



Halvårsrapport **januari-juni** 2023

Halvårsrapport Scandinavian Enviro Systems AB (publ) januari – juni 2023

Andra kvartalet 2023

- Periodens nettoomsättning uppgick till 3,6 (1,9) MSEK
- Periodens resultat efter skatt uppgick till -25,3 (-21,3) MSEK
- Periodens resultat per aktie före utspädning uppgick till -0,03 (-0,03) SEK
- Periodens kassaflöde efter investeringar uppgick till -27,0 (-25,8) MSEK
- Enviro har framgångsrikt genomfört en riktad nyemission om 150 miljoner nya aktier och tillförs härigenom 300 miljoner SEK
- Enviro ordförande och vd representerar bolaget i nybildade joint venture-bolagets styrelse
- Återvunnen kimirök från Enviro i däckarna när Michelin firar 100 år på Le Mans

Perioden januari – juni 2023

- Periodens nettoomsättning uppgick till 7,7 (3,3) MSEK
- Periodens resultat efter skatt uppgick till -49,7 (-39,1) MSEK
- Periodens resultat per aktie före utspädning uppgick till -0,07 (-0,06) SEK
- Periodens kassaflöde efter investeringar uppgick till -56,0 (-47,6) MSEK
- Enviro får uppföljande order på olja av amerikanskt oljebolag
- Enviro har säkrat finansiering genom ett externt lån på 40 MSEK
- Enviro och Antin Infrastructure Partners bildar, med stöd av Michelin, världens första storskaliga däckåtervinningsbolag

Väsentliga händelser efter periodens slut

- Enviro har genomfört nyckelrekryteringar centrala för kommande expansion

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 kimirök som återvunnits med hjälp av Enviro teknologier ger upp till 93 procent lägre utsläpp av koldioxid jämfört med om jungfrulig kimirök används. Enviro har sitt huvudkontor i Göteborg och en anläggning för återvinning av uttjänta däck i Åsensbruk. Enviro grundades 2001 och är noterat på Nasdaq First North Growth Market. Den franska däcktillverkaren Michelin är största ägare. <https://envirosystems.se/>

Ett kvartal av hårt förberedande arbete inför det slutgiltiga investeringsbeslutet för Uddevalla

Efter att det första kvartalet präglades av att få allt på plats inför avtalet med Antin kom det andra kvartalet att präglas av ett omfattande förberedande arbete inför det slutgiltiga investeringsbeslutet för anläggningen i Uddevalla. Att det i sig kräver mycket arbete är fullt rimligt då både beslutet i sig och anläggningen i Uddevalla är helt avgörande för såväl ett flertal kommande nyckelaktiviteter som för exekveringen av hela joint venture-bolagets expansionsplan. Samtidigt är det tydligt att vi underskattade hur mycket arbete det skulle innebära och vilken tid det skulle ta.

Att få avtalet med Antin på plats krävde många och långa förhandlingar och var ett mycket avgörande steg mot ett genomförande av vår expansionsplan eftersom det innebar att vi säkrade en rad avgörande förutsättningar för vår kommersialisering och industrialisering. Samtidigt innebar det också att det fortsatta arbetet med etableringen i Uddevalla kom att bli det nybildade joint venture-bolagets ansvar och att ett antal helt nya ledamöter behövde ta del av och sätta sig in i allt material. Eftersom både vi och vår samarbetspartner har en mycket långsiktig syn på vår gemensamma satsning och på den affärsmodell den bygger på, är noggranna förberedelser inför vårt första investeringsbeslut förstås av största vikt. Här är det också viktigt att komma ihåg att den planerade anläggningen i Uddevalla inte bara är en i raden av kommande anläggningar – det är den första anläggningen som joint venture-bolaget bygger och mycket hänger på den. Den process för investeringsbeslut som nu etableras kommer framöver att användas för varje ny anläggning och det fundament vi därvid skapar kommer att effektivisera inför kommande beslut. Att förberedelserna är rigorösa är därför både viktigt och önskvärt.

Vad är det då för förberedelser som måste göras inför det kommande beslutet? Till att börja med behöver vi naturligtvis i detalj kunna redovisa kostnaderna för de investeringar som behöver göras samt vilka leverantörer som kommer att svara för olika viktiga delleveranser. Precis som tidigare behöver vi också säkerställa avtal för leverans av uttjänta däck och leveransavtal vad gäller återvunna material. Här kunde vi redan i anslutning till att avtalet med Antin presenterades, meddela att Michelin tecknat fleråriga leveransavtal för de första anläggningarna som byggs, men den planerade totala återvinningskapaciteten innebär att vi kommer att kunna leverera till fler än Michelin och här pågår därför diskussioner med flera potentiella strategiska kunder. Detsamma gäller leveranser av däckråvara där vi också för diskussioner med ett flertal olika aktörer. Behovet av såväl våra återvunna material som vår lösning för en mer hållbar hantering av uttjänta däck är och förblir stort och det ger oss ett utmärkt förhandlingsläge.

Självklart måste alla avtal också gås igenom utifrån alla juridiska perspektiv – joint venture-bolaget har under kvartalet anlitat egna juridiska rådgivare för att säkerställa att de avtal som tecknas kommer att garantera en väl fungerande verksamhet. Återigen, förberedelser och en noggrannhet som är både viktiga och önskvärda för en lyckosam och långsiktigt väl fungerande utrullning och verksamhet.

Det kommande investeringsbeslutet är också länkat till flera andra milstolpar vilket även det ställer krav på rigorösa förberedelser. Ett beslut om investering i Uddevalla innebär också att Enviro kommer att få ersättningar från joint venture-bolaget för de kostnader bolaget haft kopplat till Uddevalla vilket förstås är viktigt för bolagets finanser. Ett investeringsbeslut är också ett viktigt steg när det gäller processen för att köpa in oss i joint venture-bolaget eftersom det först i och med att det tas som det finns något av värde att köpa in sig i. Mycket hänger alltså på kommande investeringsbeslut men detsamma kan förstås också sägas om vår kommande anläggning. Förutom att den blir joint venture-bolagets första fullskaliga anläggning är den i sig också avgörande för exekveringen av joint venture-bolagets kommande expansionsplan. Som vi tidigare kommunicerat innebär en framgångsrik drifttagning av Uddevalla-anläggningen startskottet för utbyggnaden av anläggningar i Europa och där målet är att till 2030 ha kapacitet att återvinna 1 miljon ton per år. I det sammanhanget vill jag också upprepa vad vi kommunicerade i samband med att joint venture-bolaget annonserades, nämligen att anläggningen i Uddevalla förväntas vara fullt driftsatt under 2025.

Slutligen ett par ord om den riktade nyemission som vi framgångsrikt genomförde i början av maj. Förutom att den förstärkte vår kassa med 300 MSEK (före emissionskostnader) innebär det att en rad namnkunniga institutionella investerare klev in bland bolagets större ägare, något vi strävat efter att uppnå under flera år. Med en tydligt förstärkt kassa, ledande såväl industriella som finansiella aktörer som både ägare och samarbetspartner, befinner sig Enviro i ett mycket gott läge. Efter att i över ett decennium ha kämpat med att kommersialisera och industrialisera vår ledande teknologi vill jag påstå att de framsteg som gjorts i det avseendet under de senaste 1-2 åren är avgörande milstolpar i arbetet med att realisera vår strategi.

Thomas Sörensson
VD

Finansiell översikt

ANDRA KVARTALET 2023

Koncernens omsättning och resultat

Nettoomsättningen uppgick till 3,6 (1,9) MSEK. Rörelseresultatet uppgick till -23,8 (-21,4) MSEK och resultatet efter skatt till -25,3 (-21,3) MSEK.

Resultatförsämringen jämfört med motsvarande period föregående år på 4,0 MSEK förklaras främst av löpande underhålls- samt fraktkostnader i anläggningen i Åsensbruk, konsultkostnader samt engångsavgifter i samband med den i Q1 genomförda och kommunicerade bryggfinansieringen – totalt 2,6 MSEK högre än motsvarande period föregående år. Personalkostnaderna var 1,4 MSEK högre än motsvarande period föregående år dels på grund ytterligare personalförstärkningar både i moder- och dotterbolag, dels beroende på att det nu löpande reserveras en kostnad för kommande utbetalningar för en Stay-on bonus till nyckelmedarbetare i samband med det av årsstämman godkända incitamentsprogrammet LTIP 2021/2024. Samtliga berörda medarbetare är fortfarande anställda inom koncernen. Vidare har avskrivningarna varit 0,1 MSEK högre än motsvarande period 2022. Å andra sidan har bruttovinsten varit cirka 1,6 MSEK högre än föregående år. Slutligen har räntenettot varit 1,5 MSEK mer negativt än motsvarande period förra året på grund av den tidigare kommunicerade bryggfinansieringen.

Investeringar och finansiell ställning

Koncernens investeringar i anläggningstillgångar uppgick till 8,7 (10,0) 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 -27,0 (-25,8) MSEK.

Försämringen i kassaflödet beror främst på ett lägre rörelseresultat före justering av rörelsekapital på 3,9 MSEK. Däremot har förändringen av rörelsekapitalet varit positiv på 1,5 MSEK. Därutöver har det varit lägre

investeringar på 1,3 MSEK jämfört med motsvarande period 2022.

Under kvartalet tillfördes, som kommunicerades i föregående rapport, Bolaget 300 MSEK före omkostnader via en riktad nyemission.

JANUARI - JUNI 2023

Koncernens omsättning och resultat

Nettoomsättningen uppgick till 7,7 (3,3) MSEK. Rörelseresultatet uppgick till -47,8 (-39,2) MSEK och resultatet efter skatt till -49,7 (-39,1) MSEK.

Resultatförsämringen mot föregående år på 10,6 MSEK förklaras av högre externa omkostnader på cirka 7,5 MSEK jämfört samma period 2022, främst i samband med advokat- och konsultbiträde, högre elkostnader i anläggningen i Åsensbruk samt kostnader i samband med upptagande av ett kortfristig lån (tidigare nämnd bryggfinansiering) tidigare i år. Personalkostnaderna var 5,5 MSEK högre än motsvarande period föregående år på grund av ytterligare personalförstärkningar både i moder- och dotterbolag. Därutöver har avskrivningar varit 0,2 MSEK högre och finansnettot har varit 1,9 MSEK negativt jämfört med motsvarande period föregående år p.g.a. det nyupptagna kortfristiga lånet i februari. Å andra sidan har bruttovinsten varit 4,5 MSEK högre främst beroende på en oljeleverans under Q1 2023.

Investeringar och finansiell ställning

Koncernens investeringar i anläggningstillgångar uppgick till 16,1 (19,5) 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 -56,0 (-47,6) MSEK.

Försämringen i kassaflödet beror främst på ett sämre rörelseresultat före justering av rörelsekapital på 10,4 MSEK. Därutöver har förändringen av rörelsekapitalet varit negativ på 1,4 MSEK. Investeringarna under året har varit 3,4 MSEK lägre jämfört med motsvarande period 2022.

Under kvartalet tillfördes, som kommunicerades i föregående rapport,

Bolaget 300 MSEK före omkostnader via en riktad nyemission. Genom nyemissionen ökade antalet aktier i Bolaget med 150 000 000, från 656 615 589 till totalt 806 615 589 och aktiekapitalet ökade med 6 000 000 SEK från 26 264 623,56 SEK till totalt 32 264 623,56 SEK. Utspädningen motsvarar cirka 18,6% baserat på det totala antalet aktier i Bolaget efter den riktade nyemissionen.

Dessutom säkrade Enviro under Q1 Enviro den kortfristiga finansieringen genom ett externt lån (bryggfinansiering) på 40 MSEK samt ett anstånd från Skatteverket på cirka 17 MSEK.

Under Q1 har Enviro kommunicerat att det tillsammans med Antin Infrastructure Partners och med support från Michelin har bildat ett joint venture-bolag för att baserat på Enviros teknologi skapa världens första storskaliga däck-återvinningsbolag.

Likvida medel uppgick vid periodens utgång till 329,3 (81,3) MSEK.

Soliditeten var 78 (87) %

Moderbolaget

Moderbolagets nettoomsättning uppgick till 1,6 (2,5) MSEK och resultatet efter skatt uppgick till -45,7 (-35,5) MSEK. Cirka 100 (63) % av omsättningen är fakturering till koncernbolag för interna tjänster. I övrigt har bolaget haft högre externa omkostnader på 5,0 MSEK jämfört med samma period 2022, främst konsult- samt advokatkostnader och kostnader i samband med upptagande av ett kortfristigt lån tidigare i år. Personalkostnaderna är 2,6 MSEK högre än motsvarande period föregående år på grund av ytterligare personalförstärkningar. Därutöver var finansnettot 1,6 MSEK negativt jämfört med Q1 2022 beroende på räntor i samband med det nyupptagna kortfristiga lånet (bryggfinansiering). Investeringar i anläggningstillgångar uppgick till 11,4 (14,2) 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 83 (94) %.

Personal och organisation

Vid periodens utgång fanns 37 (27) personer anställda i koncernen.

Transaktioner med närstående

I moderbolagets kostnader för 2023 ingår ett konsultarvode till P 30 Ltd. (Peter Möller, styrelseledamot), på cirka 0,9 (0,6) MSEK. Dessutom ingår konsultkostnader från Blomqvist Unlimited AB (Alf Blomqvist, styrelseordförande) på cirka 0,7 (0,6) 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

	apr-jun 2023	apr-jun 2022	jan-jun 2023	jan-jun 2022	jan-dec 2022
EBITDA (KSEK)	-20 232	-17 924	-40 641	-32 280	-69 753
Rörelsemarginal (%) ¹⁾	neg.	neg.	neg.	neg.	neg.
Soliditet (%) ²⁾	-	-	78,2%	87,5%	84,0%
Avkastning på sysselsatt kapital (%) ³⁾	-7,6%	-10,5%	-16,1%	-18,5%	-44,2%
Räntebärande skulder (KSEK) ⁴⁾	-	-	62 274	6 432	6 024
Resultat per aktie före utspädning (SEK)	-0,03	-0,03	-0,07	-0,06	-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

2023-06-30

Aktieägare	Ägarandel
Michelin Ventures S.A.S	16,28%
Försäkringsbolaget Avanza Pension	6,63%
Handelsbanken Fonder	3,74%
Swedbank Robur Fonder	3,10%
Nordnet Pensionsförsäkring AB	2,57%
10 största ägarna	39,65%
Övriga	60,35%

Kommande rapporttillfällen

Delårsrapport januari-september 2023
Bokslutskommuniké 2023

2023-11-23
2024-02-23

Göteborg 2023-08-23

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	apr-jun 2023	apr-jun 2022	jan-jun 2023	jan-jun 2022	jan-dec 2022
Rörelsens intäkter					
Nettoomsättning	3 617	1 857	7 715	3 306	7 976
Övriga rörelseintäkter	32	146	70	146	221
Förändring av lager av färdiga varor	-129	-311	-145	-549	-538
	3 521	1 692	7 640	2 902	7 660
Rörelsens kostnader					
Råvaror och förnödenheter	-406	-292	-760	-718	-1 527
Övriga externa kostnader	-12 352	-9 761	-26 940	-19 354	-43 743
Personalkostnader	-10 994	-9 563	-20 582	-15 111	-32 142
Avskrivning av materiella och immateriella anl.tillg.	-3 304	-3 167	-6 557	-6 327	-12 812
Avskrivning av förvärvat goodwill	-305	-305	-610	-610	-1 219
	-27 361	-23 087	-55 448	-42 120	-91 443
Rörelseresultat	- 23 840	- 21 395	- 47 808	- 39 217	- 83 783
Resultat från finansiella poster					
Ränteintäkter och liknande resultatposter	139	106	308	146	407
Räntekostnader och liknande resultatposter	-1 625	-24	-2 232	-51	-212
	-1 486	81	-1 924	95	195
Resultat efter finansiella poster	- 25 326	- 21 313	- 49 732	- 39 122	- 83 588
Skatt på periodens resultat	-	-	-	-	-
Periodens resultat	- 25 326	- 21 313	- 49 732	- 39 122	- 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	743 978 226	656 615 589	700 538 241	656 615 589	656 615 589
Genomsnittligt antal aktier efter utspädning	743 978 226	656 615 589	700 538 241	656 615 589	656 615 589
Resultat per aktie före utspädning (SEK)	-0,03	-0,03	-0,07	-0,06	-0,13
Resultat per aktie efter utspädning (SEK)	-0,03	-0,03	-0,07	-0,06	-0,13

BALANSRÄKNING KONCERNEN

Belopp i KSEK	30 jun 2023	30 jun 2022	31 dec 2022
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten	58 025	42 229	48 948
Patent och liknande rättigheter	2 636	3 095	2 868
Goodwill	610	1 829	1 219
	61 270	47 152	53 034
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Maskiner och andra tekniska anläggningar	79 032	78 160	78 310
Inventarier, verktyg och installationer	413	143	454
	79 445	78 302	78 764
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga fordringar	-	148	-
	-	148	-
Summa anläggningstillgångar	140 714	125 602	131 798
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m.m.</i>			
Råvaror och förnödenheter	136	37	52
Varor under tillverkning	2	28	12
Färdiga varor och handelsvaror	740	820	907
Reservdelslager	1 278	895	1 120
	2 157	1 780	2 091
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar	3 195	1 397	774
Övriga fordringar	3 420	2 828	3 614
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	2 359	1 978	2 590
	8 974	6 202	6 977
<i>Kassa och bank</i>	<i>329 302</i>	<i>81 307</i>	<i>29 979</i>
Summa omsättningstillgångar	340 432	89 290	39 047
SUMMA TILLGÅNGAR	481 147	214 892	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	- 477 123	- 382 924	- 427 391
	376 384	188 041	143 575
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	4 800	5 616	5 208
	4 800	5 616	5 208
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	816	816	816
Leverantörsskulder	27 328	7 100	9 333
Övriga kortfristiga skulder	58 914	1 677	1 303
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	12 905	11 641	10 611
	99 963	21 235	22 063
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	481 147	214 892	170 846

FÖRÄNDRING EGET KAPITAL KONCERNEN

Belopp i KSEK	1 jan - 30 jun 2023		
	Aktiekapital	Övrigt tillskjutet kapital	Annat eget kapital inkl årets resultat
Ingående Eget Kapital	26 265	544 701	-427 391
Periodens resultat			-49 732
Nyemission	6 000	294 000	
Emissionskostnader		-17 459	
Utgående Eget Kapital	32 265	821 242	-477 123

Belopp i KSEK	1 jan - 30 jun 2022		
	Aktiekapital	Övrigt tillskjutet kapital	Annat eget kapital inkl årets resultat
Ingående Eget Kapital	26 265	544 701	-343 802
Periodens resultat			-39 122
Utgående Eget Kapital	26 265	544 701	-382 924

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	apr-jun 2023	apr-jun 2022	jan-jun 2023	jan-jun 2022	jan-dec 2022
<i>Den löpande verksamheten</i>					
Rörelseresultat	-23 840	-21 395	-47 808	-39 217	-83 783
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet	3 609	3 471	7 167	6 937	14 031
Erhållen ränta	139	106	308	146	407
Erlagd ränta	-1 625	-24	-2 232	-51	-212
Kassaflöde från löpande verksamhet före förändring av rörelsekapital	- 21 717	- 17 842	- 42 565	- 32 185	- 69 557
<i>Kassaflöde från förändring av rörelsekapital</i>					
Ökning (-)/Minskning(+) av varulager	34	288	-65	519	207
Ökning (-)/Minskning(+) av kundfordringar	-1 249	134	-2 421	-1 029	-406
Ökning (-)/Minskning(+) av övriga fordringar	-157	-603	424	-733	-2 131
Ökning (+)/Minskning(-) av leverantörsskulder	5 487	1 975	1 471	1 557	3 789
Ökning (+)/Minskning(-) av kortfristiga skulder	-669	216	3 247	3 766	2 361
Kassaflöde från den löpande verksamheten	- 18 271	- 15 832	- 39 910	- 28 106	- 65 736
Investeringsverksamheten					
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	-5 937	-3 226	-11 980	-8 719	-18 413
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-2 795	-6 738	-4 103	-10 769	-14 512
Förändring av långfristig fordran	-	-	-	-	148
Kassaflöde från investeringsverksamheten	- 8 732	- 9 964	- 16 083	- 19 488	- 32 778
Finansieringsverksamheten					
Nyemission	300 000	-	300 000	-	-
Emissionskostnader	-935	-	-935	-	-
Amortering/Upptagande av skuld	-204	6 374	56 250	5 656	5 248
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	298 861	6 374	355 315	5 656	5 248
Periodens kassaflöde	271 858	- 19 422	299 323	- 41 938	- 93 266
Likvida medel vid periodens början	57 444	100 729	29 979	123 245	123 245
Likvida medel vid periodens slut	329 302	81 307	329 302	81 307	29 979

RESULTATRÄKNING MODERBOLAGET

Belopp i KSEK	apr-jun 2023	apr-jun 2022	jan-jun 2023	jan-jun 2022	jan-dec 2022
Rörelsens intäkter					
Nettoomsättning	798	1 712	1 596	2 515	4 199
Övriga Intäkter	32	134	70	134	210
	830	1 847	1 666	2 649	4 408
Rörelsens kostnader					
Övriga externa kostnader	- 13 947	- 12 565	- 29 699	- 24 671	- 50 125
Personalkostnader	- 6 814	- 6 957	- 12 895	- 10 300	- 21 278
Avskrivning av materiella och immateriella anl.tillg.	- 1 608	- 1 609	- 3 165	- 3 212	- 6 443
	- 22 369	- 21 131	- 45 759	- 38 184	- 77 846
Rörelseresultat	- 21 539	- 19 285	- 44 093	- 35 535	- 73 438
Resultat från finansiella poster					
Ränteintäkter och liknande resultatposter	106	72	197	92	218
Räntekostnader och liknande resultatposter	- 1 349	- 1	- 1 828	- 20	- 20
	- 1 243	71	- 1 631	73	198
Resultat efter finansiella poster	- 22 782	- 19 213	- 45 724	- 35 462	- 73 240
Resultat efter bokslutsdispositioner	- 22 782	- 19 213	- 45 724	- 35 462	- 73 240
Skatt på periodens resultat	-	-	-	-	-
Periodens resultat	- 22 782	- 19 213	- 45 724	- 35 462	- 73 240

BALANSRÄKNING MODERBOLAGET

Belopp i KSEK	30 jun 2023	30 jun 2022	31 dec 2022
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten	57 975	42 179	48 898
Patent och liknande rättigheter	2 636	3 095	2 868
	60 610	45 274	51 765
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	240	143	270
	240	143	270
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	36 916	36 891	36 891
Långfristiga fordringar koncernföretag	59 141	55 451	59 771
Övriga långfristiga fordringar	-	148	-
	96 056	92 489	96 661
Summa anläggningstillgångar	156 907	137 906	148 697
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar	-	1 003	88
Övriga fordringar	3 306	2 729	3 468
Förutbetalda kostnader, upplupna intäkter	1 693	1 302	1 896
	4 998	5 033	5 452
<i>Kassa och bank</i>	<i>323 900</i>	<i>74 183</i>	<i>27 985</i>
Summa omsättningstillgångar	328 898	79 216	33 437
SUMMA TILLGÅNGAR	485 805	217 121	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	42 641	22 369	31 192
<i>Fritt Eget Kapital</i>			
Överkursfond	820 740	544 199	544 199
Balanserat resultat	- 446 346	- 352 834	- 361 657
Periodens resultat	- 45 724	- 35 462	- 73 240
	404 078	205 039	167 261
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder	22 403	3 606	6 184
Övriga kortfristiga skulder	49 152	792	498
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	10 172	7 685	8 191
	81 728	12 082	14 873
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	485 805	217 121	182 134

FÖRÄNDRING EGET KAPITAL MODERBOLAGET

Belopp i KSEK					1 jan - 30 jun 2023			
	Aktiekapital	Bundet Eget Kapital			Överkursfond	Fritt Eget Kapital		
		Pågående nyemission	Reservfond	Fond för utvecklingsomkostnader		Pågående nyemission	Balanserat resultat	Periodens resultat
Ingående Eget Kapital	26 264,624	0	502	31 192	544 199	0	-361 657	-73 240
Balansering av föregående års resultat							-73 240	73 240
Periodens resultat								-45 724
Fond för utvecklingsutgifter				11 450			-11 450	
Nyemission	6 000				294 000			
Emissionskostnader					-17 459			
Utgående Eget Kapital	32 265	0	502	42 641	820 740	0	-446 346	-45 724

Belopp i KSEK					1 jan - 30 jun 2022			
	Aktiekapital	Bundet Eget Kapital			Överkursfond	Fritt Eget Kapital		
		Pågående nyemission	Reservfond	Fond för utvecklingsomkostnader		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								-35 462
Fond för utvecklingsutgifter				9 244			-9 244	
Utgående Eget Kapital	26 265	0	502	22 370	544 199	0	-352 835	-35 462

Belopp i KSEK					1 jan - 31 dec 2022			
	Aktiekapital*	Bundet Eget Kapital			Överkursfond	Fritt Eget Kapital		
		Pågående nyemission	Reservfond	Fond för utvecklingsomkostnader		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	apr-jun 2023	apr-jun 2022	jan-jun 2023	jan-jun 2022	jan-dec 2022
Den löpande verksamheten					
Rörelseresultat	-21 539	-19 285	-44 093	-35 535	-73 438
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet	1 608	1 609	3 165	3 212	6 443
Erhållen ränta	106	72	197	92	218
Erlagd ränta	-1 349	-1	-1 828	-20	-20
Kassaflöde från löpande verksamhet före förändring av rörelsekapital	- 21 174	- 17 604	- 42 559	- 32 250	- 66 797
<i>Kassaflöde från förändring av rörelsekapital</i>					
Ökning (-)/Minskning(+) av övriga fordringar	-256	-1 425	454	-1 533	-1 951
Ökning (+)/Minskning(-) av leverantörsskulder	2 925	147	-305	421	2 999
Ökning (+)/Minskning(-) av kortfristiga skulder	179	1 173	3 111	2 548	2 760
Kassaflöde från den löpande verksamheten	- 18 327	- 17 708	- 39 300	- 30 813	- 62 989
Investeringsverksamheten					
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	-5 937	-3 226	-11 980	-8 719	-18 413
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-	-38	-	-38	-193
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar	-	-	-25	-	-
Förändring av långfristig fordran	815	-1 985	630	-5 420	-9 592
Kassaflöde från investeringsverksamheten	- 5 122	- 5 249	- 11 375	- 14 176	- 28 198
Finansieringsverksamheten					
Nyemission	300 000	-	300 000	-	-
Emissionskostnader	-935	-	-935	-	-
Amortering/Upptagande av skuld	-	-	47 525	-	-
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	299 065	-	346 590	-	-
Periodens kassaflöde	275 616	- 22 957	295 915	- 44 990	- 91 187
Likvida medel vid periodens början	48 284	97 140	27 986	119 173	119 173
Likvida medel vid periodens slut	323 901	74 183	323 901	74 183	27 986