



| Bokslutskommuniké 2023



Behovet av allt högre precision ökar inom bland annat medicinteknik, halvledarindustri och automation. Acuvi tillhandahåller unika teknologier och avancerade system för att stödja denna utveckling.

Våra kunder tillverkar till exempel operationsrobotar, utrustning för tillverkning av halvledare och diagnostiksystem. Acuvi har egen lokal närvaro i Europa och USA. Huvudkontoret ligger i Uppsala. Aktien handlas på Nasdaq First North Growth Market.

Positivt kassaflöde och 37 MSEK i EBITDA

Fjärde kvartalet 2023

(1 oktober till 31 december)

- Nettoomsättningen uppgick till 55 MSEK (56)
- Rörelseresultatet före avskrivningar (EBITDA) uppgick till 11 MSEK (6)
- EBITDA-marginalen uppgick till 19 procent (10)
- Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick till 12 MSEK (-7)

Helåret 2023

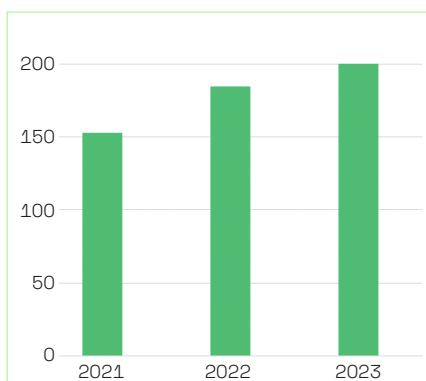
(1 januari till 31 december)

- Nettoomsättningen uppgick till 201 MSEK (185)
- Rörelseresultatet före avskrivningar (EBITDA) uppgick till 37 MSEK (-19)
- EBITDA-marginalen uppgick till 18 procent (-10)
- Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick till 16 MSEK (-18)

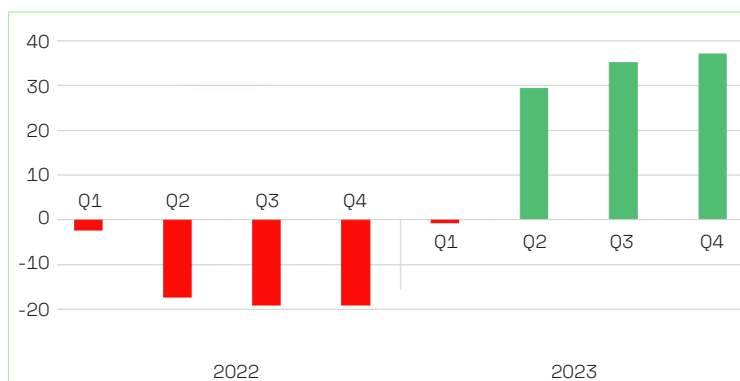
(KSEK)	Oktober - december		Januari - december	
	2023	2022	2023	2022
Nettoomsättning	55 134	55 828	200 786	185 075
Bruttoresultat	34 471	37 028	114 027	87 193
	63 %	66 %	57 %	47 %
Rörelseresultat före av- och nedskrivningar (EBITDA)*	10 530	5 634	36 791	-18 527
	19 %	10 %	18 %	-10 %
Rörelseresultat exkl. goodwillavskrivningar	8 286	4 891	27 771	-25 541
	15 %	9 %	14 %	-14 %
Kassaflödet från den löpande verksamheten efter förändringar i rörelsekapital	12 257	-7 238	16 114	-18 014
(SEK)				
Resultat per aktie före och efter utspädning	-1,31	-1,71	-3,05	-3,88
Rörelseresultat exkl. goodwillavskrivningar per aktie	0,32	0,20	1,09	-1,03
Kassaflödet från den löpande verksamheten per aktie	0,15	-0,44	0,48	-0,29

* Se sida 7 för brygga till tidigare rapportering

Nettoomsättning (MSEK)



EBITDA, Rullande Tolv Månader (MSEK)



Händelser under fjärde kvartalet

De händelser i Acuvi som har kommunicerats särskilt är:

Acuvi inför ny uppställning av resulträkningen från funktionsindelad till kostnadsslagsindelad uppställningsform. Den kostnadsslagsindelade resultat-räkningen bedöms bättre reflektera hur Acuvi bedriver och styr sin verksamhet samt även underlätta analysen av och öka förståelsen för bolagets utveckling och lönsamhet.

Acuvi omförhandlar villkor kopplade till tidigare förvärv och förbättrar bolagets kapitalstruktur. Samtidigt ersätter bolaget ett befintligt lån med en ny kreditfacilitet från ett svenskt kreditinstitut med sänkta räntekostnader som följd. Acuvis styrelse och ledning gör bedömningen att det positiva kassaflödet från koncernens verksamhet i kombination med Acuvis finansiering säkerställer full betalning av koncernens åtaganden.

Händelser efter fjärde kvartalets utgång

Inga händelser har särskilt kommunicerats efter fjärde kvartalets utgång.



VD kommentar

Under 2023 levererar Acuviss verksamhet ett positivt kassaflöde och 37 MSEK i EBITDA.

- Olof Stranding, VD



Kraftigt stärkt kassaflöde, ökad lönsamhet och synergier mellan koncernens olika delar har varit styrelsens prioriteringar och mitt fokus under 2023. Detta har varit rätt inriktning i tider av osäkerhet där priset på riskvilligt externt kapital har stigit.

Resultatet är tydligt – Acuviss verksamhet har under året kraftigt stärkt kassaflödet och ökat vinsten. Detta är riktigt bra, men det finns mer att göra. Det är min starka övertygelse att ett tydligt lönsamhetsfokus även framöver utgör grunden till en hållbar tillväxt både på kort och lång sikt.

Vi levererar avancerade och anpassade produkter och system till våra kunder som tillverkar alltifrån operationsrobotar till cancerdiagnostiksystem och utrustning för halvledartillverkning. Globala trender kring ökad miniatyrisering och precision driver kundernas efterfrågan på våra teknologier och produkter. Under de två år som Acuvi nu har varit en koncern har vi också sett ett ökande värde av att kunna erbjuda våra kunder ett brett produktsortiment kombinerat med lokal marknadsnärvaro.

För att tydliggöra hur de olika delarna av Acuvi presterar inleder vi nu rapportering av nettoomsättning för koncernens olika intäktströmmar. Vi arbetar hårt för att integrera koncernbolagen och uppnå synergier. Det är då relevant att rapporteringen utgår från våra olika kundsegment.

Vårt amerikanska dotterbolag, TPA Motion, är en mycket lönsam enhet med försäljning som ökar stegvis i takt med att nya kundprojekt designas in och växer. Även om kvartalsvisa variationer är naturligt har den årliga tillväxten i TPA Motion över tid har varit cirka 8 procent. Det är vår ambition att öka denna tillväxttakt men samtidigt behålla den fina vinstnivån. I jämförelse med TPA Motion kan våra produktplattformar i dotterbolagen PiezoMotor och Sensapex förväntas ge högre tillväxt framöver. Skalbarheten i dessa affärer är hög både vad gäller försäljning, tillverkning och lönsamhet. I takt med att produktförsäljningens andel av koncernens totala försäljning blir större kommer också koncernens totala tillväxttakt och lönsamhet att öka.

Acuvi omsätter idag cirka fyra miljoner kronor per anställd och vi ser goda möjligheter att öka produktiviteten ytterligare. De närmaste åren ser jag stora möjligheter att öka tillväxten, primärt för PiezoMotor och Sensapex, men även TPA Motion.

- Vår amerikanska närvaro ger oss goda möjligheter att öka vår försäljning på denna geografiska marknad.
- Vi har under de senaste åren investerat i nya produkter som nu ska lanseras. Jag är övertygad om att detta kommer ge ökade intäkter och höjd lönsamhet.
- Vi ser en kraftig ökning av nya kunder som vill testa våra produkter. Det syns tydligt i försäljningen av så kallade Starter Kit. Under 2020 sålde vi ett tjugotal, 2023 cirka 70 stycken och målet för 2024 är 100 stycken.
- Vi märker att fler stora bolag som visar intresse av att samarbeta med Acuvi och jag betraktar avtalet vi undertecknade med Nikon under 2023 som ett första steg. Samarbeten med stora aktörer stärker oss som bolag gentemot såväl investerare som andra kunder och partners. Det här är ett viktigt komplement till tillväxten i vår befintliga affär.

För att Acuvis kraftigt förbättrade lönsamhet, starka kassaflöden och stigande försäljning, bättre ska framgå av vår finansiella rapportering, ändrar vi nu resultaträkningens uppställningsform så att koncernens lönsamhet och vad den består av framgår tydligare. Att vi med verksamhetens egna kassaflöden hanterar de finansiella åtaganden bolaget har gentemot externa parter, tror jag uppskattas av investerare i tider då kostnaden för externt kapital ökat markant.

Med fortsatt fokus på tillväxt under lönsamhet och god kontroll över kassaflödena i koncernen ser jag fram emot att tillsammans med mina fantastiska medarbetare ta mig an 2024. Jag vill samtidigt passa på att rikta ett varmt tack till alla kunder, leverantörer, styrelseledamöter och investerare för det förtroende ni visar Acuvi.

Olof Stranding, VD



Intäktsströmmar per kundsegment

Industriella kunder (OEM)

OEM-kunder är industriella kunder som bygger in Acuvis produkter i sina system. Acuvi är ofta en nyckelleverantör till den färdiga produkten och levererar både hård- och mjukvara. Normalt börjar kunder utvärdera Acuvis lösningar i samband med utveckling av nya produkter. Vanligen tar det i storleksordningen 2-3 år för kunden att nå kommersiell fas och serieproduktion från inledande tester (Starter Kit). Under denna tid sker normalt löpande inköp.

En ökad andel OEM-kunder ger en stabilare orderingång, vilket ger bättre möjlighet att planera produktionen och öka lönsamheten. Normalt varar Acuvis kunders produktlivscyklar i 8-12 år. Primärt säljer PiezoMotor och TPA Motion till OEM-lösningar där produkten ingår i ett större system. Under 2023 har även Sensapex produkter börjat säljas till denna typ av kunder.

Industriella kunder köper standardprodukter och kundanpassade produkter. Standardprodukter har fördelen att lönsamheten är högre på grund av skalfördelar samt att tillväxten över tid blir jämnare. Kundanpassade produkter växer stegvis i takt med att nya projekt designas in och börjar att användas i kundens slutprodukt.

Life Science Instrumentation (LSI)

Kunderna inom LSI är huvudsakligen forskningsinstitut och avancerade laboratorier. Även om många kunder är återkommande sker försäljningen inte löpande utan snarare stötvis. Kunderna köper ofta kompletta system utan modifieringar och införsäljningen kräver i de flesta fall fysisk marknadsnärvaro. För att möta kravet på en säljkår har Acuvi valt att komplettera direktförsäljning med ett nätverk av distributörer. Av Acuvis dotterbolag är det huvudsakligen Sensapex som säljer inom LSI.

Nettoomsättning per intäktsström

MSEK	2023	2022	2023 vs 2022
OEM / Industrial standardprodukter			
PiezoMotor	35	28	
TPA Motion	8	5	
Sensapex	2	0	
Totalt standardprodukter	45	33	36 %
OEM / Industrial kundanpassade produkter			
PiezoMotor	8	8	
TPA Motion	117	121	
Totalt kundanpassade produkter	125	129	-3 %
Totalt OEM / Industrial	170	162	5 %
Life Science Instrumentation			
Sensapex	22	20	
Totalt Life Science Instrumentation	22	20	10 %
Royalty	9	3	
Total nettoomsättning	201	185	9 %

Kommentarer till kommunikén

Till och med tredje kvartalet 2023 har Acuvi redovisat sitt resultat i form av en funktionsindelad resultaträkning. Från och med denna boksluts-kommuniké redovisas resultatet istället enligt en kostnadsslagsindelad resultaträkning. Anledningen till förändringen är att styrelse och ledning anser att den nya uppställningsformen underlättar förståelsen för bolagets lönsamhet. I och med den nya uppställningsformen särredovisas exempelvis icke kassaflödes-påverkande goodwillavskrivningar. Dessa avskrivningar har tidigare redovisats under Kostnad sålda varor och har därmed belastat bolagets Bruttoresultat. Från och med denna bokslutskommuniké är detta inte längre fallet.

För helåret 2022 har bolaget rapporterat ett resultat exklusive avskrivningar (EBITDA) på 11 MSEK. I och med den nya uppställningsformen redovisas övervärden från förvärvet av TPA Motion som materialkostnader vilket minskar EBITDA för 2022 med 29 MSEK i den nya uppställningsformen.

Koncernens fjärde kvartal

Nettoomsättning och kostnader

Koncernens nettoomsättning under det fjärde kvartalet uppgick till 55 MSEK (56). Koncernens materialkostnader uppgick under kvartalet till 21 MSEK (19) vilket ger ett bruttoresultat om 63 procent (66). Övriga externa kostnader uppgick under kvartalet till 18 (29). I december skedde en omförhandling av s.k stay -on bonusar i det amerikanska bolaget TPA Motion som förvärvades 2021. Det nya avtalet resulterade i en upplöst reserv på cirka 8 MSEK som bokats som övrig intäkt. Personalkostnader uppgick under kvartalet till 15 MSEK (12).

Rörelseresultatet exklusive avskrivningar (EBITDA) uppgick under det fjärde kvartalet till 11 MSEK (6) eller 19 procent (10). Under det fjärde kvartalet har goodwillavskrivningar från bolagsförvärven genomförda under 2021 uppgått till 24 MSEK (24). Övriga avskrivningar uppgick under perioden till 2(1).

Balansposter och kassaflöde

Kassaflödet från den löpande verksamheten efter förändringar i rörelsekapital uppgick till 12 MSEK (-7). Höga leveranser och ökat fokus på effektiv kapitalbindning är de primära orsakerna till att lagret minskade med 9 MSEK under kvartalet. Under kvartalet har ett lån om 25 MSEK tillsammans med koncernens egengenererade likvida medel minskat finansiella skulder med 52 MSEK.

Koncernen helåret 2023

Nettoomsättning

Koncernens nettoomsättning under 2023 uppgick till 201 MSEK (185), en ökning med 9 procent. Koncernens nettoomsättning i segmentet OEM / Industrial uppgick till 170 MSEK (162), en ökning med 5 procent. Nettoomsättningen för kundanpassade produkter uppgick till 125 MSEK (129), en minskning med 3 procent. Nettoomsättningen för standardprodukter uppgick till 45 MSEK (33), en ökning med 36 procent. Den större delen av ökningen är PiezoMotors LEGS-plattform där alltfler kunder når kommersiell fas. Även satsningen att bredda Sensapex marknad mot industriella kunder har bidragit till tillväxten.

Nettoomsättningen inom Life Science Instrumentation uppgick under året till 22 MSEK (20), en ökning med 10 procent. Tillväxten i Sensapex som bolag uppgick till 20 procent. Övriga intäkter uppgick till 9 MSEK (3). Huvudsakliga intäkter i denna kategori är royaltyintäkter avseende PiezoMotors LEGS-patent. Royaltyintäkterna varierar beroende på licenstagarens försäljning av produkter som omfattas av gällande licensavtal.

Kostnader

Koncernens materialkostnader uppgick under 2023 till 87 MSEK (98). Under 2022 ingick 29 MSEK i kostnadsförda övervärden från förvärvet av TPA Motion.

Övriga externa kostnader uppgick under 2023 till 46 MSEK (61). Under året uppgick personalkostnaderna till 46 MSEK (48). Acuvi har under 2023 aktivt arbetat med att etablera en effektivare organisation.

Rörelseresultatet exklusive avskrivningar (EBITDA) uppgick under 2023 till 37 MSEK (-19) eller 18 procent (-10). Rörelseresultatet för året uppgick till -68 MSEK (-116).

Under 2023 har goodwillavskrivningar från bolagsförvärven genomförda 2021 uppgått till 96 MSEK (90). Övriga avskrivningar uppgick under året till 9 MSEK (7).

Balansposter och kassaflöde

Kassaflödet från den löpande verksamheten efter förändringar i rörelsekapital uppgick till 16 MSEK (-18). Totalt har rörelsekapitalet påverkat kapitalbindningen med -7 MSEK (-21). Ej kassaflödespåverkande poster utgjordes av avskrivningar om 104 MSEK (98) samt övriga ej kassaflödespåverkande poster -7 MSEK (30).

Övriga långfristiga skulder utgjordes huvudsakligen av en tilläggsköpeskilling för TPA Motion om 17 MSEK. Under 2022 redovisades denna post som avsättning men har nu omklassificerats till skuld både avseende värdet 2023 och 2022. Under året har övriga långfristiga skulder minskat med cirka 64 MSEK. Minskningen har till hälften finansierats av egna medel och till övrig del via en mindre emission samt ett lån till ett kreditinstitut. Lånet har fem års löptid och redovisas under skulder till kreditinstitut.

Under Övriga kortfristiga skulder ingår huvudsakligen 17 MSEK som utgör den sista betalningen i den s.k. Stay on-bonusen till två nyckelpersoner i TPA Motion.

Aktien och aktiekapitalet

- Handel i Acuvi-aktien sker på Nasdaq First North Growth Market under kortnamnet "ACUVI". Sista betalkurs den 31 december 2023 var 8,49 SEK och börsvärdet uppgick därmed till cirka 218 MSEK.
- Aktiekapitalet i Acuvi AB uppgick den 31 december 2023 till 12,8 MSEK fördelat på 25 630 411 aktier.

Definitioner

- Bruttoresultat, nettoomsättning minus materialkostnader.
- EBITDA, rörelseresultat exklusive av- och nedskrivningar.
- EBITDA-marginal, EBITDA dividerat med nettoomsättning.

Aktien och aktiekapitalet per 2023-12-31

Aktieägare	Antal aktier	Andel
Adam Dahlberg med bolag	3 532 136	13,8%
Avanza Pension	3 521 031	13,7%
Gaudium IVST, LLC	2 287 168	8,9%
Handelsbanken Microcap	2 100 000	8,2%
Dennis Barnes	1 581 397	6,2%
Management*	934 429	3,6%
Nordnet Pension	530 821	2,1%
Margareta Nilsson	451 030	1,8%
Futur Pension	440 523	1,7%
Gunvald Berger	408 503	1,6%
Övriga (ca 3 300 st.)	9 843 373	38,4%
Totalt	25 630 411	100,0%

* VD Olof Stranding och Affärsområdeschef Mikko Vähäsöyrinki

Personal

Vid utgången av 2023 hade koncernen 55 anställda. Medelantalet anställda för perioden uppgick till 56 personer (58), varav 14 var kvinnor (15).

Finansiering

Acuvis löpande verksamhet är kassaflödespositiv. Vid årets utgång uppgick koncernens likvida medel till 12,4 MSEK. Tillgängliga likvida medel och kassaflödena från verksamheten beräknas täcka koncernens behov de kommande 12 månaderna. Ytterligare eventuella investeringar kommer att balanseras mot de finansiella medel som kan göras tillgängliga vid var tidpunkt. Bolagsledningen och styrelsen arbetar kontinuerligt med att säkerställa att bolaget har en ändamålsenlig finansiering.

Principer för boksluts-kommunikéns upprättande

Räkenskaperna i denna bokslutskommuniké har upprättats enligt samma principer som bolagets senaste årsredovisning för 2022, det vill säga i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning.

Årsredovisning och årsstämma

Delårsrapporter och årsredovisning kommer finnas tillgängliga via www.acuvi.com/financial-reports/

Finansiell kalender

Kvartalsrapport januari – mars 2024	2024-04-23
Publicering av årsredovisning	2024-04-30
Årsstämma	2024-05-22
Kvartalsrapport april – juni 2024	2024-08-13
Kvartalsrapport juli – september 2024	2024-10-22
Bokslutskommuniké januari – december 2024	2025-02-25

Certified Adviser

Corpura Fondkommission AB

Telefon: +46 (0)72-2523451

E-post: ca@corpura.se

www.corpura.se

Avlämnande av bokslutskommuniké

Styrelsen och verkställande direktören försäkrar att denna bokslutskommuniké, såvitt de känner till, ger en rättvisande översikt av koncernens verksamhet, ställning och resultat.

Uppsala den 6 mars 2024,

Adam Dahlberg, styrelseordförande

Ping Faulhaber, styrelseledamot

Dennis Barnes, styrelseledamot

Henrik Nittmar, styrelseledamot

Joakim Stenberg, styrelseledamot

Olof Stranding, VD

Denna bokslutskommuniké har inte granskats av bolagets revisor.

Kontaktperson

Vid frågor, vänligen kontakta:

Olof Stranding, VD

ir@acuvi.com

Koncernens resultaträkning (KSEK)

Not	Oktober - december		Januari - december	
	2023	2022	2023	2022
Nettomsättning	55 134	55 828	200 786	185 075
Aktiverat arbete för egen räkning	1 550	705	7 368	3 907
Övriga rörelseintäkter	9 315	1 420	9 702	3 455
	65 999	57 953	217 857	192 437
Materialkostnader	-20 663	-18 800	-86 759	-97 882
Övriga externa kostnader	-17 622	-28 823	-45 559	-60 870
Personalkostnader	-15 109	-12 075	-46 357	-47 664
Övriga rörelsekostnader	-2 075	-3 889	-2 391	-4 548
Summa kostnader	-55 468	-63 587	-181 065	-210 964
Rörelseresultat exklusive avskrivningar (EBITDA)	10 530	5 634	36 791	-18 527
Avskrivningar av goodwill	-24 189	-24 203	-95 786	-90 329
Avskrivningar övriga immateriella anläggningstillgångar	-1 217	-443	-4 764	-3 797
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar	-1 027	-300	-4 256	-3 217
Summa avskrivningar	-26 433	-24 946	-104 806	-97 343
Rörelseresultat (EBIT)	-15 903	-19 312	-68 015	-115 870
Ränteintäkter och liknande finansiella intäkter	278	1 041	188	25 637
Räntekostnader och liknande finansiella kostnader	-18 674	-24 714	-12 267	-14 402
Resultat efter finansiella kostnader	-34 299	-42 985	-80 094	-104 635
Uppskjuten skatt	803	1 020	1 976	8 217
Periodens resultat	-33 496	-41 965	-78 118	-96 418
Resultat per aktie före utspädning	-1,31	-1,71	-3,05	-3,88
Resultat per aktie efter utspädning	-1,31	-1,71	-3,05	-3,88
Genomsnittligt antal aktier (tusen)	25 630	24 555	25 579	24 863
Antal aktier vid periodens slut (tusen)	25 630	25 016	25 630	25 016

Koncernens balansräkning (KSEK)

Tillgångar	2023-12-31	2022-12-31
Anläggningstillgångar		
Immateriella anläggningstillgångar		
Balanserade utgifter för forsknings- och utvecklingsarbete	43 989	45 812
Patent	3 284	2 788
Övriga immateriella anläggningstillgångar	1 251	1 231
Goodwill	236 907	330 903
Summa immateriella anläggningstillgångar	285 432	380 734
Materiella anläggningstillgångar		
Maskiner, inventarier och tekniska anläggningar	14 434	15 689
Summa materiella anläggningstillgångar	14 434	15 689
Finansiella anläggningstillgångar		
Andra långfristiga fordringar	527	529
Summa finansiella anläggningstillgångar	527	529
Summa anläggningstillgångar	300 393	396 952
Omsättningstillgångar		
Lager	45 129	42 929
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	33 590	25 826
Övriga fordringar	2 334	7 834
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	6 920	6 429
Summa kortfristiga fordringar	42 844	40 089
Kassa och bank	12 364	15 222
Summa omsättningstillgångar	100 337	98 240
Summa tillgångar	400 731	495 192

Eget kapital och skulder	Not	2023-12-31	2022-12-31
Eget kapital	1		
Aktiekapital		12 815	12 508
Övrigt tillskjutet kapital		485 483	471 495
Balanserat resultat inklusive periodens resultat		-227 013	-144 276
Summa eget kapital		271 285	339 727
Avsättningar			
Uppskjuten skatt		4 821	6 785
Summa avsättningar		4 821	6 785
Långfristiga skulder till kreditinstitut		31 608	7 078
Övriga skulder		21 500	85 383
Summa långfristiga skulder		53 108	92 461
Utnyttjad checkkredit		21 936	5 263
Kortfristiga skulder till kreditinstitut		3 500	1 631
Leverantörsskulder		20 571	19 422
Övriga skulder		20 281	16 661
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		5 228	13 242
Summa kortfristiga skulder		71 517	56 219
Summa eget kapital och skulder		400 731	495 192

Koncernens kassaflödesanalys (KSEK)

	Oktober-december		Januari - december	
	2023	2022	2023	2022
Rörelseresultat (EBIT)	-22 850	-18 951	-68 015	-115 870
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet				
Av-/nedskrivningar	32 274	25 560	104 806	97 741
Övrigt	-4 752	4 813	-6 752	30 041
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	27 522	30 373	98 054	127 782
Erlagd ränta	-1 801	-1 468	-5 870	-3 156
Övriga finansiella intäkter / kostnader	-14	-8 260	-1 255	-5 624
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar i rörelsekapital	2 885	1 694	22 914	3 132
Förändringar i rörelsekapital				
Lager	9 068	518	-2 200	-13 182
Rörelsefordringar	8 625	-5 584	-1 356	-8 558
Rörelseskulder	-8 322	-3 866	-3 244	594
Förändringar i rörelsekapital	9 371	-8 932	-6 800	-21 146
Kassaflöde från den löpande verksamheten efter förändringar i rörelsekapital	12 257	-7 238	16 114	-18 013
Investeringsverksamheten				
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	-309	-1 548	-5 248	-4 474
Sålda materiella anläggningstillgångar	0	0	0	8 435
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-2 436	-57	-3 001	-946
Placeringar i övriga finansiella anläggningstillgångar	0	-529		-529
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-2 745	-2 134	-8 249	2 486
Finansieringsverksamheten				
Nyupptagna lån	25 000	0	25 000	0
Nyemission	0	0	11 037	0
Ökning av finansiell skuld	396	16 370	16 673	34 370
Minskning av finansiell skuld	-51 755	-5 546	-63 883	-12 660
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-26 359	10 824	-11 172	21 711
Periodens kassaflöde	-16 847	1 452	-3 307	6 184
Likvida medel vid periodens början	28 822	14 807	15 222	8 571
Kursdifferenser och andra värdeförändringar i likvida medel.	390	-1 037	450	467
Likvida medel vid periodens slut	12 364	15 222	12 364	15 222

Moderbolagets resultaträkning (KSEK)

Not	Oktober - december		Januari - december	
	2023	2022	2023	2022
Nettomsättning	1 282	6 045	9 859	23 704
Övriga rörelseintäkter	28 892	21 486	41 775	30 425
	30 174	27 531	51 634	54 129
Råvaror och förnödenheter	0	-7 298	0	-21 491
Personalkostnader	-2 203	-7 226	-4 914	-22 072
Övriga externa kostnader	-19 370	-23 237	-31 136	-20 564
Övriga rörelsekostnader	-741	36 372	-741	-5 166
Summa kostnader	-22 314	-1 389	-36 791	-69 293
Rörelseresultat exklusive avskrivningar (EBITDA)	7 860	26 142	14 843	-15 064
Avskrivningar och nedskrivningar av immateriella anläggningstillgångar	0	0	0	0
Övriga avskrivningar och nedskrivningar	-202	-884	-808	-884
Rörelseresultat (EBIT)	7 658	25 258	14 035	-15 948
Ränteintäkter och liknande finansiella intäkter	2 627	0	6 258	38 455
Räntekostnader och liknande finansiella kostnader	-6 445	-334	-12 703	-2 848
Resultat efter finansiella kostnader	3 840	24 924	7 590	19 659
Uppskjuten skatt	0	0	0	0
Årets resultat	3 840	24 924	7 590	19 659

Moderbolagets balansräkning (KSEK)

Tillgångar	Not	2023-12-31	2022-12-31
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar			
Balanserade utgifter för forsknings- och utvecklingsarbete		26 288	18 921
Patent		2 983	2 489
Övriga immateriella anläggningstillgångar		1 251	1 231
Summa immateriella anläggningstillgångar		30 523	22 641
Materiella anläggningstillgångar			
Maskiner, inventarier och tekniska anläggningar		217	386
Summa materiella anläggningstillgångar		217	386
Finansiella anläggningstillgångar			
Aktier i dotterbolag		294 998	228 681
Lån till dotterbolag		112 352	199 966
Summa finansiella anläggningstillgångar		407 350	428 647
Summa anläggningstillgångar		438 090	451 674
Omsättningstillgångar			
Lager		0	0
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		97	6 627
Upparbetad ej fakturerad intäkt		3 250	3 250
Fordringar hos koncernföretag		58 906	33 156
Övriga fordringar		1 177	4 538
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		2 424	1 522
Summa kortfristiga fordringar		65 854	49 093
Kassa och bank		76	1 512
Summa omsättningstillgångar		65 930	50 605
Summa tillgångar		504 020	502 279

Eget kapital och skulder (KSEK)	Not	2023-12-31	2022-12-31
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		12 815	12 508
Fond för utvecklingskostnader		170 78	18 921
Summa bundet eget kapital		29 893	31 429
Fritt eget kapital			
Överkursfond		587 041	715 453
Balanserat resultat		-150 744	-311 386
Periodens resultat		7 590	19 659
Summa fritt eget kapital		443 887	423 726
Summa eget kapital		473 780	455 155
Övriga skulder		0	25 370
Summa långfristiga skulder		0	25 370
Utnyttjad checkkredit		14 956	5 263
Förskott från kunder		0	96
Leverantörsskulder		6 355	10 512
Skulder till koncernföretag		0	0
Övriga skulder		6 622	581
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		2 307	5 302
Summa kortfristiga skulder		30 240	21 754
Summa eget kapital och skulder		504 020	502 279

Moderbolagets kassaflödesanalys (KSEK)

	Januari - december	
	2023	2022
Rörelseresultat	14 034	-15 948
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet		
Av-/nedskrivningar	1 547	642
Erlagd ränta	-6 350	-2 848
Övrigt	-6 351	243
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet	-11 154	-1 963
Erhållen ränta	6 257	0
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar i rörelsekapital	9 137	-17 911
Förändringar i rörelsekapital		
Lager	0	0
Rörelsefordringar	8 497	-1 315
Rörelseskulder	-5 716	-802
Förändringar i rörelsekapital	2 781	-2 117
Kassaflöde från den löpande verksamheten efter förändringar i rörelsekapital	11 918	-20 028
Investeringsverksamheten		
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	-9 262	-4 474
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	3	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-9 259	-4 474
Finansieringsverksamheten		
Nyupptagna lån		33 633
Amortering av lån	10 677	-9 000
Nyemission	11 036	0
Lån till koncernföretag	4 454	-4 108
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-4 095	20 525
Periodens kassaflöde	-1 436	-3 977
Kursdifferanser i likvida medel		-242
Likvida medel vid periodens början	1 512	5 731
Likvida medel vid periodens slut	76	1 512

1. Förändring av koncernens egna kapital (MSEK)

	Aktiekapital	Övrigt tillskjutet	Reserver	Balanserad förlust	Summa
Ingående balans 2022-01-01	12 140	422 236	-239	-47 858	386 280
Nyemission	368	29 436	0	0	29 804
Årets omräkningsdifferens	0	0	20 061	0	20 061
Årets resultat	0	0	0	-96 418	-96 418
Utgående Balans 2022-12-31	12 508	451 672	19 822	-144 276	339 726
Ingående balans 2023-01-01	12 508	451 672	19 822	-144 276	339 726
Nyemission	307	10 730	0	0	11 037
Årets omräkningsdifferens	0	-528	3 787	-4 619	-1 360
Årets resultat	0	0	0	-78 118	-78 118
Utgående Balans 2023-12-31	12 815	461 874	23 609	-227 013	271 285

	Antal aktier
2023-01-01	25 016 220
Förändring under året	614 191
2023-12-31	25 630 411