Tidigare år har de båda däckjättarna bland annat uppmanat industrin till en ökad användning av återvunna material och i år lanserade de gemensamt en vitbok med förslag till globala standarder för återvunnen kimrök. Vitboken syftar till att öka användningen av återvunnen kimrök genom införandet av gemensamma standarder och innehåller bland annat förslag till specifikationer som möter däckindustrins krav. Michelin och Bridgestone är som bekant inte vilka företag som helst i det här sammanhaget, utan världens två ledande tillverkare av fordonsdäck. Flera andra tillverkare och aktörer inom branschen är engagerade i initiativet vilket borgar för bred acceptans och en framgångsrik implementering. Både Michelin och Bridgestone har formulerat mycket ambitiösa hållbarhetsmål för sin däckproduktion och att de fortsätter att så tydligt driva på för att öka användningen av återvunnen kimrök är förstås synnerligen positivt för vår teknologi och för våra fortsatta kommersiella möjligheter.

Thomas Sörensson
VD

Finansiell översikt

TREDJE KVARTALET 2023

Koncernens omsättning och resultat

Nettoomsättningen uppgick till 3,0 (2,7) MSEK. Rörelseresultatet uppgick till -20,7 (-19,6) MSEK och resultatet efter skatt till -19,0 (-19,5) MSEK.

Resultatförbättringen jämfört med motsvarande period föregående år på 0,5 MSEK förklaras främst av ett förbättrat räntenetto på 1,6 MSEK och en förbättrad bruttovinst på 0,4 MSEK. Räntenettet har förbättrats tack vare ränteintäkter på kapitalet från den under Q2 genomförda nyemissionen. Å andra sidan har de externa kostnaderna varit 0,3 MSEK högre än motsvarande period föregående år. Personalkostnaderna var 1,1 MSEK högre än motsvarande period föregående år på grund av ytterligare personalförstärkningar både i moder- och dotterbolag. Vidare har avskrivningarna varit 0,1 MSEK högre än motsvarande period 2022.

Investeringar och finansiell ställning

Koncernens investeringar i anläggningstillgångar uppgick till 8,6 (4,7) MSEK. Investeringarna består främst av tilläggsinvesteringar i anläggningen i Åsensbruk samt delar av den s.k. Detailed Design (DD) som avser ingenjörstimmar för anläggningen i Uddevalla. Kassaflödet från den löpande verksamheten efter investeringsverksamheten uppgick i perioden till -29,1 (-24,7) MSEK.

Försämringen i kassaflödet beror främst på högre investeringar med 3,8 MSEK samt en negativ utveckling av förändringen i rörelsekapitalet på 1,3 MSEK jämfört med motsvarande period 2022. Å andra sidan har kassaflödet från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital varit 0,5 MSEK positivt jämfört med motsvarande period föregående år.

JANUARI - SEPTEMBER 2023

Koncernens omsättning och resultat

Nettoomsättningen uppgick till 10,7 (6,0) MSEK. Rörelseresultatet uppgick till -68,5

(-58,8) MSEK och resultatet efter skatt till -68,8 (-58,6) MSEK.

Resultatförsämringen mot föregående år på 10,2 MSEK förklaras av högre externa omkostnader på cirka 7,9 MSEK jämfört 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 6,5 MSEK högre än motsvarande period föregående år på grund av ytterligare personalförstärkningar både i moder- och dotterbolag. Därutöver har avskrivningar varit 0,4 MSEK högre och finansnettot har varit 0,4 MSEK negativt jämfört med motsvarande period föregående år p.g.a. det nyupptagna kortfristiga lånet i februari. Å andra sidan har bruttovinsten varit 5,0 MSEK högre främst beroende på en oljeleverans under Q1 2023.

Investeringar och finansiell ställning

Koncernens investeringar i anläggningstillgångar uppgick till 24,6 (24,2) MSEK. Investeringarna består främst av delar av Detailed Design (DD) som avser ingenjörstimmar för anläggningen i Uddevalla samt tilläggsinvesteringar i anläggningen i Åsensbruk. Kassaflödet från den löpande verksamheten efter investeringsverksamheten uppgick i perioden till -85,1 (-72,3) MSEK.

Försämringen i kassaflödet beror främst på ett sämre rörelseresultat före justering av rörelsekapital på 9,8 MSEK. Därutöver har förändringen av rörelsekapitalet varit negativ på 2,6 MSEK. Investeringarna under året har varit 0,4 MSEK lägre jämfört med motsvarande period 2022.

Likvida medel uppgick vid periodens utgång till 243,5 (56,4) MSEK.

Soliditeten var 89 (88) %

Moderbolaget

Moderbolagets nettoomsättning uppgick till 2,4 (3,3) MSEK och resultatet efter skatt uppgick till -63,0 (-53,6) MSEK. Cirka 100 (72) % av omsättningen är fakturering till koncernbolag för interna tjänster. I övrigt har bolaget haft högre externa omkostnader på 5,5 MSEK jämfört med samma period 2022, främst konsult- samt advokatkostnader och kostnader i samband med upptagande av ett

kortfristig lån tidigare i år. Personalkostnaderna är 2,8 MSEK högre än motsvarande period föregående år på grund av ytterligare personalförstärkningar. Finansnettot har varit stabilt 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 räntekostnader i samband med det ett tidigare, nu återbetalt, kortfristig lån (bryggfinansiering). Investeringar i anläggningstillgångar uppgick till 19,7 (11,4) MSEK. Årets investeringar är huvudsakligen relaterade till delar av en s.k. Detailed Design (DD) som avser ingenjörstimmar för anläggningen i Uddevalla.

Soliditeten uppgick vid periodens slut till 94 (95) %.

Personal och organisation

Vid periodens utgång fanns 37 (34) personer anställda i koncernen.

Transaktioner med närstående

I moderbolagets kostnader för 2023 ingår ett konsultarvode till P 30 Ltd. (Peter Möller, styrelseledamot), på cirka 1,4 (0,9) MSEK. Dessutom ingår konsultkostnader från Blomqvist Unlimited AB (Alf Blomqvist, styrelseordförande) på cirka 1,1 (1,0) MSEK. Vidare ingår konsultarvoden från M & K Industrials AB (Nina Macpherson, styrelseledamot) på cirka 0,1 (0,0) 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. Covid-19 kan ge en negativ inverkan på bolagets kommersialisering, inte minst genom potentiella obalanser i olika logistikflöden och/eller nedstängningar av samhällen eller delar därav. 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

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

	jul-sep 2023	jul-sep 2022	jan-sep 2023	jan-sep 2022	jan-dec 2022
EBITDA (KSEK)	-17 107	-16 113	-57 748	-48 394	-69 753
Rörelsemarginal (%) ¹⁾	neg.	neg.	neg.	neg.	neg.
Soliditet (%) ²⁾	-	-	88,8%	87,8%	84,0%
Avkastning på sysselsatt kapital (%) ³⁾	-4,3%	-10,5%	-24,6%	-29,0%	-44,2%
Räntebärande skulder (KSEK) ⁴⁾	-	-	22 138	6 228	6 024
Resultat per aktie före utspädning (SEK)	-0,02	-0,03	-0,09	-0,09	-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

2023-09-30

Aktieägare	Ägarandel
Michelin Ventures S.A.S	16,28%
Försäkringsbolaget Avanza Pension	7,10%
Handelsbanken Fonder	3,74%
Swedbank Robur Fonder	3,10%
Nordnet Pensionsförsäkring AB	2,45%
10 största ägarna	40,00%
Övriga	60,00%

Kommande rapporttillfällen

Bokslutskommuniké 2023

2024-02-23

Göteborg 2023-11-23

Styrelsen och verkställande direktören
Scandinavian Enviro Systems AB (publ)

Denna rapport har inte varit föremål för revisors granskning.

Frågor besvaras av

Thomas Sörensson, VD, Tel: +46 735 10 53 43, thomas.sorensson@envirosystems.se
Staffan Kullberg, CFO, Tel +46 721 456 190, staffan.kullberg@envirosystems.se

RESULTATRÄKNING KONCERNEN

Belopp i KSEK	jul-sep 2023	jul-sep 2022	jan-sep 2023	jan-sep 2022	jan-dec 2022
Rörelsens intäkter					
Nettoomsättning	2 977	2 659	10 692	5 965	7 976
Övriga rörelseintäkter	-	38	70	184	221
Förändring av lager av färdiga varor	-164	80	-309	-470	-538
	2 813	2 777	10 453	5 679	7 660
Rörelsens kostnader					
Råvaror och förnödenheter	-200	-560	-960	-1 278	-1 527
Övriga externa kostnader	-10 954	-10 690	-37 894	-30 044	-43 743
Personalkostnader	-8 765	-7 640	-29 346	-22 750	-32 142
Avskrivning av materiella och immateriella anl.tillg.	-3 302	-3 167	-9 859	-9 495	-12 812
Avskrivning av förvärvat goodwill	-305	-305	-914	-914	-1 219
	-23 526	-22 362	-78 974	-64 482	-91 443
Rörelseresultat	- 20 714	- 19 585	- 68 521	- 58 803	- 83 783
Resultat från finansiella poster					
Ränteintäkter och liknande resultatposter	3 245	193	3 553	339	407
Räntekostnader och liknande resultatposter	-1 570	-73	-3 802	-125	-212
	1 675	119	-249	215	195
Resultat efter finansiella poster	- 19 039	- 19 466	- 68 771	- 58 588	- 83 588
Skatt på periodens resultat	-	-	-	-	-
Periodens resultat	- 19 039	- 19 466	- 68 771	- 58 588	- 83 588
Antal aktier vid periodens utgång	806 615 589	656 615 589	806 615 589	656 615 589	656 615 589
Genomsnittligt antal aktier före utspädning	806 615 589	656 615 589	757 165 040	656 615 589	656 615 589
Genomsnittligt antal aktier efter utspädning	806 615 589	674 563 117	757 165 040	674 563 117	656 615 589
Resultat per aktie före utspädning (SEK)	-0,02	-0,03	-0,09	-0,09	-0,13
Resultat per aktie efter utspädning (SEK)	-0,02	-0,03	-0,09	-0,09	-0,13

BALANSRÄKNING KONCERNEN

Belopp i KSEK	30 sep 2023	30 sep 2022	31 dec 2022
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten	64 166	43 290	48 948
Patent och liknande rättigheter	2 504	2 954	2 868
Goodwill	305	1 524	1 219
	66 975	47 768	53 034
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Maskiner och andra tekniska anläggningar	78 233	78 738	78 310
Inventarier, verktyg och installationer	461	235	454
	78 694	78 973	78 764
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga fordringar	-	148	-
	-	148	-
Summa anläggningstillgångar	145 669	126 889	131 798
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m.m.</i>			
Råvaror och förnödenheter	74	56	52
Varor under tillverkning	5	66	12
Färdiga varor och handelsvaror	591	821	907
Reservdelslager	1 184	711	1 120
	1 855	1 653	2 091
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar	1 940	2 327	774
Övriga fordringar	3 563	2 689	3 614
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	5 791	2 035	2 590
	11 295	7 050	6 977
<i>Kassa och bank</i>	<i>243 471</i>	<i>56 405</i>	<i>29 979</i>
Summa omsättningstillgångar	256 621	65 108	39 047
SUMMA TILLGÅNGAR	402 290	191 997	170 846
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Aktiekapital	32 265	26 265	26 265
Övrigt tillskjutet kapital	821 242	544 701	544 701
Annat kapital inkl årets resultat	- 496 161	- 402 390	- 427 391
	357 345	168 575	143 575
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	4 596	5 412	5 208
	4 596	5 412	5 208
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	884	816	816
Leverantörsskulder	9 555	5 344	9 333
Övriga kortfristiga skulder	17 988	1 629	1 303
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	11 923	10 221	10 611
	40 349	18 010	22 063
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	402 290	191 997	170 846
Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser			
Företagsinteckningar	10 000	10 000	10 000

FÖRÄNDRING EGET KAPITAL KONCERNEN

Belopp i KSEK	1 jan - 30 sep 2023		
	Aktiekapital	Övrigt tillskjutet kapital	Annat eget kapital inkl årets resultat
Ingående Eget Kapital	26 265	544 701	-427 391
Periodens resultat			-68 771
Nyemission	6 000	294 000	
Emissionskostnader		-17 459	
Utgående Eget Kapital	32 265	821 242	-496 161

Belopp i KSEK	1 jan - 30 sep 2022		
	Aktiekapital	Övrigt tillskjutet kapital	Annat eget kapital inkl årets resultat
Ingående Eget Kapital	26 265	544 701	-343 802
Periodens resultat			-58 588
Utgående Eget Kapital	26 265	544 701	-402 390

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	jul-sep 2023	jul-sep 2022	jan-sep 2023	jan-sep 2022	jan-dec 2022
<i>Den löpande verksamheten</i>					
Rörelseresultat	- 20 714	- 19 585	- 68 521	- 58 803	- 83 783
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet	3 607	3 472	10 773	10 409	14 031
Erhållen ränta	3 245	193	3 553	339	407
Erlagd ränta	- 1 570	- 73	- 3 802	- 125	- 212
Kassaflöde från löpande verksamhet före förändring av rörelsekapital	- 15 432	- 15 994	- 57 997	- 48 179	- 69 557
<i>Kassaflöde från förändring av rörelsekapital</i>					
Ökning (-)/Minskning(+) av varulager	302	127	236	646	207
Ökning (-)/Minskning(+) av kundfordringar	1 254	- 930	- 1 166	- 1 959	- 406
Ökning (-)/Minskning(+) av övriga fordringar	- 3 575	82	- 3 151	- 650	- 2 131
Ökning (+)/Minskning(-) av leverantörsskulder	- 1 249	- 1 757	222	- 200	3 789
Ökning (+)/Minskning(-) av kortfristiga skulder	- 1 840	- 1 469	1 406	2 297	2 361
Kassaflöde från den löpande verksamheten	- 20 541	- 19 940	- 60 450	- 48 046	- 65 736
Investeringsverksamheten					
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	- 7 601	- 2 517	- 19 581	- 11 236	- 18 413
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	- 960	- 2 241	- 5 063	- 13 010	- 14 512
Förändring av långfristig fordran	-	-	-	-	148
Kassaflöde från investeringsverksamheten	- 8 561	- 4 758	- 24 644	- 24 246	- 32 778
Finansieringsverksamheten					
Nyemission	-	-	300 000	-	-
Emissionskostnader	- 16 524	-	- 17 459	-	-
Amortering/Upptagande av skuld	- 40 204	- 204	16 046	5 452	5 248
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	- 56 728	- 204	298 587	5 452	5 248
Periodens kassaflöde	- 85 830	- 24 902	213 493	- 66 840	- 93 266
Likvida medel vid periodens början	329 302	81 307	29 979	123 245	123 245
Likvida medel vid periodens slut	243 472	56 405	243 472	56 405	29 979

RESULTATRÄKNING MODERBOLAGET

Belopp i KSEK	jul-sep 2023	jul-sep 2022	jan-sep 2023	jan-sep 2022	jan-dec 2022
Rörelsens intäkter					
Nettoomsättning	801	798	2 397	3 313	4 199
Övriga Intäkter	-	38	70	172	210
	801	836	2 467	3 485	4 408
Rörelsens kostnader					
Övriga externa kostnader	- 12 774	- 12 288	- 42 474	- 36 959	- 50 125
Personalkostnader	- 5 405	- 5 159	- 18 300	- 15 460	- 21 278
Avskrivning av materiella och immateriella anl.tillg.	- 1 606	- 1 610	- 4 771	- 4 822	- 6 443
	- 19 785	- 19 057	- 65 544	- 57 241	- 77 846
Rörelseresultat	- 18 984	- 18 221	- 63 078	- 53 756	- 73 438
Resultat från finansiella poster					
Ränteintäkter och liknande resultatposter	3 094	95	3 291	187	218
Räntekostnader och liknande resultatposter	- 1 356	- 0	- 3 183	- 20	- 20
	1 739	94	108	167	198
Resultat efter finansiella poster	- 17 246	- 18 127	- 62 970	- 53 589	- 73 240
Resultat efter bokslutsdispositioner	- 17 246	- 18 127	- 62 970	- 53 589	- 73 240
Skatt på periodens resultat	-	-	-	-	-
Periodens resultat	- 17 246	- 18 127	- 62 970	- 53 589	- 73 240

BALANSRÄKNING MODERBOLAGET

Belopp i KSEK	30 sep 2023	30 sep 2022	31 dec 2022
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten	64 116	43 240	48 898
Patent och liknande rättigheter	2 504	2 954	2 868
	66 620	46 194	51 765
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	294	235	270
	294	235	270
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	36 916	36 891	36 891
Långfristiga fordringar koncernföretag	58 326	57 586	59 771
Övriga långfristiga fordringar	-	148	-
	95 241	94 624	96 661
Summa anläggningstillgångar	162 156	141 053	148 697
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar	-	23	88
Övriga fordringar	3 428	2 569	3 468
Förutbetalda kostnader, upplupna intäkter	5 070	1 303	1 896
	8 499	3 895	5 452
<i>Kassa och bank</i>	<i>239 323</i>	<i>52 285</i>	<i>27 985</i>
Summa omsättningstillgångar	247 822	56 181	33 437
SUMMA TILLGÅNGAR	409 978	197 234	182 134
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet Eget Kapital</i>			
Aktiekapital	32 265	26 265	26 265
Reservfond	502	502	502
Fond för utvecklingsutgifter	49 969	24 732	31 192
<i>Fritt Eget Kapital</i>			
Överkursfond	820 740	544 199	544 199
Balanserat resultat	- 453 674	- 355 197	- 361 657
Periodens resultat	- 62 970	- 53 589	- 73 240
	386 832	186 912	167 261
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder	5 857	3 226	6 184
Övriga kortfristiga skulder	8 021	538	498
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	9 269	6 557	8 191
	23 146	10 322	14 873
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	409 978	197 234	182 134

FÖRÄNDRING EGET KAPITAL MODERBOLAGET

Belopp i KSEK		1 jan - 30 sep 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								-62 970
Fond för utvecklingsutgifter				18 777			-18 777	
Nyemission	6 000				294 000			
Emissionskostnader					-17 459			
Utgående Eget Kapital	32 265	0	502	49 969	820 740	0	-453 674	-62 970

Belopp i KSEK		1 jan - 30 sep 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								-53 589
Fond för utvecklingsutgifter				11 607			-11 607	
Utgående Eget Kapital	26 265	0	502	24 733	544 199	0	-355 198	-53 589

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	jul-sep 2023	jul-sep 2022	jan-sep 2023	jan-sep 2022	jan-dec 2022
Den löpande verksamheten					
Rörelseresultat	-18 984	-18 221	-63 078	-53 756	-73 438
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet	1 606	1 610	4 771	4 822	6 443
Erhållen ränta	3 094	95	3 291	187	218
Erlagd ränta	-1 356	-0	-3 183	-20	-20
Kassaflöde från löpande verksamhet före förändring av rörelsekapital	- 15 640	- 16 518	- 58 199	- 48 767	- 66 797
<i>Kassaflöde från förändring av rörelsekapital</i>					
Ökning (-)/Minskning(+) av övriga fordringar	-3 500	1 137	-3 047	-395	-1 951
Ökning (+)/Minskning(-) av leverantörsskulder	-22	-380	-327	41	2 999
Ökning (+)/Minskning(-) av kortfristiga skulder	-2 036	-1 381	1 075	1 167	2 760
Kassaflöde från den löpande verksamheten	- 21 198	- 17 141	- 60 498	- 47 954	- 62 989
Investeringsverksamheten					
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	-7 601	-2 517	-19 581	-11 236	-18 413
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-69	-105	-69	-142	-193
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar	-	-	-25	-	-
Förändring av långfristig fordran	815	-2 135	1 445	-7 555	-9 592
Kassaflöde från investeringsverksamheten	- 6 855	- 4 757	- 18 230	- 18 933	- 28 198
Finansieringsverksamheten					
Nyemission	-	-	300 000	-	-
Emissionskostnader	-16 524	-	-17 459	-	-
Amortering/Upptagande av skuld	-40 000	-	7 525	-	-
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	- 56 524	-	290 066	-	-
Periodens kassaflöde	- 84 577	- 21 898	211 338	- 66 887	- 91 187
Likvida medel vid periodens början	323 901	74 183	27 986	119 173	119 173
Likvida medel vid periodens slut	239 324	52 286	239 324	52 286	27 986