

## Kvartalsrapport 3 2023: Fortsatt tvåsiffrig tillväxt samt nya partnerskap under sommarperioden

Sammanfattning juli – september 2023 (jämförelse samma period föregående år):

- Periodens nettoomsättning uppgick till KSEK 3 834 (KSEK 3 404)
- EBITDA för perioden uppgick till KSEK -750 (KSEK -446)
- Periodens resultat uppgick till KSEK -4 453 (KSEK -3 675)
- Försäljning per aktie: SEK 0,13 (SEK 0,01)\*
- Resultat per aktie: SEK -0,16 (SEK -0,01)\*
- Eget kapital per aktie: SEK 2,44 (SEK 0,16)\*

---

Sammanfattning januari – september 2023 (jämförelse samma period föregående år):

- Periodens nettoomsättning uppgick till KSEK 10 618 (KSEK 9 675)
- EBITDA för perioden uppgick till KSEK -4 122 (KSEK -4 168)
- Periodens resultat uppgick till KSEK -14 011 (KSEK -17 080)
- Försäljning per aktie: SEK 0,37 (SEK 0,03)\*
- Resultat per aktie: SEK -0,49 (SEK -0,05)\*
- Eget kapital per aktie: SEK 2,44 (SEK 0,16)\*

---

\*Försäljning-, resultat- och eget kapital per aktie i jämförelseperioden är beräknade med det antal aktier som gällde då utan hänsyn till sammanläggning av aktier 1:100 som genomfördes den 7:e februari 2023.

**VD-ord**

Kvartalet noterade en försäljningstillväxt om ca 13% gentemot föregående år och ca 11% i relation till föregående kvartal, och nästintill samtliga existerande kommersiella samarbeten utvecklades positivt. Under september 2023 uppnådde Eyeonid totala intäkter om 1,46 MSEK, varav försäljningsintäkter om ca 1,32 MSEK, vilket är den högsta månadsnoteringen i bolagets historia. Vid jämförelse med föregående år av kvartalet som helhet bör noteras att bolagets EBITDA resultat under tredje kvartalet 2022 var det högsta någonsin, främst till följd av engångsintäkter samt lägre AWS-kostnader.

Trots den perioden på året kvartalet avsåg, som i regel tenderar att vara något mindre intensiv, uppvisade Eyeonid ett flertal framåtskridanden. Till dessa hörde såväl samarbetet med det australiensiska fintechaktören Tippla, som återigen påvisar Eyeonids styrka att agera geografiskt agnostiskt, som de lanseringar i ett flertal nya marknader med partnern Miss Group i Finland, Norge, Schweiz samt Spanien.

Under de senaste sex kvartalen har bolaget aktivt moderniserat sin plattform och samtidigt vidareutvecklat flera nya produkter som öppnat upp för att adressera företagskunder. Bolaget är nu i slutfasen av denna utveckling, och styrelse och ledning har därför aktivt drivit att med dagens kassa skapa en verksamhet som är lönsam.

Detta har lett till en gedigen genomgång och fokusering av verksamheten. De områden som primärt kommer beröras av detsamma är i) Eyeonids textanalysplattform, EyeonText, som på obestämd tid kommer att avstå från ytterligare extern kommersialisering för att istället koncentreras på att stötta Eyeonids interna funktioner när det kommer till id-säkerhetstjänsterna; ii) delar av den tekniska infrastrukturen som hör till den tidigare miljön Eyeonid flyttade från tidigare i år samt; iii) administrativa poster som inte längre anses kritiska för bolaget.

Tillsammans kommer dessa poster utgöra en årlig besparing om cirka 7-9 MSEK. Hade dessa poster varit realiserade i dagsläget hade bolaget uppvisat breakeven i redovisat EBITDA samt ett förbättrat kassaflöde från rörelsen och investeringar om ca 750 TSEK per månad. Full inverkan av samtliga besparingar förväntas materialiseras under slutet av första kvartalet 2024. Detta kommer möjliggöra en betydligt längre finansiell uthållighet och dessutom bidra till ett opåverkat fokus på id-säkerhetsaffären som kommersiellt har som ambition att hinna ikapp kostnaderna och därmed ta bolaget till breakeven. Målsättningen är att åstadkomma detta utan ytterligare extern finansiering.

Som ovan nämnts har ett stort arbete gjorts när det kommer till utvecklingen av tjänsteerbjudandet och i synnerhet kring insatserna som syftar till att göra Eyeonid betydligt mer B2B-fokuserat inom id-säkerhet. I dagsläget pågår ett flertal diskussioner och upphandlingar med potentiella partners i ett flertal länder och kontinenter där inte enbart en tjänst, som tidigare var fallet mot konsument, utan fyra tjänster inkluderas, där samtliga nya avser företagstjänster.

Vägen framåt kan således sammanfattas med att Eyeonid exekverar en rad besparingar, renodlar affären med fokus på id-säkerhet primärt riktat mot företagssidan, samtidigt som bolaget fortsätter att aktivt utveckla såväl existerande som nya partnerskap under den kommande perioden.

Georg Tsaros

VD, Eyeonid Group AB

## Verksamheten

Eyeonid Group AB (publ) grundades 2015 och är en SaaS-leverantör som genom egenutvecklad teknologi för insamling, analys och paketering av data utvecklar och säljer smarta lösningar som gör livet på internet enklare och tryggare för människor, företag och organisationer. Bolaget tillhandahåller affärlösningar inom IT-säkerhet, integritetsskyddande tjänster och AI baserade datalösningar. Dessa riktas i första hand mot B2B marknaden i Europa för branscher som t.ex. bank, försäkring och telekom. I koncernen ingår affärsområdena EyeonID och EyeonTEXT.

## Väsentliga händelser under perioden (januari – september)

- Den 5 januari meddelades att Peter Ekelund utsetts till tillförordnad styrelseordförande tillsvidare. Erik Hallberg kommer agera som ordinarie ledamot.
- Den 13 januari meddelades att Eyeonid Group AB tecknar intentionsavtal med InsureTech bolag avseende kommersiellt samarbete.
- Den 27 januari hölls extra bolagsstämma som huvudsakligen beslutade om sammanläggning av aktier 1:100 och minskning av aktiekapitalet. Alla beslut var i enlighet med kallelsen.
- Den 31 januari meddelades att teckningskursen för TO8 fastställts till 1,18 SEK omräknat efter fastställda beslut om sammanläggning av aktier samt minskning av aktiekapital. Optionsnyttjandeförhållandet omräknades från 1 till 0,01 vilket innebär att 100 TO8 ger rätt att teckna 1 ny aktie. Nyttjandeperioden är 1 februari – 28 februari 2023.
- Den 1 februari offentliggjordes tidsplanen för sammanläggningen av aktier. I och med att ärendet registrerades hos Bolagsverket den 1 februari kunde styrelsen besluta om avstämningsdag för sammanläggningen till den 8 februari 2023. Sista dag för handel med aktier före sammanläggning var den 6 februari 2023 och första dag för handel med aktien efter sammanslagningen var den 7 februari 2023. I och med sammanläggningen meddelades att Eyeonid Groups aktie får en ny ISIN-kod, SE0019763988.
- Den 1 februari meddelades också att TO8 partiellt garanterats av ett garantikonsortium syndikerade av G&W Fondkommision. Garantin uppgår till ca 69,5 procent motsvarande 5 MSEK.
- Den 17 februari meddelades att Amerikansk-brittiskt fintechbolag lanserar Eyeonids id-säkerhetstjänst.
- Den 23 februari meddelades att Eyeonids id-säkerhetstjänst lanseras i Italien tillsammans med partnern Opiquad.
- Den 24 februari meddelades beslut om riktad nyemission mellan 10 – 14,6 MSEK samt ytterligare garantiåtaganden för säkerställande av lösen av teckningsoptioner av serie TO8 om 2,3 MSEK. Därmed var lösen av TO8 säkerställt till cirka 100%.
- Den första mars meddelades att teckningsoptioner av serie TO8 nyttjades till 7,3 MSEK med stöd av garantikonsortium.
- Den 6 mars meddelades att den riktade nyemissionen tecknades till maximala 14,6 MSEK.
- Den 22 mars meddelades att Eyeonid tecknat strategiskt partneravtal med hostingleverantören Miss Group.
- Den 27 mars lanserades Eyeonids tjänst tillsammans med A1 Telekom Austria.
- Den 28 mars meddelades att Eyeonid lanserar nytt tjänsteerbjudande mot företagsmarknaden under andra kvartalet 2023.
- Den 18 april meddelades lansering av id-säkerhetstjänsten tillsammans med Miss Group på den svenska marknaden.
- Den 21 april meddelades att Eyeontext ingått kommersiellt avtal med Companyweb, en ledande aktör inom digital företagsinformation.
- Den 25 april meddelades att Eyeonid ingått kommersiellt avtal med fintechbolaget Firstborn Group.
- Den 1 juni meddelades att Eyeonid Groups partner Miss Group lanserar Eyeonids id-säkerhetstjänst i Litauen.

- Den 8 juni meddelades lansering av Eyeonids id-säkerhetstjänst mot den nordiska marknaden tillsammans med partnern Firstborn Group.
- Den 22 juni hölls årsstämma i Eyeonid Group AB i Stockholm. Samtliga beslut var i enlighet med kallelsen.
- Den 23 augusti meddelades att Eyeoind ingått avtal med Tippla, en australiensisk fintech koncern inom kreditlösningar. Tippla kommer lansera Eyeonids id-säkerhetstjänst i Australien.
- Den 18 september meddelades att Eyeonid genomför besparingsprogram om ca 7-9 MSEK på årsbasis. Besparingsprogrammet som väntas nå full effekt i slutet av Q1 2024 avser huvudsakligen affärsområdet EyeonText men även id-säkerhetsområdet.
- Den 20 september meddelades att Eyeonids partner Miss Group har lanserat Eyeonids id-säkerhetstjänst i ytterligare fyra marknader, Finland, Norge, Schweiz och Spanien.

### **Eyeonid Group i korthet**

Eyeonid Group AB (publ) är moderbolaget i en koncern med de tre helägda dotterföretagen, EyeonID Intressenter AB (vilande), Eyeonid Inc (USA), EyeOnText BVBA (Belgien). Den 30 januari 2023 avslutades konkursen i det tidigare helägda dotterföretaget Bolder Sweden AB. Eyeonid's huvudkontor med utveckling, produktion och administration ligger i Stockholm.

Denna rapport avser hela koncernens och moderföretagets verksamhet under perioden 1 januari 2023 till och med den 30 september 2023.

### **Finansiell översikt**

I följande avsnitt presenteras finansiell information i sammandrag för Eyeonid Group avseende juli – september 2023 med jämförelseperiod juli – september 2022 samt perioden januari – september 2023 med jämförelseperioden januari – september 2022. Under perioden har konkurs i dotterbolaget Bolder Sweden AB avslutats. Eyeonid har som fordringsägare i konkursen tilldelats utdelning från konkursboet med KSEK 626.

### **Försäljning och resultat**

#### **Juli - september**

Koncernens nettoomsättning uppgick under perioden till KSEK 3 834 (KSEK 3 404), med ett nettoresultat om KSEK -4 453 (KSEK -3 675).

Försäljningen fördelades på EyeonID KSEK 3 794 (KSEK 3 404) och EyeonText 40 KSEK (KSEK 0).

#### **Januari - september**

Koncernens nettoomsättning uppgick under perioden till KSEK 10 618 (KSEK 9 675), med ett nettoresultat om KSEK -14 011 (KSEK -17 080).

Försäljningen fördelades på EyeonID KSEK 10 552 (KSEK 9 675) och EyeonText 66 KSEK (KSEK 0).

### **Likviditet och finansiering**

Den 30 september 2023 uppgick Eyeonids banktillgodohavanden till KSEK 11 527 (KSEK 2 380). Koncernen hade per den 30 september 2023 räntebärande skulder om KSEK 0 (KSEK 5 000).

### **Investeringar**

#### **Juli - september**

Eyeonids totala nyinvesteringar under perioden uppgick till KSEK 3 147 (KSEK 2 704) och avsåg immateriella anläggningstillgångar med KSEK 3 147 (KSEK 2 704) såsom balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och vad avser materiella anläggningstillgångar KSEK 0 (KSEK 0) såsom inventarier, verktyg och installationer. Förvärv av dotterföretag under perioden uppgick till KSEK 0 (KSEK 0).

### **Januari - september**

Eyeonids totala nyinvesteringar under perioden uppgick till KSEK 9 450 (KSEK 8 003) och avsåg immateriella anläggningstillgångar med KSEK 9 450 (KSEK 7 956) såsom balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och vad avser materiella anläggningstillgångar KSEK 0 (KSEK 47) såsom inventarier, verktyg och installationer. Förvärv av dotterföretag under perioden uppgick till KSEK 0 (KSEK 0). Under perioden har Eyeonid tilldelats utdelning från konkursen i Bolder Sweden AB med KSEK 626.

### **Avskrivningar**

#### **Juli - september**

Periodens resultat har belastats med KSEK 3 663 (KSEK 2 875) i avskrivningar varav KSEK 58 (KSEK 116) avser avskrivningar på inventarier, verktyg och installationer, KSEK 3 604 (KSEK 2 760) avser avskrivningar av balanserade utgifter för utvecklingsarbete, samt avskrivning goodwill KSEK 0 (KSEK 0).

#### **Januari - september**

Periodens resultat har belastats med KSEK 10 384 (KSEK 9 382) i avskrivningar varav KSEK 242 (KSEK 356) avser avskrivningar på inventarier, verktyg och installationer, KSEK 10 141 (KSEK 8 600) avser avskrivningar av balanserade utgifter för utvecklingsarbete, samt avskrivning goodwill KSEK 0 (KSEK 426).

### **Eget kapital**

Per den 30 september 2023 uppgick Eyeonids egna kapital till KSEK 69 436 (KSEK 54 882).

### **Aktien och aktierelaterade instrument**

Per den 30 september 2023 var aktiekapitalet i Eyeonid fördelat på 28 410 125 aktier med ett kvotvärde om SEK 1,18. Samtliga aktier utgörs av samma serie och äger samma rätt till röst och vinst i bolaget. Aktierna i Eyeonid handlas sedan den 20 september 2016 på NGM Nordic SME under handelsbeteckningen EOID. Sedan 7 februari 2023 handlas aktierna i Eyeonid med ISIN-kod SE0019763988 efter genomförd sammanläggning av aktier beslutad på extra bolagsstämma den 27 januari 2023. Eyeonid har inget avtal om likviditetsgaranti.

Vid årsstämman 2023 beslutades att införa Personaloptionsprogram 2023/2026 och Teckningsoptionsprogram 2023/2026. Programmen är riktade mot Bolagets anställda och konsulter. Varje option enligt respektive program berättigar till teckning av en aktie. Nyttjandeperioden löper från och med den 1 september 2026 till och med den 30 september 2026. Om alla utfärdade optioner nyttjas för teckning av aktier kommer antalet aktier att öka med 1 495 269 aktier, vilket motsvarar en utspädning på cirka 5 procent av det totala antalet aktier och röster i Bolaget.

### **Anställda**

Per den 30 september 2023 hade Eyeonid ca 5 (6) anställda och utöver det ett flertal konsulter som är knutna till Eyeonid.

## Redovisningsprinciper

Rapporten har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3). Tillämpade principer är i överensstämmelse med de som beskrivs i årsredovisningen för 2022.

## Kommande rapporttillfällen

Eyeonid lämnar återkommande ekonomisk information enligt följande plan:

19 februari 2024                      Bokslutskommuniké 2023

Denna rapport har ej varit föremål för översiktlig granskning av bolagets revisor.

30 oktober 2023

Eyeonid Group AB (publ)

*Styrelsen*

## För ytterligare information vänligen kontakta:

Georg Tsaros

CEO

070-882 68 28

Carl-Magnus Jönsson

CFO

073-545 53 50

Denna information är sådan information som Eyeonid Group AB (publ) är skyldigt att offentliggöra enligt EU:s marknadsmissbruksförordning. Informationen lämnades, genom ovanstående kontaktpersoners försorg, för offentliggörande den 30 oktober 2023 kl 08.30 CET.

## Resultaträkning

Koncernen (KSEK)	2023-07-01 2023-09-30	2022-07-01 2022-09-30	2023-01-01 2023-09-30	2022-01-01 2022-09-30	2022-01-01 2022-12-31
<b>Rörelsens intäkter</b>					
Nettoomsättning	3 834	3 404	10 618	9 675	13 215
Aktiverat arbete för egen räkning	1 359	1 537	4 640	4 817	6 405
Övriga rörelseintäkter	410	337	1 194	591	963
<b>Summa Rörelsens intäkter</b>	<b>5 603</b>	<b>5 277</b>	<b>16 452</b>	<b>15 083</b>	<b>20 583</b>
<b>Rörelsens kostnader</b>					
Råvaror och förnödenheter	-1 834	-1 897	-6 315	-5 859	-8 112
Övriga externa kostnader	-2 070	-1 366	-6 548	-4 878	-6 813
Personalkostnader	-2 449	-2 370	-7 711	-8 017	-10 512
Övriga rörelsekostnader	-	-91	-	-196	-129
Omstruktureringskostnader	-	-	-	-300	-300
<b>Summa Rörelsens kostnader före avskrivningar</b>	<b>-6 354</b>	<b>-5 723</b>	<b>-20 574</b>	<b>-19 251</b>	<b>-25 866</b>
<b>Rörelseresultat före avskrivningar (EBITDA)</b>	<b>-750</b>	<b>-446</b>	<b>-4 122</b>	<b>-4 168</b>	<b>-5 283</b>
(EBITDA exklusive omstruktureringskostnader)	-750	-446	-4 122	-3 868	-4 983
<b>Avskrivningar</b>					
Avskrivningar av materiella och immateriella tillgångar	-3 663	-2 875	-10 384	-9 382	-12 762
Resultat från andelar i koncernföretag	-	-	626	-	-
<b>Summa Avskrivningar</b>	<b>-3 663</b>	<b>-2 875</b>	<b>-9 758</b>	<b>-9 382</b>	<b>-12 762</b>
<b>Rörelseresultat (EBIT)</b>	<b>-4 413</b>	<b>-3 321</b>	<b>-13 880</b>	<b>-13 550</b>	<b>-18 045</b>
<b>Resultat från finansiella poster</b>					
Nedskrivning lån koncernföretag	-	-	-	-3 000	-3 000
Ränteintäkter och liknande resultatposter	0	-	0	0	3
Räntekostnader och liknande resultatposter	-	-313	-2	-409	-569
<b>Summa Resultat från finansiella poster</b>	<b>0</b>	<b>-313</b>	<b>-2</b>	<b>-3 409</b>	<b>-3 566</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>-4 413</b>	<b>-3 634</b>	<b>-13 882</b>	<b>-16 959</b>	<b>-21 611</b>
Skatt på periodens resultat	-31	-40	-112	-104	-143
Övriga skatter	-9	-1	-17	-17	-17
<b>PERIODENS RESULTAT</b>	<b>-4 453</b>	<b>-3 675</b>	<b>-14 011</b>	<b>-17 080</b>	<b>-21 771</b>

## Balansräkning

Koncernen

(KSEK)

2023-09-30 2022-09-30 2022-12-31

### TILLGÅNGAR

#### Immateriella anläggningstillgångar

Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten 58 452 58 931 58 693

**Summa Immateriella anläggningstillgångar 58 452 58 931 58 693**

#### Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer 602 954 844

**Summa Materiella anläggningstillgångar 602 954 844**

#### Finansiella anläggningstillgångar

Andra långfristiga fordringar - 30 -

**Summa Finansiella anläggningstillgångar 0 30 0**

#### Summa Anläggningstillgångar

**59 054 59 915 59 537**

### Omsättningstillgångar

#### Kortfristiga fordringar

Kundfordringar 2 931 1 599 2 124

Övriga fordringar 1 201 962 1 473

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter 876 828 964

**Summa Kortfristiga fordringar 5 008 3 389 4 561**

Kassa och bank 11 527 2 380 4 688

**Summa Omsättningstillgångar 16 535 5 770 9 249**

### SUMMA TILLGÅNGAR

**75 589 65 685 68 785**



**Balansräkning**

Koncernen

(KSEK)

2023-09-30 2022-09-30 2022-12-31

**EGET KAPITAL OCH SKULDER****Eget kapital**

Eget kapital

69 436 54 882 62 674

**Summa Eget kapital****69 436 54 882 62 674****Långfristiga skulder**

Övriga skulder

- - -

**Summa Långfristiga skulder****0 0 0****Kortfristiga skulder**

Leverantörsskulder

3 194 2 537 2 902

Aktuella skatteskulder

293 374 412

Övriga skulder

296 5 567 488

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

2 370 2 326 2 309

**Summa Kortfristiga skulder****6 153 10 804 6 112****SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER****75 589 65 685 68 785**

## Förändring i eget kapital

			Övrigt tillskjutet kapital	Balanserat resultat inkl. årets resultat	S:a totalt eget kapital
<b>2023-07-01 - 2023-09-30</b>					
<b>Koncernen (KSEK)</b>	<b>Aktiekapital</b>	<b>Reserver</b>			
Belopp vid periodens ingång	33 524	65 189	269 461	-294 569	73 604
Nyemission			527		527
Emissionskostnader			-195		-195
Periodens omräkningsdifferens		-47			-47
Avsättning fond för utvecklingsutgifter		124		-124	-
Periodens resultat				-4 453	-4 453
<b>2023-09-30</b>	<b>33 524</b>	<b>65 266</b>	<b>269 793</b>	<b>-299 146</b>	<b>69 436</b>
<b>2022-07-01 - 2022-09-30</b>					
<b>Koncernen (KSEK)</b>	<b>Aktiekapital</b>	<b>Reserver</b>			
Belopp vid periodens ingång	8 478	58 298	274 365	-282 599	58 542
Nyemission					-
Emissionskostnader			-76		-76
Periodens omräkningsdifferens		92			92
Avsättning fond för utvecklingsutgifter		173		-173	-
Periodens resultat				-3 675	-3 675
<b>2022-09-30</b>	<b>8 478</b>	<b>58 563</b>	<b>274 289</b>	<b>-286 447</b>	<b>54 883</b>
<b>2023-01-01 - 2023-09-30</b>					
<b>Koncernen (KSEK)</b>	<b>Aktiekapital</b>	<b>Reserver</b>			
Belopp vid periodens ingång	23 950	64 889	271 318	-297 483	62 674
Minskning aktiekapital	-12 646			12 646	-
Nyemission	22 219		1 668		23 887
Emissionskostnader			-3 194		-3 194
Periodens omräkningsdifferens		80			80
Avsättning fond för utvecklingsutgifter		298		-298	-
Periodens resultat				-14 011	-14 011
<b>2023-09-30</b>	<b>33 524</b>	<b>65 266</b>	<b>269 793</b>	<b>-299 146</b>	<b>69 436</b>
<b>2022-01-01 - 2022-09-30</b>					
<b>Koncernen (KSEK)</b>	<b>Aktiekapital</b>	<b>Reserver</b>			
Belopp vid periodens ingång	8 478	58 301	274 469	-269 322	71 926
Nyemission					-
Emissionskostnader			-181		-181
Periodens omräkningsdifferens		217			217
Avsättning fond för utvecklingsutgifter		45		-45	-
Periodens resultat				-17 080	-17 080
<b>2022-09-30</b>	<b>8 478</b>	<b>58 563</b>	<b>274 288</b>	<b>-286 447</b>	<b>54 882</b>
<b>2022-01-01 - 2022-12-31</b>					
<b>Koncernen (KSEK)</b>	<b>Aktiekapital</b>	<b>Reserver</b>			
Belopp vid periodens ingång	8 477	58 301	274 469	-269 322	71 925
Nyemission	15 473		3 095*		18 568
Emissionskostnader			-6 245		-6 245
Periodens omräkningsdifferens		198			198
Avsättning fond för utvecklingsutgifter		104		-104	-
Korrigerig avskrivningar utvecklingskostnader före 2016		6 286		-6 286	-
Periodens resultat				-21 771	-21 771
<b>2022-12-31</b>	<b>23 950</b>	<b>64 889</b>	<b>271 319</b>	<b>-297 483</b>	<b>62 674</b>

\* I Bokslutskommuniké 2022 redovisades överkursfonden KSEK 3 095 som bunden reserv. I samband med upprättandet av årsredovisningen skedde omklassificering från bunden till fri överkursfond.

## Kassaflödesanalys

Koncernen (KSEK)	2023-07-01 2023-09-30	2022-07-01 2022-09-30	2023-01-01 2023-09-30	2022-01-01 2022-09-30	2022-01-01 2022-12-31
<b>Den löpande verksamheten</b>					
Rörelseresultat	-4 413	-3 321	-13 880	-13 550	-18 045
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet:					
Avskrivningar	3 663	2 875	10 384	9 382	12 762
Realisationsresultat	-	-	-626	-	-
Erhållen ränta	0	-	0	0	3
Erlagd ränta	-	-	-2	-19	-623
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital</b>	<b>-750</b>	<b>-446</b>	<b>-4 125</b>	<b>-4 186</b>	<b>-5 903</b>
<b>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</b>					
Ökning (-) / minskning (+) av rörelsefordringar	-1 592	492	-323	819	-196
Ökning (+) / minskning (-) av rörelseskulder	314	-25	-72	-4 535	-4 011
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>-2 028</b>	<b>21</b>	<b>-4 520</b>	<b>-7 903</b>	<b>-10 109</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>					
Förvärv av balanserade utgifter för utvecklingsarbeten	-3 147	-2 704	-9 450	-7 956	-10 987
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-	-	-	-47	-47
Förändring finansiella tillgångar	-	40	-	80	110
Avyttring/likvidation av dotterföretag	-	-	626	-	-
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>	<b>-3 147</b>	<b>-2 664</b>	<b>-8 824</b>	<b>-7 923</b>	<b>-10 923</b>
<b>Finansieringsverksamheten</b>					
Nyemission före emissionskostnader	-	-	21 900	19 185	37 752
Emissionskostnader	-195	-76	-1 734	-4 241	-10 306
Erhållna kortfristiga lån	-	2 000	-	5 000	5 000
Lämnade kortfristiga lån	-	-	-	-3 000	-3 000
Amortering av kortfristiga lån	-	-	-	-	-5 000
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>	<b>-195</b>	<b>1 924</b>	<b>20 166</b>	<b>16 944</b>	<b>24 446</b>
<b>Periodens kassaflöde</b>	<b>-5 371</b>	<b>-719</b>	<b>6 823</b>	<b>1 118</b>	<b>3 414</b>
Likvida medel vid periodens början	16 914	3 085	4 688	1 235	1 235
Omräkningsdifferens i likvida medel	-16	14	16	27	38
<b>Likvida medel vid periodens slut</b>	<b>11 527</b>	<b>2 380</b>	<b>11 527</b>	<b>2 380</b>	<b>4 688</b>

## Resultaträkning

Moderbolaget (KSEK)	2023-07-01 2023-09-30	2022-07-01 2022-09-30	2023-01-01 2023-09-30	2022-01-01 2022-09-30	2022-01-01 2022-12-31
<b>Rörelsens intäkter</b>					
Nettoomsättning	3 793	3 404	10 552	9 675	13 215
Övriga rörelseintäkter	410	337	1 194	591	963
<b>Summa Rörelsens intäkter</b>	<b>4 204</b>	<b>3 741</b>	<b>11 746</b>	<b>10 266</b>	<b>14 178</b>
<b>Rörelsens kostnader</b>					
Råvaror och förnödenheter	-1 326	-1 058	-4 236	-3 270	-4 662
Övriga externa kostnader	-2 014	-1 286	-6 382	-4 949	-6 712
Personalkostnader	-1 595	-1 667	-5 135	-6 761	-8 559
Övriga rörelsekostnader	-	-91	-	-196	-129
<b>Summa Rörelsens kostnader före avskrivningar</b>	<b>-4 935</b>	<b>-4 102</b>	<b>-15 753</b>	<b>-15 175</b>	<b>-20 061</b>
<b>Rörelseresultat före avskrivningar (EBITDA)</b>	<b>-731</b>	<b>-361</b>	<b>-4 007</b>	<b>-4 909</b>	<b>-5 883</b>
<b>Avskrivningar</b>					
Avskrivningar av materiella och immateriella tillgångar	-3 658	-2 871	-10 370	-8 944	-12 319
<b>Summa Avskrivningar</b>	<b>-3 658</b>	<b>-2 871</b>	<b>-10 370</b>	<b>-8 944</b>	<b>-12 319</b>
<b>Rörelseresultat (EBIT)</b>	<b>-4 389</b>	<b>-3 233</b>	<b>-14 377</b>	<b>-13 853</b>	<b>-18 202</b>
<b>Resultat från finansiella poster</b>					
Resultat från andelar i koncernföretag	-	-	626	-	-
Nedskrivning lån koncernföretag	-	-	-	-3 000	-3 000
Ränteintäkter och liknande resultatposter	0	-	0	0	3
Räntekostnader och liknande resultatposter	-	-313	-2	-409	-568
<b>Summa Resultat från finansiella poster</b>	<b>0</b>	<b>-313</b>	<b>624</b>	<b>-3 409</b>	<b>-3 565</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>-4 389</b>	<b>-3 546</b>	<b>-13 753</b>	<b>-17 261</b>	<b>-21 768</b>
Skatt på periodens resultat	-	-	-	-	-
<b>PERIODENS RESULTAT</b>	<b>-4 389</b>	<b>-3 546</b>	<b>-13 753</b>	<b>-17 261</b>	<b>-21 768</b>

**Balansräkning**
**Moderbolaget**

(KSEK)

**2023-09-30 2022-09-30 2022-12-31**
**TILLGÅNGAR**
**Immateriella anläggningstillgångar**

Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten

64 971 64 615 64 674

**Summa Immateriella anläggningstillgångar**
**64 971 64 615 64 674**
**Materiella anläggningstillgångar**

Inventarier, verktyg och installationer

578 914 806

**Summa Materiella anläggningstillgångar**
**578 914 806**
**Finansiella anläggningstillgångar**

Andelar i koncernföretag

4 734 4 734 4 734

Andra långfristiga fordringar

- 30 -

**Summa Finansiella anläggningstillgångar**
**4 734 4 764 4 734**
**Summa Anläggningstillgångar**
**70 283 70 292 70 214**
**Omsättningstillgångar**
**Kortfristiga fordringar**

Kundfordringar

2 931 1 599 2 124

Övriga fordringar

320 122 609

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

876 819 956

**Summa Kortfristiga fordringar**
**4 128 2 540 3 689**

Kassa och bank

10 598 1 994 4 183

**Summa Omsättningstillgångar**
**14 726 4 534 7 872**
**SUMMA TILLGÅNGAR**
**85 008 74 826 78 086**

**Balansräkning**

Moderbolaget

(KSEK)

2023-09-30 2022-09-30 2022-12-31

**EGET KAPITAL OCH SKULDER**
**Eget kapital**

Eget kapital	78 044	63 107	71 103
<b>Summa Eget kapital</b>	<b>78 044</b>	<b>63 107</b>	<b>71 103</b>

**Långfristiga skulder**

Övriga skulder	-	-	-
<b>Summa Långfristiga skulder</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Kortfristiga skulder**

Leverantörsskulder	2 078	1 345	1 706
Aktuella skatteskulder	82	262	269
Skulder koncernföretag	2 762	2 843	2 970
Övriga skulder	247	5 535	259
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	1 796	1 734	1 779
<b>Summa Kortfristiga skulder</b>	<b>6 965</b>	<b>11 719</b>	<b>6 983</b>

**SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER**
**85 008 74 826 78 086**

## Förändring i eget kapital

2023-07-01 - 2023-09-30 Moderbolaget (KSEK)	Aktiekapital	Fond för utvecklingsutgifter	Överkursfond	Balanserat resultat	Periodens resultat	S:a eget kapital
Belopp vid periodens ingång	33 524	64 847	269 461	-280 739	-4 992	82 101
Nyemission			527			527
Emissionskostnader			-195			-195
Omföring fg periods resultat				-4 992	4 992	-
Avsättning fond för utvecklingsutgifter		124		-124		-
Periodens resultat					-4 389	-4 389
<b>2023-09-30</b>	<b>33 524</b>	<b>64 971</b>	<b>269 793</b>	<b>-285 855</b>	<b>-4 389</b>	<b>78 044</b>

2022-07-01 - 2022-09-30 Moderbolaget (KSEK)	Aktiekapital	Fond för utvecklingsutgifter	Överkursfond	Balanserat resultat	Periodens resultat	S:a eget kapital
Belopp vid periodens ingång	8 478	58 156	274 365	-269 547	-4 722	66 730
Nyemission						-
Emissionskostnader			-76			-76
Omföring fg periods resultat				-4 722	4 722	-
Avsättning fond för utvecklingsutgifter		173		-173		-
Periodens resultat					-3 546	-3 546
<b>2022-09-30</b>	<b>8 478</b>	<b>58 329</b>	<b>274 289</b>	<b>-274 442</b>	<b>-3 546</b>	<b>63 108</b>

2023-01-01 - 2023-09-30 Moderbolaget (KSEK)	Aktiekapital	Fond för utvecklingsutgifter	Överkursfond	Balanserat resultat	Periodens resultat	S:a eget kapital
Belopp vid periodens ingång	23 950	64 674	271 318	-267 072	-21 768	71 103
Minskning aktiekapital	-12 646			12 646		-
Nyemission	22 219		1 668			23 887
Emissionskostnader			-3 194			-3 194
Omföring fg periods resultat				-21 768	21 768	-
Avsättning fond för utvecklingsutgifter		298		-298		-
Periodens resultat					-13 753	-13 753
<b>2023-09-30</b>	<b>33 524</b>	<b>64 971</b>	<b>269 793</b>	<b>-276 491</b>	<b>-13 753</b>	<b>78 044</b>

2022-01-01 - 2022-09-30 Moderbolaget (KSEK)	Aktiekapital	Fond för utvecklingsutgifter	Överkursfond	Balanserat resultat	Periodens resultat	S:a eget kapital
Belopp vid periodens ingång	8 478	58 284	274 469	-177 181	-83 500	80 550
Nyemission						-
Emissionskostnader			-181			-181
Omföring fg periods resultat				-83 500	83 500	-
Avsättning fond för utvecklingsutgifter		45		-45		-
Periodens resultat					-17 261	-17 261
<b>2022-09-30</b>	<b>8 478</b>	<b>58 329</b>	<b>274 288</b>	<b>-260 727</b>	<b>-17 261</b>	<b>63 108</b>

2022-01-01 - 2022-12-31 Moderbolaget (KSEK)	Aktiekapital	Fond för utvecklingsutgifter	Överkursfond	Balanserat resultat	Periodens resultat	S:a eget kapital
Belopp vid periodens ingång	8 478	58 284	274 469	-177 181	-83 500	80 549
Nyemission	15 473		3 095*			18 567
Emissionskostnader			-6 245			-6 245
Omföring fg periods resultat				-83 500	83 500	-
Avsättning fond för utvecklingsutgifter		104		-104		-
Korrigerig avskrivningar utvecklingskostnader före 2016		6 286		-6 286		-
Periodens resultat					-21 768	-21 768
<b>2022-12-31</b>	<b>23 950</b>	<b>64 674</b>	<b>271 318</b>	<b>-267 072</b>	<b>-21 768</b>	<b>71 103</b>

\*I Bokslutskommuniké 2022 redovisades överkursfonden KSEK 3 095 som bunden reserv. I samband med upprättandet av årsredovisningen skedde omklassificering från bunden till fri överkursfond.

## Kassaflödesanalys

Moderbolaget (KSEK)	2023-07-01 2023-09-30	2022-07-01 2022-09-30	2023-01-01 2023-09-30	2022-01-01 2022-09-30	2022-01-01 2022-12-31
<b>Den löpande verksamheten</b>					
Rörelseresultat	-4 389	-3 233	-14 377	-13 853	-18 202
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet:					
Avskrivningar	3 658	2 871	10 370	8 944	12 319
Erhållen ränta	0	-	0	0	3
Erlagd ränta	-	-	-2	-19	-622
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital</b>	<b>-731</b>	<b>-361</b>	<b>-4 009</b>	<b>-4 927</b>	<b>-6 502</b>
<b>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</b>					
Ökning (-) / minskning (+) av rörelsefordringar	-1 553	233	-439	527	-452
Ökning (+) / minskning (-) av rörelseskulder	107	219	59	-2 739	-2 201
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>-2 177</b>	<b>91</b>	<b>-4 389</b>	<b>-7 140</b>	<b>-9 156</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>					
Förvärv av balanserade utgifter för utvecklingsarbeten	-3 278	-2 933	-9 989	-8 645	-11 972
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-	-	-	-	-
Förändring finansiella tillgångar	-	40	-	80	110
Avyttring/likvidation av dotterföretag	-	-	626	-	-
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>	<b>-3 278</b>	<b>-2 893</b>	<b>-9 363</b>	<b>-8 565</b>	<b>-11 862</b>
<b>Finansieringsverksamheten</b>					
Nyemission före emissionskostnader	-	-	21 900	19 185	37 752
Emissionskostnader	-195	-76	-1 734	-4 241	-10 306
Erhållna kortfristiga lån	-	2 000	-	5 000	5 000
Lämnade kortfristiga lån	-	-	-	-3 000	-3 000
Amortering av kortfristiga lån	-	-	-	-	-5 000
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>	<b>-195</b>	<b>1 924</b>	<b>20 166</b>	<b>16 944</b>	<b>24 446</b>
<b>Periodens kassaflöde</b>	<b>-5 650</b>	<b>-877</b>	<b>6 415</b>	<b>1 239</b>	<b>3 428</b>
Likvida medel vid periodens början	16 248	2 871	4 183	755	755
<b>Likvida medel vid periodens slut</b>	<b>10 598</b>	<b>1 994</b>	<b>10 598</b>	<b>1 994</b>	<b>4 183</b>



## Nyckeltal

(SEK)	2023-07-01	2022-07-01	2023-01-01	2022-01-01	2022-01-01
	2023-09-30	2022-09-30	2023-09-30	2022-09-30	2022-12-31
<b>LÖNSAMHET OCH RÄNTABILITET</b>					
Omsättningstillväxt (%)	13%	-36%	10%	-9%	-26%
Rörelsemarginal (%)	Neg	Neg	Neg	Neg	Neg
Vinstmarginal (%)	Neg	Neg	Neg	Neg	Neg
Räntabilitet på eget kapital (%)	Neg	Neg	Neg	Neg	Neg
<b>KAPITALSTRUKTUR</b>					
Eget kapital (KSEK)	69 436	54 882	69 436	54 882	62 674
Balansomslutning (KSEK)	75 589	65 685	75 589	65 685	68 785
Sysselsatt kapital (KSEK)	69 436	59 882	69 436	59 882	62 674
Räntebärande nettoskuld (KSEK)	-11 527	2 620	-11 527	2 620	-4 688
Kapitalomsättningshastighet (ggr)	0,05	0,05	0,15	0,13	0,18
Soliditet (%)	92%	84%	92%	84%	91%
Skuldsättningsgrad (%)	0%	9%	0%	9%	0%
Räntetäckningsgrad (ggr)	Neg	Neg	Neg	Neg	Neg
<b>KASSAFLÖDE OCH LIKVIDITET</b>					
Kassaflöde före investeringar (KSEK)	-2 028	21	-4 520	-7 903	-10 109
Kassaflöde efter investeringar (KSEK)	-5 175	-2 643	-13 344	-15 826	-21 032
Likvida medel (KSEK)	11 527	2 380	11 527	2 380	4 688
<b>INVESTERINGAR</b>					
Förvärv av materiella anläggningstillgångar (KSEK)	-	-	-	47	47
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar (KSEK)	3 147	2 704	9 450	7 956	10 987
Försäljning av materiella anläggningstillgångar (KSEK)	-	-	-	-	-
Förvärv av dotterföretag (KSEK)	-	-	-	-	-
Förvärv av aktier och andelar (KSEK)	-	-	-	-	-
<b>MEDARBETARE</b>					
Medelantalet anställda	5	5,9	5	7,3	6,8
Omsättning per anställd (KSEK)	767	577	2 124	1 325	1 943
Antalet anställda	5	6	5	6	5
<b>DATA PER AKTIE</b>					
Antal aktier	28 410 125	339 103 733	28 410 125	339 103 733	958 014 591
Försäljning per aktie	0,13	0,01	0,37	0,03	0,01
Resultat per aktie (SEK)	-0,16	-0,01	-0,49	-0,05	-0,02
Eget kapital per aktie (SEK)	2,44	0,16	2,44	0,16	0,07
Genomsnittligt antal aktier under perioden	28 410 125	339 103 733	493 212 358	339 103 733	648 559 162

**LÖNSAMHET OCH RÄNTABILITET**

Omsättningstillväxt (%)

Rörelsemarginal (%)

Vinstmarginal (%)

Räntabilitet på eget kapital (%)

Förändring av intäkterna i procent av föregående periods intäkter

Rörelseresultat i procent av omsättningen

Periodens resultat i procent av omsättningen

Periodens resultat i procent av genomsnittligt eget kapital

**KAPITALSTRUKTUR**

Eget kapital (KSEK)

Balansomslutning (KSEK)

Syssestätt kapital (KSEK)

Räntebärande nettoskuld (KSEK)

Kapitalomsättningshastighet (ggr)

Soliditet (%)

Skuldsättningsgrad (%)

Räntetäckningsgrad

Eget kapital vid periodens slut

Summan av tillgångar eller summan av skulder och eget kapital

Balansomslutning minskad med icke räntebärande skulder  
inklusive latent skattNettot av räntebärande avsättningar och skulder minus  
finansiella tillgångar inklusive likvida medel

Årets omsättning dividerat med genomsnittlig balansomslutning

Eget kapital i procent av balansomslutningen

Räntebärande skulder dividerat med eget kapital

Resultat efter finansiella poster plus finansiella kostnader  
dividerat med finansiella kostnader**KASSAFLÖDE OCH LIKVIDITET**

Kassaflöde före investeringar (KSEK)

Kassaflöde efter investeringar (KSEK)

Likvida medel (KSEK)

Resultat efter finansiella poster plus poster som inte påverkar  
kassaflöde minus förändring av rörelsekapitalResultat efter finansiella poster plus poster som inte påverkar  
kassaflödet minus förändring av rörelsekapital och investeringar

Banktillgodohavanden och kassa

**MEDARBETARE**

Medelantalet anställda

Omsättning per anställd

Antalet anställda

Medelantalet anställda under perioden

Omsättning dividerat med medelantalet anställda

Antalet anställda vid periodens slut

**DATA PER AKTIE**

Antal aktier

Resultat per aktie (SEK)

Eget kapital per aktie (SEK)

Antalet utestående aktier vid periodens slut

Periodens resultat dividerat med antal aktier

Eget kapital dividerat med antal aktier