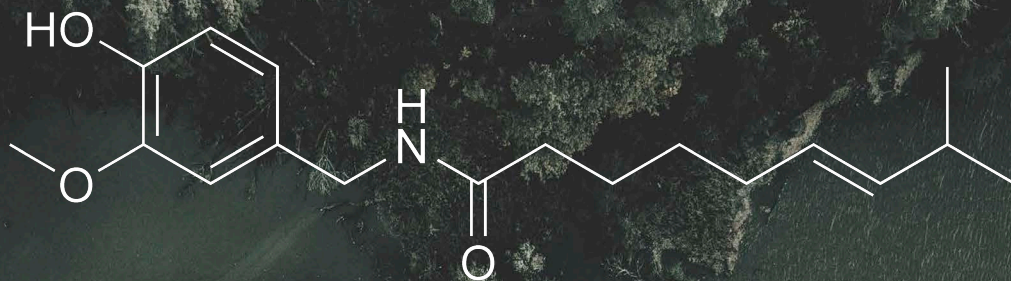


**INVENTED BY NATURE**  
ENHANCED BY SCIENCE

WORLD LEADING PRODUCER  
OF **SUSTAINABLE CAPSAICIN**



## **XP CHEMISTRIES AB**

Org.nummer: 559164-8869

Delårsrapport Q3

1 januari - 30 september 2024

**XPC**

INVENTED BY NATURE  
ENHANCED BY SCIENCE

I kvartalsrapporten presenteras koncernen XP Chemistries, nedan benämnt, "Koncernen", "Bolaget" eller "XPC", vilken består av XP Chemistries AB och Xylocap AB.

#### Finansiell utveckling under perioden januari-september 2024

- Nettoomsättningen för Koncernen under perioden 1 januari - 30 september 2024 uppgick till 229 (571) TSEK.
- Under samma period uppgick rörelseresultatet till -6 638 (-7 798) TSEK.
- Koncernen redovisade för den aktuella perioden ett resultat före skatt om -6 632 (-7 775) TSEK.
- Resultatet per aktie för perioden uppgick till -0,06 (-0,21) TSEK.

#### Finansiell utveckling under tredje kvartalet juli-september 2024

- Nettoomsättningen för Koncernen under perioden 1 juli - 30 september 2024 uppgick till 29 (102) TSEK.
- Under samma period uppgick rörelseresultatet till -2 069 (-2 457) TSEK.
- Koncernen redovisade för den aktuella perioden ett resultat före skatt om -2 085 (-2 460) TSEK.
- Resultatet per aktie för perioden uppgick till -0,02 (-0,07) TSEK.

#### Väsentliga händelser under det tredje kvartalet 2024

- Bolaget meddelade 9 september 2024 att teckningskurs för teckningsoptioner av serie TO2 fastställts till 0,07 SEK per aktie.
- Bolaget meddelade 16 september 2024 att Bolaget säkerställt fullt nyttjande av teckningsoptioner av serie TO2 genom teckningsförbindelser och garantiåtaganden.
- Bolaget meddelade 27 september 2024 att teckningsoptionerna av serie TO2 i XP Chemistries AB nyttjades till cirka 95,75 procent.

#### Väsentliga händelser efter utgången av kvartalet tredje kvartalet 2024

- Bolaget meddelade 14 oktober 2024 att Bolaget genomför riktad nyemission till garantier i samband med avslutad nyttjandeperiod av teckningsoptioner av serie TO2.
- Bolaget meddelade 29 oktober 2024 att EFSA begärt ytterligare information i den vetenskapliga utvärderingen av Bolagets ansökan för kapsaicin i djurfoder.

## VD-ORD

Under det tredje kvartalet 2024 har XP Chemistries fortsatt göra framsteg i resan mot att etablera Bolagets patenterade kapsaicinprodukt på marknaden och samtidigt säkerställt finansiering för att driva projekten runt detta framåt.

Under kvartalet genomfördes inlösen av teckningsoptioner av serie TO2 vilket resulterade i ett nyttjande om cirka 95,75 procent före garantier. Inklusivt garantiåtaganden kunde en fullteckning av emissionsvolymen säkerställas och bolaget tillfördes cirka 3,36 MSEK före emissionskostnader. Likviden från inlösen av TO2 kom bolaget tillhanda efter utgången av kvartalet vilket innebär att bolagets kassa vid utgången av tredje kvartalet inte inkluderar dessa medel.

Med säkrat kapital fortsätter vi fokusera på Bolagets prioriterade mål, att erhålla godkännande för vår kapsaicinprodukt för djurfoder på den europeiska marknaden. Ett av våra största framsteg under året är den pågående ansökningsprocessen hos EFSA (Europeiska myndigheten för livsmedelssäkerhet). Ansökan om godkännande av vår kapsaicinprodukt för användning i djurfoder har passerat "completeness check"-fasen och är nu inne i den vetenskapliga utvärderingen.

I slutet av oktober begärde EFSA att Bolaget kompletterar ansökan med ytterligare analysmetoder för koncentration av kapsaicin i premix och foder. XP Chemistries har sedan tidigare utvecklat en metod för analys av kapsaicinhalt i premix som nu kommer att inkluderas i ansökan. Vi arbetar intensivt med att anpassa analysmetoden för foder för att kunna besvara EFSA före den föreslagna deadline, den 3 december 2024. Den komplettering EFSA begärt betyder att den tidigare meddelade

tidslinjen för ett godkännande skjuts fram med ungefär en månad och ny tidsfrist för EFSA:s riskbedömning är satt till den 3 februari 2025. Vi ser fram emot att avsluta denna process och därmed öppna dörrarna till en betydande kommersiell expansion för XP Chemistries.

Parallellt med EFSA-processen fortsätter förberedelserna inför en framgångsrik produktlansering under 2025. Fokuset ligger på att säkra produktionskapacitet och bygga distributionskedjan för att möta den förväntade efterfrågan från både den europeiska marknaden och andra potentiella exportmarknader. Vi har även intensifierat arbetet med att etablera strategiska samarbeten med ledande distributörer och partners vilka kommer att spela en nyckelroll i vår kommersiella strategi.

Jag vill också lyfta fram den interna effektivisering som vi genomförde under tredje kvartalet 2023. Genom att fokusera på de mest lönsamma kundsegmenten och optimera våra resurser har vi kunnat förbättra kassaflödet och minska kapitalbehovet. Detta arbete är centralt för att säkerställa att vi står väl rustade för den kommande tillväxtfasen.

Jag vill tacka våra aktieägare och investerare för ert fortsatta stöd och förtroende. Ert engagemang har varit avgörande för att vi ska kunna säkra den finansiering som krävs för att ta nästa steg i vår utveckling. Vi ser fram emot att fortsätta arbeta tillsammans med er för att nå våra mål och skapa långsiktigt värde.



A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Erik Nelsson'.

Erik Nelsson  
VD, XP Chemistries AB



## OM XP CHEMISTRIES

XP Chemistries är ett svenskt bioteknikbolag med patenterade teknologier för att framställa kapsaicin från hållbara skogsråvaror, något som traditionellt har skett från chilifrukt. Bolagets teknologi medför en rad fördelar, bland annat att processen är hållbar, kapsaicinet får en mycket högre renhet, processen är kostnadseffektiv och enkel att skala upp. Kapsaicin är ett fettlösligt, färg- och doftlöst, vaxartat ämne och är orsaken till den upplevda hettan i växtarter tillhörande släktet chilipeppar. Kapsaicin används i dag i flertalet produkter, bland annat i djurfoder, skadedjursbekämpning, kosmetika och medicinska produkter. Bolagets verksamhet är inriktad på att utveckla produkter baserade på kapsaicin som är producerat med Bolagets patenterade process och är i linje med FN:s globala mål för hållbar utveckling. Bolaget är idag uppdelat i fyra marknadsområden som alla kommer producera och marknadsföra produkter innehållande kapsaicin. De fyra marknadsområdena heter Feed, Cosmetics, Life och Protect. Bolagets verksamhet bidrar till hållbar produktion och konsumtion genom att bland annat motverka överanvändning av antibiotika.

## FINANSIELL INFORMATION

### Nettoomsättning och resultat

Koncernens nettoomsättning uppgick under perioden 1 januari - 30 september 2024 till 229 (571) TSEK, och rörelseresultat till -6 638 (-7 798) TSEK.

### Likviditet och finansiering

Likvida medel uppgick per den 30 september 2024 till 1 645 (6 564) TSEK. Koncernens kortfristiga skulder uppgick till 3 102 (1 586) TSEK. Eget kapital uppgick den 30 september 2024 till 21 697 TSEK, jämfört med 22 806 TSEK den 30 september 2023.

Anläggningstillgångarna uppgick vid tredje utgång till 17 782 TSEK jämfört med 15 268 TSEK vid samma tidpunkt föregående år.

### Personal och organisation

Per den 30 september 2024 hade XPC totalt två heltidsanställda. Under kvartalet engagerade koncernen fyra konsulter på deltid. Föregående år vid samma tidpunkt hade koncernen fyra heltidsanställda och fyra konsulter på deltid.

### Transaktioner med närstående part

XPC fortsatte under det tredje kvartalet 2024 att nyttja vissa konsulter från Organofuel Sweden AB och fakturering av dessa sker på marknadsmässiga villkor.

### Väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Fram till dess verksamheten genererar ett positivt kassaflöde är det styrelsens och ledningens uppgift att löpande pröva frågan om förutsättningarna för fortsatt drift föreligger. Styrelsens fortsatta bedömning är att erforderlig likviditet kommer att tillföras verksamheten genom löpande intäkter och utökning av det egna kapitalet.

## AKTIEN

Antalet utestående aktier per den 30 september 2024 uppgick till 93 422 956 (29 409 156). Det genomsnittliga antalet aktier under perioden 1 januari - 30 september 2024 var 93 422 956 (29 409 156) och under perioden 1 juli - 30 september 2024 var 93 422 956 (29 409 156). Resultatet per aktie för perioden januari-september 2024 uppgick till -0,06 (-0,21) SEK och för perioden juli-september 2024 till -0,02 (-0,07) SEK.

Bolaget hade vid tredje kvartalets utgång 2024 utestående 45 970 874 interimssaktier från inlösen av teckningsoptioner av serie TO2 och 48 010 350 teckningsoptioner av serie TO3. Bolaget hade vid tredje kvartalets utgång meddelat om en kommande riktad emission till garanter för garantiåtagande och garantiersättning om 6 064 870 aktier. Totalt antal aktier efter potentiell utspädning per den 30 september 2024 uppgick till 193 469 050 (29 409 156). Det genomsnittliga antalet aktier efter potentiell utspädning under perioden 1 januari - 30 september 2024 var 189 649 333 (29 409 156) och under perioden 1 juli - 30 september 2024 var 190 056 216 (29 409 156). Resultatet per aktie efter potentiell utspädning för perioden januari-september 2024 uppgick till -0,03 (-0,21) SEK och för perioden juli-september 2024 till -0,01 (-0,07) SEK.

<b>Aktieägare</b>	<b>Antal aktier</b>	<b>Ägarandel</b>
Carl Karlsson	25 286 688	17,38%
Hans O Roos	12 515 709	8,60%
KG Wangel	8 750 000	6,02%
Armando Cordova Med Bolag	7 726 190	5,31%
Tuvedalen Limited	7 714 802	5,30%
Avanza Pension	6 536 841	4,49%
Yassin Ibrahim Hassan Farrah	4 830 411	3,32%
Tomas Pettersson	4 444 312	3,06%
Samson Afewerki	3 319 097	2,28%
Jula Energi Och Miljö Aktiebolag	2 557 100	1,76%
Övriga aktieägare (787 st)	61 777 550	42,47%
<b>TOTALT</b>	<b>145 458 700</b>	<b>100,00%</b>

Enligt uppgifter från Euroclear 2024-10-31. Då inlösen av TO2 ej ännu registrerats vid utgången av tredje kvartalet presenteras ägarlistan för ett senare datum, efter inlösen.



**KONCERNENS RESULTATRÄKNING**

	Jul-Sep 2024	Jul-Sep 2023	Jan-Sep 2024	Jan-Sep 2023	Jan-Dec 2023
<b>Belopp i SEK</b>					
<b>Rörelsens intäkter, lagerförändringar m.m.</b>					
Nettoomsättning	29 012	101 596	228 580	571 314	663 681
Förändring av lager av produkter i arbete	13 781	831	44 699	27 282	98 334
Övriga rörelseintäkter	0	0	21 581	0	0
<b>Summa rörelseintäkter</b>	<b>42 793</b>	<b>102 427</b>	<b>294 859</b>	<b>598 596</b>	<b>762 015</b>
<b>Rörelsekostnader</b>					
Råvaror och förnödenheter	-6 446	11 963	-18 134	-274 451	-357 241
Handelsvaror	-7 903	-30 050	-32 987	-49 456	-69 160
Övriga externa kostnader	-1 171 591	-1 191 249	-3 863 278	-3 952 521	-5 205 148
Personalkostnader	-572 801	-997 161	-1 959 355	-3 055 515	-3 819 286
Avskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-353 107	-353 107	-1 059 320	-1 056 120	-1 409 226
Övriga rörelsekostnader	0	2	-210	-8 178	-8 178
<b>Summa rörelsekostnader</b>	<b>-2 111 848</b>	<b>-2 559 601</b>	<b>-6 933 283</b>	<b>-8 396 240</b>	<b>-10 868 240</b>
<b>Rörelseresultat</b>	<b>-2 069 055</b>	<b>-2 457 174</b>	<b>-6 638 423</b>	<b>-7 797 644</b>	<b>-10 106 225</b>
Räntekostnader och liknande kostnader	-16 349	-2 435	6 576	22 450	130 570
<b>Summa finansiella poster</b>	<b>-16 349</b>	<b>-2 435</b>	<b>6 576</b>	<b>22 450</b>	<b>130 570</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>-2 085 404</b>	<b>-2 459 610</b>	<b>-6 631 848</b>	<b>-7 775 194</b>	<b>-9 975 654</b>
<b>Resultat före skatt</b>	<b>-2 085 404</b>	<b>-2 459 610</b>	<b>-6 631 848</b>	<b>-7 775 194</b>	<b>-9 975 654</b>
Skatt på årets resultat	400 063	477 069	1 277 513	1 512 972	1 936 749
<b>Resultat</b>	<b>-1 685 341</b>	<b>-1 982 540</b>	<b>-5 354 335</b>	<b>-6 262 222</b>	<b>-8 038 905</b>

## KONCERNENS BALANSRÄKNING

Belopp i SEK	30-sep 2024	30-Sep 2023	31-dec 2023
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Balanserade utvecklingsutgifter	4 027 247	2 996 171	3 389 169
Patent	2 352 202	2 173 055	2 513 829
Goodwill	1 200 235	1 784 796	1 638 655
	<b>7 579 683</b>	<b>6 954 022</b>	<b>7 541 654</b>
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Förbättringsutgifter på annans fastighet	579 912	614 024	605 496
Maskiner & inventarier	1 158 523	1 699 924	1 564 574
	<b>1 738 435</b>	<b>2 313 948</b>	<b>2 170 070</b>
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Uppskjuten skattefordran	8 464 308	6 000 084	7 042 159
	<b>8 464 308</b>	<b>6 000 084</b>	<b>7 042 159</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>	<b>17 782 426</b>	<b>15 268 054</b>	<b>16 753 883</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<i>Varulager m m</i>			
Lager av råvaror	882 427	1 091 885	1 040 770
Färdiga varor och handelsvaror	828 232	643 445	671 844
Förskott till leverantörer	0	0	0
	<b>1 710 659</b>	<b>1 735 329</b>	<b>1 712 614</b>
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar	19 938	80 637	49 141
Övriga fordringar	3 437 167	232 858	555 782
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	203 941	511 391	297 249
	<b>3 661 046</b>	<b>824 886</b>	<b>902 173</b>
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank	1 644 630	6 564 205	7 826 990
<b>Summa omsättningstillgångar</b>	<b>7 016 336</b>	<b>9 124 420</b>	<b>10 441 777</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>	<b>24 798 762</b>	<b>24 392 474</b>	<b>27 195 659</b>

## KONCERNENS BALANSRÄKNING (FORTS)

Belopp i SEK	30-sep 2024	30-sep 2023	31-dec 2023
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>			
Aktiekapital	3 120 636	982 383	3 120 636
Övrigt tillskjutet kapital	42 544 145	38 660 401	41 180 517
Annat eget kapital inkl. årets resultat	-23 967 590	-16 836 573	-18 613 256
<b>Summa eget kapital</b>	<b>21 697 190</b>	<b>22 806 211</b>	<b>25 687 897</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Leverantörsskulder	656 120	838 575	692 466
Skatteskulder	0	0	51 079
Övriga kortfristiga skulder	1 379 486	157 841	103 055
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	1 065 966	589 848	661 162
<b>Summa kortfristiga skulder</b>	<b>3 101 572</b>	<b>1 586 264</b>	<b>1 507 762</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>	<b>24 798 762</b>	<b>24 392 474</b>	<b>27 195 659</b>



**KONCERNENS KASSAFLÖDE**

Belopp i SEK	Jul-Sep	Jul-Sep	Jan-Sep	Jan-Sep	Jan-Dec
	2024	2023	2024	2023	2023
Rörelseresultat före finansiella poster	-2 069 055	-2 457 174	-6 638 423	-7 797 644	-10 106 225
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	353 107	353 107	1 059 320	1 056 120	1 409 226
Finansiella poster	-16 349	-2 432	6 528	22 453	130 621
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital</b>	<b>-1 732 298</b>	<b>-2 106 500</b>	<b>-5 572 576</b>	<b>-6 719 071</b>	<b>-8 566 378</b>
<i>Kassaflöde från förändring av rörelsekapital</i>					
Ökning/minskning varulager	-2 432	8 663	1 955	-299 010	-276 295
Ökning/minskning kundfordringar	26 475	101 072	29 203	91 717	123 213
Ökning/minskning övriga fordringar	-3 127 763	-275 027	-2 788 827	-35 551	-288 504
Ökning/minskning leverantörsskulder	401 675	-168 627	-36 346	-48 973	-195 082
Ökning/minskning kortfristiga skulder	1 713 751	-106 547	1 630 954	-91 481	120 252
<b>Förändring av rörelsekapital</b>	<b>-988 294</b>	<b>-440 466</b>	<b>-1 163 061</b>	<b>-383 298</b>	<b>-516 416</b>
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>-2 720 592</b>	<b>-2 546 966</b>	<b>-6 735 637</b>	<b>-7 102 369</b>	<b>-9 082 794</b>
<i>Investeringsverksamheten</i>					
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	-5 530	-483 989	-665 714	-1 504 230	-2 301 090
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	0	0	0	-27 000	-27 000
Förvärv av dotterföretag	0	0	0	0	0
Förvärv av rörelse	0	0	0	0	0
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>	<b>-5 530</b>	<b>-483 989</b>	<b>-665 714</b>	<b>-1 531 230</b>	<b>-2 328 090</b>
<i>Finansieringsverksamheten</i>					
Nyemission	1 218 992	0	1 218 992	0	4 040 071
Emissionskostnader	0	0	0	0	0
Förändring lån	0	0	0	0	0
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>	<b>1 218 992</b>	<b>0</b>	<b>1 218 992</b>	<b>0</b>	<b>4 040 071</b>
<b>Periodens kassaflöde</b>	<b>-1 507 130</b>	<b>-3 030 956</b>	<b>-6 182 359</b>	<b>-8 633 599</b>	<b>-7 370 813</b>
<b>Likvida medel vid periodens början</b>	<b>3 151 760</b>	<b>9 595 160</b>	<b>7 826 991</b>	<b>15 197 804</b>	<b>15 197 804</b>
<b>Likvida medel vid periodens slut</b>	<b>1 644 630</b>	<b>6 564 205</b>	<b>1 644 632</b>	<b>6 564 205</b>	<b>7 826 991</b>

**KONCERNENS FÖRÄNDRINGAR AV EGET KAPITAL**

	<u>Aktiekapital</u>	<u>Övrigt tillskjutet kapital</u>	<u>Balanserade vinstmedel inkl. årets resultat</u>	<u>Summa eget kapital</u>
<b>Eget kapital 2022-12-31</b>	<b>982 383</b>	<b>38 660 401</b>	<b>-10 574 351</b>	<b>29 068 433</b>
Uppskrivning				0
Kvittningsmission				0
Fondemission				0
Nyemission	2 138 253	2 520 116		4 658 369
Periodens resultat			-8 038 905	-8 038 905
<b>Eget kapital 2023-12-31</b>	<b>3 120 636</b>	<b>41 180 517</b>	<b>-18 613 256</b>	<b>25 687 897</b>
<b>Eget kapital 2022-12-31</b>	<b>982 383</b>	<b>38 660 401</b>	<b>-10 574 351</b>	<b>29 068 433</b>
Uppskrivning				0
Kvittningsmission				0
Fondemission				0
Nyemission				0
Periodens resultat			-6 262 222	-6 262 222
<b>Eget kapital 2023-09-30</b>	<b>982 383</b>	<b>38 660 401</b>	<b>-16 836 573</b>	<b>22 806 211</b>
<b>Eget kapital 2023-12-31</b>	<b>3 120 636</b>	<b>41 180 517</b>	<b>-18 613 256</b>	<b>25 687 897</b>
Uppskrivning				0
Kvittningsmission				0
Fondemission				0
Nyemission	0	1 363 628		1 363 628
Periodens resultat			-5 354 335	-5 354 335
<b>Eget kapital 2024-09-30</b>	<b>3 120 636</b>	<b>42 544 145</b>	<b>-23 967 590</b>	<b>21 697 191</b>

**MODERBOLAGETS RESULTATRÄKNING**

Belopp i SEK	Jul-Sep 2024	Jul-Sep 2023	Jan-Sep 2024	Jan-Sep 2023	Jan-Dec 2023
<b>Rörelsens intäkter, lagerförändringar m.m.</b>					
Nettoomsättning	10 542	0	137 684	383 234	417 504
Förändring av lager av produkter i arbete	13 781	831	44 699	27 282	98 334
Övriga rörelseintäkter	0	0	2 758	0	0
<b>Summa rörelseintäkter</b>	<b>24 323</b>	<b>831</b>	<b>185 141</b>	<b>410 517</b>	<b>515 838</b>
<b>Rörelsekostnader</b>					
Råvaror och förnödenheter	-6 446	11 962	-18 134	-274 451	-357 241
Övriga externa kostnader	-1 065 998	-1 058 914	-3 424 759	-3 310 698	-4 383 633
Personalkostnader	-572 675	-855 670	-1 904 608	-2 870 080	-3 486 973
Avskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-204 466	-204 466	-613 399	-611 599	-816 065
Övriga rörelsekostnader	0	0	-210	-8 181	-8 178
<b>Summa rörelsekostnader</b>	<b>-1 849 585</b>	<b>-2 107 088</b>	<b>-5 961 110</b>	<b>-7 075 008</b>	<b>-9 052 091</b>
<b>Rörelseresultat</b>	<b>-1 825 262</b>	<b>-2 106 257</b>	<b>-5 775 969</b>	<b>-6 664 492</b>	<b>-8 536 254</b>
Räntekostnader och liknande kostnader	-11 556	1 454	21 453	29 473	140 370
<b>Summa finansiella poster</b>	<b>-11 556</b>	<b>1 454</b>	<b>21 453</b>	<b>29 473</b>	<b>140 370</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>-1 836 818</b>	<b>-2 104 804</b>	<b>-5 754 517</b>	<b>-6 635 019</b>	<b>-8 395 883</b>
<b>Resultat före skatt</b>	<b>-1 836 818</b>	<b>-2 104 804</b>	<b>-5 754 517</b>	<b>-6 635 019</b>	<b>-8 395 883</b>
Skatt på årets resultat	378 447	433 590	1 185 561	1 366 928	1 729 768
<b>Resultat</b>	<b>-1 458 371</b>	<b>-1 671 214</b>	<b>-4 568 956</b>	<b>-5 268 091</b>	<b>-6 666 115</b>

**MODERBOLAGETS BALANSRÄKNING**

Belopp i SEK	30-sep 2024	30-sep 2023	31-dec 2023
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Balanserade utvecklingsutgifter	4 016 747	2 982 871	3 376 569
Patent	2 314 402	2 128 055	2 470 629
	<b>6 331 149</b>	<b>5 110 926</b>	<b>5 847 198</b>
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Förbättringsutgifter	579 912	614 024	605 496
Maskiner & inventarier	1 158 523	1 699 924	1 564 574
	<b>1 738 435</b>	<b>2 313 948</b>	<b>2 170 070</b>
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i dotterbolag	4 919 950	4 408 084	4 408 084
Lån till dotterbolag	407 536	201 516	404 315
Uppskjuten skattefordran	7 888 320	5 576 985	6 558 123
	<b>13 215 806</b>	<b>10 186 585</b>	<b>11 370 522</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>	<b>21 285 390</b>	<b>17 611 460</b>	<b>19 387 790</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<i>Varulager m m</i>			
Lager av råvaror	882 427	1 091 885	1 040 770
Färdiga varor och handelsvaror	787 027	553 674	601 777
Förskott till leverantörer	0	0	0
	<b>1 669 454</b>	<b>1 645 558</b>	<b>1 642 547</b>
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar	3 750	0	19 399
Övriga fordringar	3 404 353	78 324	540 425
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	203 941	511 391	297 249
	<b>3 612 044</b>	<b>589 715</b>	<b>857 074</b>
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank	1 573 596	6 505 789	7 810 575
<b>Summa omsättningstillgångar</b>	<b>6 855 095</b>	<b>8 741 062</b>	<b>10 310 196</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>	<b>28 140 484</b>	<b>26 352 521</b>	<b>29 697 986</b>

## MODERBOLAGETS BALANSRÄKNING (FORTS)

Belopp i SEK	30-sep 2024	30-sep 2023	31-dec 2023
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital	3 120 636	982 383	3 120 636
Ej registrerat aktiekapital	916 752	0	0
Uppskrivningsfond	1 333 636	1 518 220	1 472 074
Bunden överkursfond	3	3	3
Fond för utvecklingsutgifter	4 016 747	2 982 871	3 376 569
	<b>9 387 773</b>	<b>5 483 477</b>	<b>7 969 282</b>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Fri överkursfond	41 627 390	38 660 398	41 180 514
Balanserad vinst eller förlust	-21 320 553	-13 805 147	-14 152 699
Årets resultat	-4 568 956	-5 268 091	-6 666 115
	<b>15 737 881</b>	<b>19 587 160</b>	<b>20 361 701</b>
<b>Summa eget kapital</b>	<b>25 125 654</b>	<b>25 070 637</b>	<b>28 330 982</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Leverantörsskulder	615 731	750 597	634 744
Skatteskulder	750	0	51 079
Övriga kortfristiga skulder	1 378 606	-10 433	87 151
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	1 019 743	541 720	594 030
<b>Summa kortfristiga skulder</b>	<b>3 014 830</b>	<b>1 281 884</b>	<b>1 367 004</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>	<b>28 140 484</b>	<b>26 352 521</b>	<b>29 697 986</b>



**MODERBOLAGETS KASSAFLÖDE**

<b>Belopp i SEK</b>	<b>Jul-Sep 2024</b>	<b>Jul-Sep 2023</b>	<b>Jan-Sep 2024</b>	<b>Jan-Sep 2023</b>	<b>Jan-Dec 2023</b>
Rörelseresultat före finansiella poster	-1 825 262	-2 106 257	-5 775 969	-6 664 492	-8 536 253
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	204 466	204 466	613 399	611 599	816 065
Erhållen ränta / Betald ränta	-11 556	1 454	21 453	29 473	140 370
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital</b>	<b>-1 632 352</b>	<b>-1 900 337</b>	<b>-5 141 118</b>	<b>-6 023 420</b>	<b>-7 579 818</b>
<i>Kassaflöde från förändring av rörelsekapital</i>					
Ökning/minskning varulager	-7 335	-21 386	-26 907	-253 576	-250 565
Ökning/minskning kundfordringar	21 177	163 193	15 649	168 750	149 351
Ökning/minskning övriga fordringar	-3 125 601	-330 951	-2 770 620	-57 476	-305 435
Ökning/minskning leverantörsskulder	387 920	-77 072	-19 013	22 616	-93 237
Ökning/minskning kortfristiga skulder	1 713 751	-117 173	1 666 840	-122 747	78 226
<b>Förändring av rörelsekapital</b>	<b>-1 010 088</b>	<b>-383 390</b>	<b>-1 134 051</b>	<b>-242 432</b>	<b>-421 661</b>
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>-2 642 440</b>	<b>-2 283 727</b>	<b>-6 275 169</b>	<b>-6 265 852</b>	<b>-8 001 478</b>
<i>Investeringsverksamheten</i>					
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	-5 530	-483 989	-665 714	-1 494 230	-2 291 090
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	0	0	0	-27 000	-27 000
Förvärv av dotterföretag	0	0	0	0	0
Förvärv av rörelse	0	0	0	0	0
Lämnade aktieägartillskott	-307 570	-404 528	-511 866	-806 314	-806 314
Ökning/minskning långfristiga lån	302 687	200 632	-3 221	-722	-203 521
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>	<b>-10 413</b>	<b>-687 885</b>	<b>-1 180 801</b>	<b>-2 328 266</b>	<b>-3 327 925</b>
<i>Finansieringsverksamheten</i>					
Nyemission	1 218 992	0	1 218 992	0	4 040 071
Förändring lån	0	0	0	0	0
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>	<b>1 218 992</b>	<b>0</b>	<b>1 218 992</b>	<b>0</b>	<b>4 040 071</b>
<b>Periodens kassaflöde</b>	<b>-1 433 861</b>	<b>-2 971 613</b>	<b>-6 236 979</b>	<b>-8 594 118</b>	<b>-7 289 332</b>
<b>Likvida medel vid periodens början</b>	<b>3 007 457</b>	<b>9 477 401</b>	<b>7 810 574</b>	<b>15 099 907</b>	<b>15 099 907</b>
<b>Likvida medel vid periodens slut</b>	<b>1 573 597</b>	<b>6 505 788</b>	<b>1 573 596</b>	<b>6 505 788</b>	<b>7 810 574</b>

## MODERBOLAGETS FÖRÄNDRING AV EGET KAPITAL

	<u>Aktiekapital</u>	<u>Övrigt bundet eget kapital</u>	<u>Övrigt fritt eget kapital</u>	<u>Summa eget kapital</u>
<b>Eget kapital 2022-12-31</b>	<b>982 383</b>	<b>3 184 422</b>	<b>26 171 921</b>	<b>30 338 727</b>
Uppskrivningsfond		-184 584	184 584	0
Kvittningsemission				0
Nyemission	2 138 253		2 520 116	4 658 369
Utvecklingsfond		1 848 807	-1 848 807	0
Periodens resultat			-6 666 115	-6 666 115
<b>Eget kapital 2023-12-31</b>	<b>3 120 636</b>	<b>4 848 646</b>	<b>20 361 701</b>	<b>28 330 982</b>
<b>Eget kapital 2022-12-31</b>	<b>982 383</b>	<b>3 184 422</b>	<b>26 171 921</b>	<b>30 338 727</b>
Uppskrivningsfond		-138 438	138 438	0
Kvittningsemission				0
Nyemission				0
Utvecklingsfond		1 455 109	-1 455 109	0
Periodens resultat			-5 268 091	-5 268 091
<b>Eget kapital 2023-09-30</b>	<b>982 383</b>	<b>4 501 093</b>	<b>19 587 159</b>	<b>25 070 636</b>
<b>Eget kapital 2023-12-31</b>	<b>3 120 636</b>	<b>4 848 646</b>	<b>20 361 701</b>	<b>28 330 982</b>
Uppskrivningsfond		-138 438	138 438	0
Kvittningsemission				0
Nyemission		916 752	446 876	1 363 628
Utvecklingsfond		640 177	-640 177	0
Periodens resultat			-4 568 956	-4 568 956
<b>Eget kapital 2024-09-30</b>	<b>3 120 636</b>	<b>6 267 137</b>	<b>15 737 881</b>	<b>25 125 654</b>

## NOTER

### Redovisnings- och värderingsprinciper

XP Chemistries AB:s årsredovisning har upprättats enligt årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 (K3).

Redovisningsprinciperna är oförändrade i jämförelse med tidigare rapporter.

Rapporten har inte varit föremål för översiktlig granskning.

Styrelsen och verkställande direktören försäkrar att delårsrapporten ger en rättvisande översikt av Bolagets verksamhet, ställning och resultat.

*Stockholm 21 november 2024*

Erik Nelsson

Verkställande direktör

Armando Cordova  
Styrelseordförande

Samson Afewerki  
Styrelseledamot

Anna Svantes  
Styrelseledamot

Jonas Hafrén  
Styrelseledamot



## FINANSIELL KALENDER

- Bokslutskommuniké 2024 10 mars 2025
- Årsredovisning 2024 27 mars 2025
- Delårsrapport Q1 2025 16 maj 2025
- Årsstämma 2025 23 maj 2025
- Halvårsrapport Q2 2025 26 augusti 2025
- Delårsrapport Q3 2025 20 november 2025
- Bokslutskommuniké 2025 19 februari 2026
- Årsredovisning 2025 26 mars 2026
- Delårsrapport Q1 2026 22 maj 2026
- Årsstämma 2026 29 maj 2026

## CERTIFIED ADVISOR

Mangold Fondkommission AB

## IR-KONTAKT

Erik Nelsson

E-post: [en@xpchemistries.com](mailto:en@xpchemistries.com)

Telefon: +46 72 250 04 15

Storgatan 73F, 852 33 Sundsvall



**XP CHEMISTRIES AB**

Storgatan 73F  
852 33 Sundsvall, Sweden  
[info@xpchemistries.com](mailto:info@xpchemistries.com)