

Q2 | DELÅRSRAPPORT 2025 april-juni

Unleashing the full potential of organic material

FINANSIELLA RESULTAT OCH BOLAGSUPPDATERING

VÄSENTLIGA HÄNDELSE UNDER Q2 2025

- OptiCept får nyckelorder från befintlig kund i Spanien
- OptiCept Technologies AB publicerar årsredovisning för 2025
- OptiCept beviljas nytt patent inom behandling av flytande livsmedel
- OptiCept säkrar 37 MSEK i finansiering (29 MSEK reglerat i Q2 och 8 MSEK i Q3) – siktar på positivt kassaflöde och bred kommersiell expansion
- OptiCept inleder samarbete med Tropical Food Machinery
- OptiCept erhåller order på CEPT®-system för olivoljeextraktion från spansk producent
- OptiCept inleder valideringsprojekt med ledande juiceproducent i Vietnam
- OptiCept får order från Dole om 4 MSEK
- Ny order från Spanien: OptiCepts CEPT®-teknik väljs för olivoljeextraktion
- OptiCept erhåller order på CEPT®-system för olivoljeextraktion från ledande portugisisk producent

VÄSENTLIGA HÄNDELSE EFTER PERIODEN

- OptiCept skriver avtal med världsledande producent av alkoholhaltiga drycker
- Ny order från Spanien – OptiCept fortsätter vinna mark i olivoljeindustrin
- OptiCept erhåller tredje ordern från spansk kund – fortsätter expansionen inom olivoljeindustrin
- OptiCept erhåller order värd cirka 3.6 MSEK från ledande olivoljeproducent i Spanien
- Genombrott på ny snabbväxande marknad: OptiCept säkrar order på 2 MSEK inom avokadooljeextraktion
- Nytt patent stärker OptiCept Technologies marknadssposition
- OptiCept Technologies AB byter Certified Adviser till Tapper Partners AB

FINANSIELL ÖVERSIKT FÖR KONCERNEN

TSEK om inget annat anges*

	Q2 (apr-jun)		Q1-Q2 (jan-juni)	
	2025	2024	2025	2024
Nettoomsättning**	1 192	4 808	6 470	8 406
Rörelsens intäkter**	3 245	12 577	11 444	18 486
Rörelseresultat	-18 612	-9 663	-33 621	-26 120
Periodens resultat	-19 097	-10 213	-35 060	-25 018
Orderingång***	15 801	6 836	17 933	9 196
Orderbok***	19 457	10 222	19 457	10 222
Rapporterad EBITDA	-16 025	-6 252	-28 441	-17 746
Balansomslutning	382 572	376 425	382 572	376 425
Likvida Medel	12 043	4 022	12 043	4 022
Eget Kapital	331 995	340 494	331 995	340 494
Soliditet (%)	87%	90%	87%	90%
Genomsnittligt antal aktier i perioden	62 823 850	44 181 669	62 823 850	44 181 669
Antal aktier vid periodens utgång	64 394 683	47 146 408	64 394 683	47 146 408
Resultat per aktie före och efter utspädning (SEK)	-0,30	-0,23	-0,56	-0,57
Kassaflödet för den löpande verksamheten	-9 743	-12 108	-19 972	-21 762
Totalt kassaflöde	5 161	-7 845	-9 633	-10 093

För information avseende alternativa nyckeltal hänvisas till Not 5.

* Avrundningar kan förekomma så att beloppen i vissa fall inte stämmer om de summeras

** För information avseende rörelsensintäkter hänvisas till Not 2.

*** Orderbok exklusive ordervärde från FPS, för ytterligare information se not 1



Stark orderingång

Andra kvartalet och perioden fram till denna rapport har varit mycket händelserik. Vi har bra gensvar från marknaden, framför allt inom olivoljesegmentet, vilket till idag resulterat i en betydande orderingång om 27 MSEK fördelat över 12 affärer.

Många av de affärer vi vunnit under kvartalet kommer på grund av våra redovisningsprinciper att ge intäkter först vid leverans i kommande kvartal. Med tanke på den goda orderingången kan vi därmed vara försiktigt optimistiska om att vi närmar oss vårt första kvartal med positivt EBITDA. De första sex månaderna har företaget också investerat stora resurser för att sänka våra tillverkningskostnader.

Jag ser framgången som ett bevis på att vårt arbetssätt fungerar. Vi utför betalda tester för kunder i utvalda segment med potential. Sedan inleder vi ett samarbete med en branschledande referenskund.

Det är en tidskrävande metod som ger oss omfattande kunskap och trovärdighet, så att vi snabbt har möjlighet att bygga en solid pipeline med kvalificerade affärsmöjligheter i varje segment. Kombinationen av arbetssättet, vår unika patenterade teknik, lägre produktionskostnader och lanseringen av maskiner med högre produktionskapacitet tar oss steg för steg mot positionen som den ledande leverantören av PEF (Pulsed Electric Field) inom varje segment i livsmedelsbranschen där vi etablerar oss.

Vi hade 30 kvalificerade kunddialoger inom olivoljeproduktion inför 2025. Inför nästa säsong har vi redan mer än 150 pågående kunddialoger av motsvarande kvalitet och till dem tillkommer såklart ännu fler under hösten och våren. Utvecklingen i antalet pågående kvalitativa kunddialoger visar på värdet av att komma in rätt i ett segment. Jag ser att vi är på rätt väg och den senaste periodens affärer är ett starkt kvitto på detta. Vår CEPT®-teknologi börjar etablera sig som industristandard inom olivoljeproduktion på Iberiska halvön.

”Vi tar oss steg för steg mot positionen som den ledande leverantören av PEF inom varje segment i livsmedelsbranschen där vi etablerar oss”

Vårt strukturerade arbetssätt får fäste i nya segment. I mitten av maj säkrade vi en strategisk order från Dole, juiceindustrins marknadsledare. De installerar ett CEPT®-system vid sin anläggning i Filippinerna.

Fler beställningar förväntas i takt med att Doles investeringsplan fortskrider. Affären är ett kommersiellt genombrott inom juicebranschen där vi ser samma mönster som inom olivolja med viss tidsförskjutning.

Vår etablering i juicesegmentet accelererar eftersom de rätta CEPT®-produkterna redan är fullt utvecklade och vi tillämpar värdefulla lärdomar från olivoljeindustrin. Lanseringen av maskiner med högre kapacitet stärker ytterligare vår position. Vi är aktivt engagerade i detta segment och lär oss mycket genom pågående valideringsprojekt med andra juiceproducenter.

Etableringen i juicesegmentet förväntas accelerera genom det strategiska samarbetsavtal som under kvartalet tecknats med det italienska företaget Tropical Food Machinery, en ledande leverantör av produktionsutrustning inom branschen.

Inom fasta livsmedel fortsätter vi vår offensiva marknadsbearbetning tillsammans med partnern FPS. I somras deltog vi i flera globala branschmässor och etablerade tre democenter på tre kontinenter. Vi är nu väl förberedda för nästa fas, efter att ha inlett dialoger med både stora och små aktörer världen över. Dessa partners delar vårt fokus och strategi: att attrahera rätt referenskunder.

På produktsidan beviljades vi nyligen ett nytt patent avseende behandling av flytande livsmedelsprodukter med PEF-teknik. Det är ett nyckelpatent för att uppnå bästa energieffektivitet och behandlingseffekt. I slutet av april beviljades vi dessutom ett europeiskt patent som optimerar behandlingskammaren i CEPT®-systemen, vilket ger jämnare behandling, bättre kvalitet hos livsmedlet och en ännu lägre energiförbrukning.

Detta stärker vårt immateriella kapital och understryker vår innovationsförmåga. Det är ett viktigt steg mot vår position som den ledande leverantören av PEF-teknik.

Inom vårt affärsområde vakuumimpregnering fortsätter vårt samarbete med Chrysal. Fokus ligger nu på att använda OptiBoost på snittblommor för att ersätta flygtransporter med mer hållbar sjötransport.

Testerna kring framdrivning av sticklingar inom skogsindustrin fortsätter i stort enligt plan. De största projekten som vi driver med världsledande aktörer inom skogsindustrin finns i Sydafrika, Sydamerika och Indonesien. Våra partners är nöjda med resultaten så här långt och i en del projekt accelereras nu arbetet. Vi har höga förväntningar på att resultaten från projekten på södra halvklotet ska omvandlas till kommersiella avtal efter att de slutliga resultaten förväntas presenteras i Q4. Projektet i Guangxi, Kina är pausat eftersom motparten haft problem med kvaliteten på sina moderplantor. Parallellt har vi avslutat samarbetet med vår tidigare partner i Kina och driver nu detta projekt vidare med egen lokal resurs.

Under det första halvåret har fokus legat på försäljning, att bygga en stark pipeline av affärsmöjligheter samt att skapa ett lager av maskiner genom den leveransstrategi vi arbetat intensivt med att implementera.

Strategin gör det nu möjligt för oss att köpa maskiner från leverantörer både i Asien och Europa. Den har redan bidragit till en betydande minskning av tillverkningskostnaderna för våra PEF-system – både för flytande och fasta livsmedel – och utgör samtidigt en viktig styrka i dagens turbulenta omvärld, där osäkerhet kring framtida tullar är en realitet.

I kvartal 2 2024 erhöll vi en order med ett uppskattat värde för OptiCept om 40-60 MSEK enligt dåvarande tolkning av redovisningsregler i IFRS från vår partner FPS. Eftersom den senare uppdaterade tolkningen redovisningsreglerna i IFRS inte tillåter att vi rapporterar leveranser till FPS som intäkter utan endast att vi redovisar vår vinstandel som intäkt när FPS i sin tur säljer utrustningar, så inför vi två förändringar.

Under kvartal 2 2025 påbörjades leveransen av denna order. Vid slutet på kvartal 2 2025 så var 24% av denna order levererad och när detta skrivs är 40% av denna order levererad. För att våra aktieägare skall kunna följa leveranserna till FPS så kommer vi fortsatt att rapportera denna procentsats i våra kvartalsrapporter.

Vi väljer också från och med Q2 2025 att rapportera en mera renodlad traditionell orderbok och orderingång utan FPS ordern, där ordervärdet utgörs av försäljningsbeloppet i bindande undertecknade försäljningsavtal. Se not 1 för vidare detaljer om hur orderstocken i och med detta förändras.

Sammanfattningsvis ser jag med stor tillförsikt på den närmaste tiden. Vi har bra medvind i våra prioriterade segment och bra stöd från våra partners FPS och Tropical Food Machinery.

Vi har en fortsatt god dialog med Saab i linje med det MoU som vi signerade med dem hösten 2024 och vi återkommer till detta när och om det finns något konkret att kommunicera.

Vi har nu på allvar inlett vår kommersialisering och får mycket positiv feedback från marknaden.

Jag vill också passa på att tacka våra kunder, partners och finansörer för förtroende och samarbete, men inte minst våra medarbetare som gör allt möjligt. Tillsammans tar vi nästa steg i vår tillväxtresa.

Tack för ordet!



Thomas Lundqvist
VD OptiCept Technologies



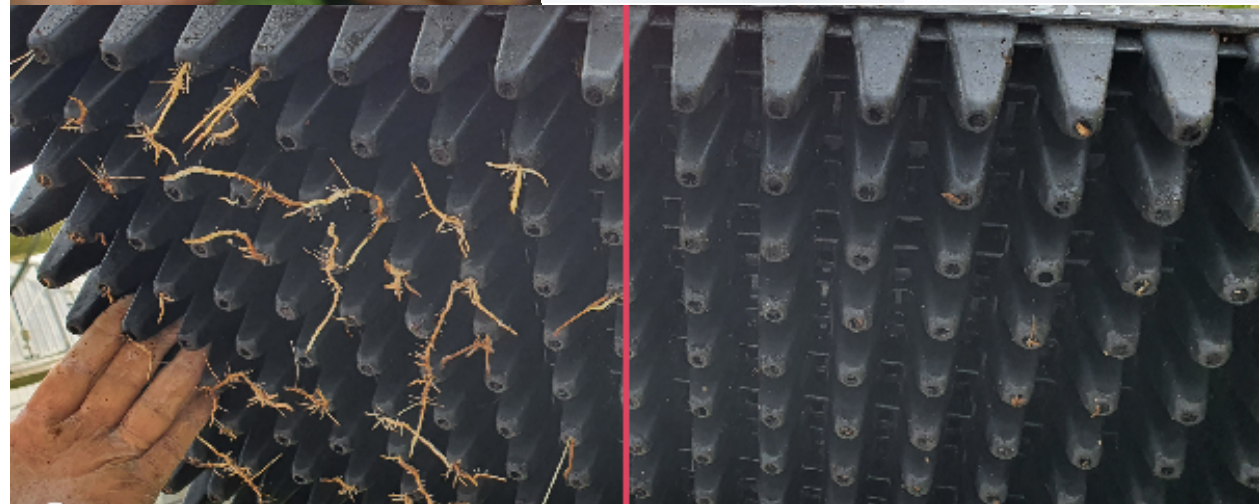


VERKSAMHETEN

Teknologi som revolutionerar livsmedels- och växtförädlingsindustrin

OptiCept Technologies förser livsmedels- och växtindustrin med högteknologiska lösningar som bidrar till en mer hållbar värld och möjliggör klimatsmart ekonomisk tillväxt. OptiCept optimerar biologiska processer - Ökad extraktion ur råvaran, förlängd hållbarhet, minskat avfall och förbättrad kvalitet (smak, doft, färg, näringsinnehåll) hos slutprodukten.

Teknologins positiva effekter ger såväl ekonomiska fördelar för kunden, bättre produkter för konsumenten och mindre påverkan på vår miljö. Genom patenterad teknologi inom PEF (pulsed electric field) och VI (Vacuum Infusion), öppnar vi upp nya affärsmöjligheter för livsmedels- och växtförädlingsindustrin över hela världen. OptiCepts vision är att bidra till en mer hållbar värld genom banbrytande teknologi för livsmedels- och växtindustrin.



ALLMÄNT OM FOODTECH APPLIKATIONER

FOODTECH APPLIKATIONER

PEF (Pulsed electric field) - teknologi för en mer hållbar livsmedelsindustri

PEF-teknologin är en icke-termisk livsmedelsbearbetningsmetod som använder korta högspänningspulser av elektrisk energi för att förbättra olika aspekter av livsmedels- extraktion, konservering, kvalitet och säkerhet. Genom att applicera högintensiva elektriska pulser perforeras eller förstörs cellmembranet och mer innehåll kan utvinnas ur varje cell och/eller resulterar i inaktivering av mikroorganismer.

PEF-tekniken är skonsam möjliggör bevarandet av näringsämnen, textur och smak bättre än traditionella värmemetoder som pastörisering eller sterilisering. Eftersom PEF inte kräver utdragen värmebehandling, bibehålls känsliga näringsämnen, antioxidanter och färg i livsmedlet. PEF-tekniken kräver ofta mindre energi än traditionell värmeprocessering. Eftersom PEF kan minska behovet av konserveringsmedel och höga temperaturer, kan det hjälpa till att förlänga livsmedelsprodukters hållbarhet samtidigt som det minskar behovet av kemikalier i konserveringen.

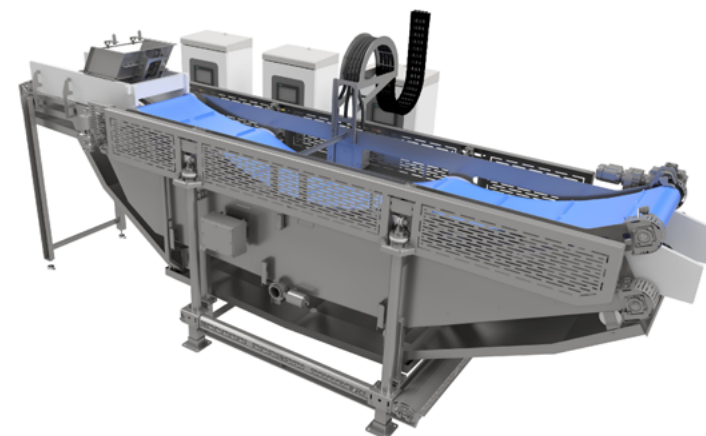
OptiCept har utvecklat en patenterad PEF-teknologi (CEPT). CEPT-plattformen är grunden för de olika applikationer som utvecklats för specifika livsmedel så som olivolja, juice och vin.

Idag har bolaget utvecklat utrustning för flera kapacitetsbehov, i portföljen återfinns L-serien för flytande livsmedel. För fasta livsmedel har applikationen S-serien utvecklats.



OptiCept L-serien är utvecklad för behandling av flytande livsmedel. I dagsläget är två applikationer utvecklade på plattformen, LO7 för olivolja samt LJ7 för juice.

OptiCept S-serien är utvecklad för behandling av fasta livsmedel. I dagsläget är två applikationer utvecklade på plattformen, SP7 för potatisbearbetning samt SD7 för optimerad torkning av frukt och grönsaker..



ALLMÄNT OM PLANTTECH APPLIKATIONER

PLANTTECH APPLIKATIONER

Vakuumimpregnering (VI) - kvalitets och effektivitets teknologi för växtindustrin

Bolagets lösningar för växtindustrin baseras på vakuum impregnerings/infusions (VI) teknik. Med hjälp av vakuum introduceras näringsvätskor i växtvävnad.

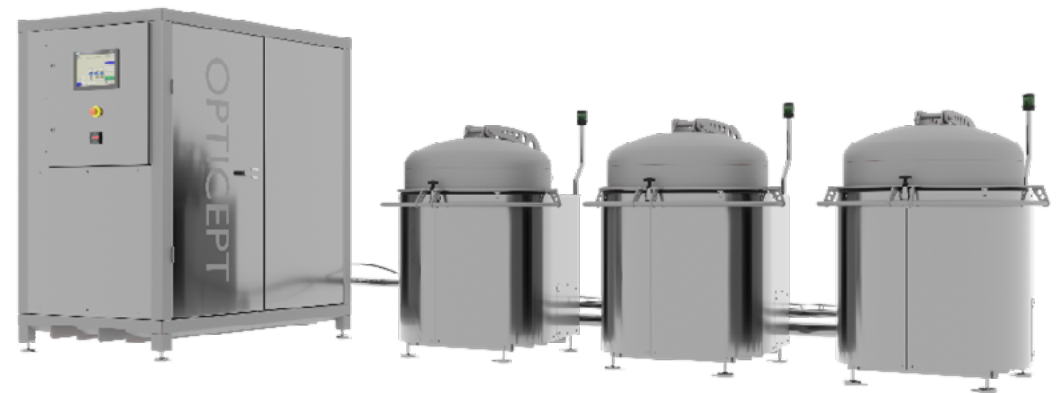
Teknologiplattformen OptiBoost är designad för att förbättra kvaliteten och livslängden hos skördade växtmaterial. "Boosta" snittblommor, prydnadsväxter eller skogssticklingar med näring.

Den patenterade teknologin kontrollerar tryckparametrar och i samverkan med specialutvecklade näringsvätskor säkerställer vi att optimala mängder näring tillförs växten.

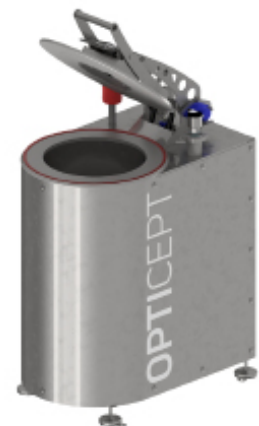
Idag har bolaget utvecklat en applikation för snittblommor (CF1) och en för sticklingar från krukväxter och skogssticklingar (FC1).

OptiBoost för snittblommor medför många fördelar, bl a avsevärt förlängd livslängd men också kvalitets aspekter som starkare färger, grönare blad och jämnare öppning av blomman.

Inom sticklingar har metoden visat sig särskilt effektiv inom Eucalyptus, vilket är ett mycket vanligt trädslag på södra halvklotet. Här förbättrar vi rotningen, överlevnaden och kvalitén, vilket gör att skogsodlare blir mer effektiva i sitt arbete.



Förlänger hållbarheten för snittblommor med i genomsnitt 50%. Förbättrar blommans färg och ger grönare blad.



Förbättrar överlevnaden och rotningen av sticklingar. OptiBoost for cuttings tillför en viktig kvalitetssäkring genom att säkerställa att alla behandlade sticklingar är impregnerade med näringsvätska.

FINANSIELL ÖVERSIKT

Koncern

Rörelsens intäkter uppgick för perioden apr-jun till 3 245 TSEK (12 577 TSEK). Av intäkterna utgjorde nettoomsättningen 1 192 TSEK (4 808 TSEK) och övriga intäkter 85 TSEK (4 551 TSEK). Finansnettot uppgick till -485 TSEK (-547 TSEK) och Resultatet efter finansnetto uppgick till -19 097 TSEK (-10 209 TSEK).

Vid en jämförelse av intäkterna mot samma kvartal föregående år bör noteras att nettoomsättningen minskat med 3,6 Mkr. Övriga poster bland intäkterna föregående år utgjordes av 4,5 MSEK under övriga intäkter som avsåg omvandling av ett lån från Energimyndigheten till intäkt. Denna omvandling hade ingen kassaflödespåverkan under perioden 2024. Utöver detta aktiverades 1,2 MSEK mer arbete för egen räkning under kvartal 2 2024 än kvartal 2 2025. Kassaflödet från den löpande verksamheten är ca 2,3 MSEK bättre än samma period föregående år.

Totala intäkter under kvartalet inom applikationsområdet PlantTech uppgick till 116 TSEK och kommer från kunder i Europa. Intäkter avseende FoodTech uppgick till 960 TSEK.

Orderingång

Under rapportperioden har ca 15,8 MSEK i nya order inkommit. Efter rapportperioden har ytterligare ca 9,7 MSEK i ordervärde inkommit.

Finansiering

Buntellånet återbetalades i sin helhet den 5 juni 2024. En ny lånestruktur har under kvartal 2 genomförts för mer information kring detta hänvisas till årsredovisningen för 2024 samt not 3 i denna rapport.

Räntekostnader för perioden apr-jun, som uppgår till 567 TSEK utgörs av kostnader för lån från professionella långivare.

Aktien

OptiCept Technologies-aktien är sedan maj 2020 noterad på Nasdaq First North Growth Market. Vid utgången av rapportperioden fanns det 64 394 683 aktier i bolaget.

Resultat per aktie före och efter utspädning uppgick under apr-jun till -0,30 SEK (-0,23 SEK).

Kassaflöde

För perioden apr-jun var kassaflödet från den löpande verksamheten i koncernen -9 744 TSEK (-12 108 TSEK).

Kassaflödet från finansieringsverksamheten uppgick till 17 106 TSEK (7 746 TSEK).

Totalt kassaflöde i perioden uppgick till 5 160 TSEK (-7 845 TSEK).

Investeringar

Investeringarna under perioden apr-jun uppgick till -2 202 TSEK (-3 483 TSEK).

Fortsatt drift

Koncernens fortsatta drift förutsätter tillgång till likviditet. Årets andra kvartal avslutades med 12,0 miljoner SEK i likvida medel.

Bolaget har under rapportperioden säkrat ca 37 M kr i finansiering. Under rapportperioden har ca 29 M av dessa reglerats. Resterande 8 M har reglerats under kvartal 3 2025.

Bolaget är beroende av likviditet och kassaflöde för att genomföra den expansion OptiCept bedömer ligger framför bolaget. Dessa kassaflöden bygget på prognoser från försäljning och krediter som ännu ej är kontrakterade och därför, till viss del, är utanför bolagets kontroll. Förskjuts tidplanerna behöver bolaget säkerställa ytterligare likviditet under den kommande 12-månadersperioden.

Styrelsen arbetar med olika alternativ av bankfinansiering för att förse bolaget med rörelsekapital. Därutöver arbetar styrelsen kontinuerligt med att utvärdera olika finansieringsalternativ.

Händelser efter rapportperiodens slut

Tilldelning av teckningsoptioner till VD och CFO har genomförts enligt styrelsebeslut den 11 juli 2025. Tilldelning till VD har gjorts med 100 000 teckningsoptioner och till CFO med 75 000 teckningsoptioner.

Löptid på optionen är 3,2 år och lösenpriset är 7,86 kr per st. En option ger rättighet att teckna en aktie.

Optionerna är förvärvade av VD och CFO till ett marknadsvärde om 1,04 kr per option. Värderingen är genomförd av Optionspartner AB som är ett professionellt värderingsinstitut. Detaljer om tilldelningen kommer att redovisas i bolagets rapport för kvartal 3 2025.

ÖVRIG INFORMATION

Granskning

Denna rapport har inte varit föremål för granskning av Bolagets revisor.

Organisation och Personal

Verksamheten bedrivs i huvudsak i moderbolaget, OptiCept Technologies AB, verksamheten har dotterbolag i Kina och Spanien.

Antal anställda i koncernen var 31 (29) vid periodens utgång. Av anställda var 25 (22) män och 6 (7) kvinnor. Styrelsen ingår inte i rapporteringen.

Kommande rapporttillfällen

OptiCept avser att avge finansiella rapporter enligt följande:

- Delårsrapport Q3: 27 november 2025

Cybersäkerhet

Cyberangrepp har blivit ett större hot i samhället och även för OptiCept Technologies, som är beroende av IT-stöd i den dagliga verksamheten. Bolaget har ett pågående arbete för att säkerställa att bolaget är väl förberedda för att motverka cyberattacker samt övriga typer av intrång.

Framåtriktad information

Även om styrelse och ledning bedömer att förväntningarna som framgår av denna rapport är rimliga, kan ingen garanti lämnas för att dessa förväntningar visar sig vara korrekta. Följaktligen kan faktiska framtida utfall variera väsentligt jämfört med vad som framgår i den framåtriktade informationen beroende på bland annat förändrade förutsättningar avseende ekonomi, marknad, förändringar i lagkrav och regulatoriska krav samt politiska åtgärder och fluktuationer i valuta.

Moderbolaget

Beträffande resultat och kassaflöde gäller det som redan nämnts för koncernen, med undantag för effekter av IFRS16 gällande hyresavtal samt att moderbolagets resultat till skillnad från koncernens resultat belastas med avskrivningar avseende goodwill. Huvuddelen av verksamheten bedrevs under kvartalet i moderbolaget.

Rörelsens intäkter uppgick för kvartalet till 3 026 TSEK (12 646 TSEK). Av intäkterna utgjorde nettoomsättningen 973 TSEK (4 877 TSEK). Finansnettot uppgick till -448 TSEK (537 TSEK) och resultatet efter finansnetto uppgick till -31 926 TSEK (-23 040 TSEK).

STYRELSENS & VD:S INTYGANDE

Styrelsen och verkställande direktören intygat härmed att delårsrapporten ger en rättvisande översikt av bolagets verksamhet, ställning och resultat.

Lund den 28 augusti 2025
OptiCept Technologies AB (publ)

Denna information är sådan information som OptiCept Technologies AB (publ) är skyldigt att offentliggöra enligt EU:s marknadsmissbruksförordning. Informationen lämnades genom nedanståendes kontaktpersoners försorg, för offentliggörande den 28 augusti 2025 kl. 08:00.

För ytterligare information

Thomas Lundqvist, VD

Tel. +46 73-268 05 70

E-post: thomas.lundqvist@opticept.se



Ulf Hagman
Styrelseordförande



Eda Demir Westman
Styrelseledamot



Kees Jansen van Rosendaal
Styrelseledamot



Nicklas Margård
Styrelseledamot



Thomas Lundqvist
VD



Carlos Fernandez Villena
Styrelseledamot

KONCERNENS RAPPORT ÖVER TOTALRESULTATET

	Not	Q2 (apr-jun)		Q1-Q2 (jan-juni)		Helår (jan-dec)
TSEK (om inte annat anges)*		2025	2024	2025	2024	2024
Nettoomsättning	2	1 192	4 808	6 470	8 406	17 674
Aktiverat arbete för egen räkning		1 968	3 217	4 412	5 378	10 041
Övriga rörelseintäkter		85	4 551	562	4 702	5 075
Summa rörelsens intäkter		3 245	12 577	11 444	18 486	32 791
Rörelsens kostnader						
Råvaror och förnödenheter		-2 650	-2 260	-5 878	-4 686	-11 526
Övriga externa kostnader		-7 599	-8 603	-16 260	-16 098	-33 762
Personalkostnader		-8 439	-7 912	-16 361	-15 398	-29 737
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-2 587	-3 411	-5 180	-8 374	-13 556
Övriga rörelsekostnader		-583	-53	-1 387	-50	-303
Rörelseresultat		-18 612	-9 663	-33 621	-26 120	-56 094
Finansiella intäkter		82	0	82	1 976	2 204
Finansiella kostnader		-567	-547	-1 521	-866	-2 018
Finansnetto		-485	-547	-1 439	1 111	186
Resultat efter finansiella poster		-19 097	-10 209	-35 060	-25 010	-55 908
Årets skatt		0	-4	0	-8	210
Periodens resultat		-19 097	-10 213	-35 060	-25 018	-55 699
Övrigt totalresultat						
Poster som kan omföras till årets resultat						
Årets omräkningsdifferenser vid omräkning av utländska verksamheter**		0	33	150	-35	-35
		0	33	150	-35	-35
PERIODENS TOTALRESULTAT		-19 097	-10 180	-34 910	-25 053	-55 734

Periodens resultat hänförligt till					
Moderbolagets aktieägare	-19 097	-10 345	-35 060	-25 061	-55 699
Innehav utan bestämmande inflytande	0	132	0	43	0
Periodens resultat	-19 097	-10 213	-35 060	-25 018	-55 699
Periodens totalresultat hänförligt till					
Moderbolagets aktieägare	-19 097	-10 312	-34 910	-25 102	-55 734
Innehav utan bestämmande inflytande	0	132	0	49	0
Periodens totalresultat	-19 097	-10 180	-34 910	-25 053	-55 734
Resultat per aktie före och efter utspädning	-0,30	-0,23	-0,56	-0,57	-1,15
Genomsnittligt antal aktier före och efter utspädning	62 823 850	44 181 669	62 823 850	44 181 669	48 300 540
Antal aktier vid periodens utgång	64 394 683	47 146 408	64 394 683	47 146 408	62 769 683

* Avrundningar kan förekomma så att beloppen i vissa fall inte stämmer om de summeras.

** Klassificeras till resultaträkningen när specifika villkor är uppfyllda

KONCERNENS RAPPORT ÖVER FINANSIELL STÄLLNING

Tillgångar

TSEK	Not	2025-06-30	2024-06-30	2024-12-31
Anläggningstillgångar				
Immateriella anläggningstillgångar				
Balanserade utvecklingsutgifter		44 531	50 757	42 999
Goodwill		257 216	257 216	257 216
Övriga immateriella anläggningstillgångar		10 656	12 212	11 423
Summa immateriella anläggningstillgångar		312 403	320 184	311 637
Materiella anläggningstillgångar				
Inventarier, verktyg och installationer		932	1 263	1 176
Nyttjanderättstillgångar		4 576	1 219	5 347
Summa materiella anläggningstillgångar		5 508	2 483	6 524
Finansiella anläggningstillgångar				
Övriga aktier och andelar		6	0	0
Andra långfristiga fordringar		160	160	160
Summa finansiella anläggningstillgångar		166	160	160
Summa anläggningstillgångar		318 077	322 827	318 321
Omsättningstillgångar				
Varulager				
Råvaror och förnödenheter		16 238	10 001	12 137
Färdigvarulager		26 397	31 822	30 018
Varor under tillverkning		526	0	0
Summa varulager		43 161	41 822	42 155
Kortfristiga fordringar				
Kundfordringar		4 768	2 221	6 294
Övriga fordringar		1 202	3 132	1 678
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		3 320	2 401	2 201
Summa kortfristiga fordringar		9 290	7 754	10 173
Likvida medel		12 043	4 022	21 677
Summa omsättningstillgångar		64 494	53 598	74 005
SUMMA TILLGÅNGAR		382 572	376 425	392 326

Eget kapital och skulder

TSEK	Not	2025-06-30	2024-06-30	2024-12-31
Eget kapital				
Aktiekapital	3	5 796	4 243	5 649
Pågående ej registrerad nyemission		0	0	0
Reserver		0	249	255
Övrigt tillskjutet kapital	3	572 354	632 537	690 100
Balanserade vinstmedel inklusive årets resultat		-246 155	-296 588	-333 763
Summa eget kapital hänförligt till moderbolagets aktieägare		331 995	340 441	362 241
Innehav utan bestämmande inflytande		-0	53	0
Summa eget kapital		331 995	340 494	362 241
Långfristiga skulder				
Leasingskulder, långfristiga		3 197	189	3 680
Övriga långfristiga skulder		0	0	0
Avsättningar för garantier		832	265	511
Uppskjuten skatteskuld		1 396	1 609	1 396
Summa långfristiga skulder		5 426	2 063	5 588
Kortfristiga skulder				
Räntebärande skuld	3	15 240	18 760	10 973
Derivat	3	3 559	0	0
Leasingskulder, kortfristiga		1 163	866	1 448
Leverantörsskulder		3 522	1 328	1 564
Skatteskulder		434	431	519
Övriga kortfristiga skulder		8 371	3 816	1 564
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		12 861	8 867	8 428
Summa kortfristiga skulder		45 151	33 868	24 497
Summa skulder		50 577	35 931	30 084
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		382 572	376 425	392 326

KONCERNENS RAPPORT ÖVER KASSAFLÖDEN

	Q2 (apr-jun)		Q1-Q2 (jan-juni)		Helår (jan-dec)
TSEK	2025	2024	2025	2024	2024
Den löpande verksamheten					
Resultat efter fin.poster	-19 097	-10 213	-35 060	-25 010	-55 908
Justeringar	2 886	-716	5 630	2 870	9 320
	-16 211	-10 929	-29 430	-22 140	-46 588
	-16 211	-10 929	-29 430	-22 140	-46 588
Förändringar i rörelsekapital					
Ökning/minskning av varulager	-1 365	630	-1 006	1 601	1 184
Ökning/minskning av kortfristiga fordringar	-1 034	-1 927	883	-3 170	-5 569
Ökning/minskning av kortfristiga skulder	8 867	118	9 581	1 947	2 711
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-9 744	-12 108	-19 973	-21 762	-48 263
Investeringsverksamheten					
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	-2 202	-3 483	-4 933	-6 057	-11 233
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-2 202	-3 483	-4 933	-6 057	-11 233
Finansieringsverksamheten					
Amortering lån leasingskuld	-386	-317	-772	-631	3 442
Utnyttjande av kreditram	19 003	18 667	19 003	18 667	24 023
Amortering inom kreditram	-9 725	-10 593	-11 173	-10 593	-16 607
Derivatskuld	3 559		3 559		
Riktad emission	5 486		5 486		
Nyemission	0	0	0	10 300	66 623
Emissionskostnader	-831	-11	-831	-18	-10 422
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	17 106	7 746	15 272	17 725	67 059
Periodens kassaflöde	5 160	-7 845	-9 634	-10 093	7 563
Likvida medel vid periodens början	6 883	11 867	21 677	14 115	14 115
Valutakursdifferens i likvida medel	0	0	0	0	0
Likvida medel vid periodens slut	12 043	4 022	12 043	4 022	21 677
Specifikation likvida medel					
Kassa och bank	12 043	4 022	12 043	4 022	21 677
Summa	12 043	4 022	12 043	3 286	21 677

KONCERNENS RAPPORT ÖVER FÖRÄNDRING I EGET KAPITAL

TSEK	Aktiekapital	Pågående ej registrerad nyemission	Omräknings-reserv	Övrigt tillskjutet kapital	Balanserade vinstmedel inkl årets resultat	Summa moderbolagets aktieägare	Innehav utan bestämmande inflytande	Totalt eget kapital
Ingående eget kapital 2024-01-01	3 616	0	290	617 882	-281 068	340 720	4	340 724
Periodens resultat					-55 699	-55 699		-55 699
Årets övrigt totalresultat			-35			-31	-4	-35
Periodens totalresultat	0	0	-35	0	-55 699	-55 730	-4	-55 734
Transaktioner med koncernens ägare						0		0
Företrädesemission						0		0
Kvittningsemission	574			17 476		18 050		18 050
Emissionskostnader				-10 422		-10 422		-10 422
Nyemission registrerad	1 459			65 164		66 623		66 623
Transaktion avseende innehav utan bestämmande inflytande					3 000	3 000		3 000
Utgående eget kapital 2024-12-31	5 649	0	255	690 101	-333 767	362 241	0	362 241
Ingående eget kapital 2025-01-01	5 649	0	255	690 100	-333 767	362 241	0	362 241
Periodens resultat			159		-35 060	-34 901	0	-34 901
Årets övrigt totalresultat								0
Periodens totalresultat	0	0	159	0	-35 060	-34 901	0	-34 901
Transaktioner med koncernens ägare						0		0
Företrädesemission						0		0
Riktad nyemission	146			5 340		5 486		5 486
Emissionskostnader				-831		-831		-831
Nyemission registrerad						0		0
Utgående eget kapital 2025-06-30	5 795	0	414	694 609	-368 827	331 995	0	331 995

MODERBOLAGETS RESULTATRÄKNING

	Not	Q2 (apr-jun)		Q1-Q2 (jan-juni)		Helår (jan-dec)
TSEK		2025	2024	2025	2024	2024
Rörelsens intäkter						
Nettoomsättning	2	973	4 877	6 825	8 506	17 775
Aktiverat arbete för egen räkning		1 968	3 217	4 412	5 378	10 041
Övriga rörelseintäkter		85	4 551	562	4 702	5 075
Summa		3 026	12 646	11 799	18 585	32 891
Rörelsens kostnader						
Råvaror och förnödenheter		-2 545	-2 266	-3 912	-4 667	-11 304
Övriga externa kostnader		-8 037	-9 645	-17 715	-17 547	-37 964
Personalkostnader		-8 462	-7 214	-15 930	-13 903	-27 173
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-15 055	-15 963	-30 111	-33 484	-63 611
Övriga rörelsekostnader		-404	-60	-1 123	-79	-393
Rörelseresultat		-31 478	-22 503	-56 993	-51 095	-107 553
Ränteintäkter och liknande resultatposter		120	0	120	1 976	2 204
Räntekostnader och liknande resultatposter		-567	-537	-1 483	-843	-1 941
Nedskrivningar i andelar i dotterbolag		0	0	0	0	0
Resultat efter finansiella poster		-31 925	-23 040	-58 356	-49 962	-107 290
Uppskjuten skatt		0	0	0	0	221
PERIODENS RESULTAT		-31 925	-23 040	-58 356	-49 962	-107 068

I moderbolaget återfinns inga poster som redovisas som övrigt totalresultat varför summan totalresultat överensstämmer med årets resultat.

MODERBOLAGETS BALANSRÄKNING

Tillgångar

TSEK	2025-06-30	2024-06-30	2024-12-31
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar			
Balanserade utvecklingsutgifter	44 531	50 757	42 999
Goodwill	45 358	96 802	71 080
Övriga immateriella anläggningstillgångar	10 656	12 212	11 423
Summa immateriella anläggningstillgångar	100 546	159 770	125 502
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	840	1 134	1 062
Summa materiella anläggningstillgångar	840	1 134	1 062
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	3 115	7 212	3 115
Övriga aktier och andelar	6	0	0
Långfristiga fordringar på koncernbolag	654	574	765
Andra långfristiga fordringar	160	160	160
Summa finansiella anläggningstillgångar	3 935	7 946	4 040
Summa anläggningstillgångar	105 321	168 849	130 603
Omsättningstillgångar			
Varulager			
Råvaror och förnödenheter	16 765	10 001	12 121
Varor under tillverkning	0	-76	0
Färdigvarulager	27 632	30 653	28 682
Förskott till leverantörer	0	0	0
Summa varulager	44 397	40 578	40 803
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar	2 928	1 498	5 547
Kortfristiga kundfordringar på koncernbolag	7 159	3 791	6 017
Övriga fordringar	1 002	2 892	1 400
Kortfristiga övriga fordringar på koncernbolag	0	3 011	0
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	2 631	1 604	1 382
Summa kortfristiga fordringar	13 720	12 796	14 346
Kassa och bank	11 880	3 693	21 489
Summa omsättningstillgångar	69 997	57 067	76 638
SUMMA TILLGÅNGAR	175 319	225 917	207 242

Eget kapital och skulder

TSEK	Not	2025-06-30	2024-06-30	2024-12-31
Eget kapital				
Bundet eget kapital				
Aktiekapital		5 796	4 243	5 649
Pågående ej registrerad nyemission		0	0	0
Fond för utvecklingsutgifter		19 021	16 275	17 489
Summa bundet eget kapital		24 816	20 518	23 138
Fritt eget kapital				
Överkursfond		553 925	501 425	549 417
Balanserat resultat		-391 717	-281 903	-283 117
Årets resultat		-58 356	-49 962	-107 068
Summa fritt eget kapital		103 853	169 560	159 232
Summa eget kapital		128 669	190 078	182 370
Avsättningar				
Avsättningar för garantier		832	265	580
Uppskjuten skatteskuld		1 413	1 635	1 413
Summa Avsättningar		2 245	1 899	1 994
Långfristiga skulder				
Långfristiga skulder		0	0	0
Summa långfristiga skulder		0	0	0
Kortfristiga skulder				
Räntebärande skulder		20 014	18 760	10 973
Derivat	3	3 560	0	0
Leverantörsskulder		3 529	1 244	2 137
Aktuella skatteskulder		434	431	519
Övriga skulder		3 515	790	882
Övriga kortfristiga skulder till koncernbolag		25	4 122	25
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		13 327	8 592	8 342
Summa kortfristiga skulder		44 404	33 940	22 878
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		175 319	225 917	207 242

NOT 1 - VIKTIGA REDOVISNINGSPRINCIPER

Generella principer

Koncernredovisningen omfattar OptiCept Technologies AB (556844-3914) och dess helägda svenska dotterbolag samt ett helägt kinesiskt bolag. Denna delårsrapport i sammandrag för koncernen har upprättats i enlighet med IAS 34 Delårsrapportering samt tillämpliga bestämmelser i årsredovisningslagen. Delårsrapporten för moderbolaget har upprättats i enlighet med årsredovisningslagens 9 kapitel, Delårsrapport.

För koncernen och moderbolaget har samma redovisningsprinciper och beräkningsgrunder tillämpats som i den senaste årsredovisningen. Redovisade värden anses vara rimlig approximation av verkligt värde för samtliga koncernens finansiella instrument. Upplýsingar enligt IAS 34.16A framkommer förutom i de finansiella rapporterna och dess tillhörande noter även i övriga delar av delårsrapporten. De redovisningsprinciper och beräkningsmetoder som tillämpas i denna rapport överensstämmer med de som beskrivs i årsredovisningen för 2023.

Rättelse av fel från 2021 över eget kapital

I samband med fusionen mellan ArcAroma och OptiCept Technologies 2021 fusionerades balanserade R&D projekt som del av fusionen till ett värde av 9,5 Mkr. Dessa projekt har inte följt den avskrivningsplan, eller princip för nedskrivningar, som utgör bolagets generella redovisningsprinciper varför detta nu korrigeras i enlighet med IAS 8, över eget kapital såsom rättelse av fel från tidigare perioder. För ytterligare information se koncernens rapport över förändring i eget kapital.

Rapportering av försäljning och orderbok med anledning av samarbetsavtalet med FPS

Försäljningen rapporteras i enlighet med IFRS 15, intäktsredovisning.

I kvartal 2 2024 erhöll vi en order om ca 40-60 M från FPS. I rapporten för kvartal 2 2024 utgjorde ordern till FPS ca 40 M av den totala orderboken. Under kvartal 2 2025 påbörjades leveransen av denna order. Bakgrunden till ordern är att FPS önskar hålla ett lager av enheter som de kan använda till kommande order till FPS

kunder och till sina tech centers på olika platser i världen. Ordern är lagd till ett värde som är kostnadsneutralt för båda parter. Det kommunicerade ordervärdet om är försäljningsvärde till slutkund och inkluderar OptiCepts marginal. Eftersom det inte genereras någon marginal i något av bolagen till följd av transaktionen med FPS och leveransen av enheterna kan vi ännu inte heller rapportera några intäkter eller kostnader. Detta är för att rapportera i enlighet med IFRS regler om agent och verklig huvudman. Mellan FPS och OptiCept finns ett avtal som bland annat behandlar vinstdelning. När FPS säljer någon av enheter som byggts kommer de att erhålla en vinst. En del av denna vinst skall enligt avtalet delas med OptiCept. Transaktioner mellan FPS och OptiCept gällande ordern hanteras via en avräkning mellan bolagen.

Enheterna levereras löpande och kan användas av FPS till externa kunder eller till deras tech centers när de färdigställts. I takt med att vår leverantör färdigställer utrustningen lagerför FPS enheterna hos sig. Per den 30 juni har 24% av ordern levererats.

Enligt intäktsreglerna i IFRS kommer försäljning för OptiCept att uppstå samtidigt som vi erhåller vår andel av vinsten, det vill säga orderingången och försäljningen uppstår vid samma tillfälle. Värdet i orderboken som rapporterades för kvartal 1 2025 uppgick ca 37,4 MSEK. Värdet i orderboken fastställdes på basis av att FPS skulle använda samtliga enheter till försäljning. En delmängd av dessa används för kommersiella aktiviteter och i techcenters, varför försäljningen av dessa kan fördröjas.

Eftersom redovisningsreglerna inte tillåter att vi rapporterar leveranser till FPS som försäljning väljer vi att, från och med Q2 2025, istället rapportera en mera traditionell orderbok och orderingång, exklusive mellanhavande med FPS som inte får intäktsföras. När FPS erlägger ersättning som härrörs från vinstdelningsklausulen i avtalet kommer ordertagning och försäljning av detta värde att rapporteras. Ingen särredovisning av dessa intäkter och orderingång att göras utan det kommer att redovisas som en del av övrig orderingång och försäljning.

Vi kommer löpande att hålla intressenter och aktiemarknaden informerade om FPS fortsatta arbete med att sälja OptiCepts utrustning och istället redovisa hur stor del av ordern som har levererats till FPS.

Tabellen nedan visar förändringen:

Orderbok 31 mars 2025	42 258
Varav FPS	-37 410
Orderbok 31 mars, exklusive FPS	4 848
Orderingång i kvartal 2 2025	15 801
Nettoomsättning i kvartal 2 2025	-1 192
Orderbok 30 juni 2025, exklusive FPS	19 457

Bolaget har beslutat att fortsättningsvis rapportera orderingång för varje kvartal. Orderboken kommer att utgöras av det samlade värdet för order som inte redovisats som intäkt. En order kommer att definieras som ett bindande avtal med en kund att förvärva varor eller tjänster från OptiCept, där pris och leveranstid är kända vid rapporteringstillfället. Jämförelsetalen för 2024 har justerats för effekten av FPS ordern samt den beslutade definitionen av orderbok.

Finansiering under kvartal 2 2025

Bolaget har finansierat sin verksamhet via lån och en riktad emission under kvartal 2 2025. En mindre del av finansieringslösning är handlagd under juli och augusti.

Detaljer kring redovisningen av finansieringen återfinns i not 3 i denna rapport.

Redovisningsprincip derivat

Derivatskulder redovisas i balansräkningen på affärsdagen och värderas till verkligt värde, både initialt och vid efterföljande omvärdering i slutet av varje rapportperiod. Alla förändringar i verkligt värde av derivatinstrument som inte uppfyller kraven för säkringsredovisning redovisas direkt i resultaträkningen på raden övriga externa kostnader. Transaktionskostnader redovisas som kostnad i resultaträkningen på raden övriga externa kostnader. I koncernen utgörs derivat av utgivna teckningsoptioner.

NOT 2 - INTÄKTER

Koncern

	Q2 (apr-jun)		Q1-Q2 (jan-juni)		Helår (jan-dec)
TSEK	2025	2024	2025	2024	2024
Intäkter från avtal med kunder (IFRS 15)	1 076	4 333	5 663	7 551	15 120
Leasingintäkter (IFRS 16)	116	475	807	855	2 553
Nettoomsättning	1 192	4 808	6 470	8 406	17 674
Övriga rörelseintäkter	85	4 551	562	4 702	5 075
Summa	1 277	9 360	7 032	13 108	22 750

Moderbolag

	Q2 (apr-jun)		Q1-Q2 (jan-juni)		Helår (jan-dec)
TSEK	2025	2024	2025	2024	2024
Intäkter från avtal med kunder (IFRS 15)	857	4 333	5 444	7 551	15 120
Leasingintäkter (IFRS 16)	116	544	1 381	955	2 654
Nettoomsättning	973	4 877	6 825	8 506	17 775
Övriga rörelseintäkter	85	4 551	562	4 702	5 075
Summa	1 058	9 428	7 387	13 207	22 850

Intäkter från avtal med kunder (IFRS 15)

Koncern

	Q2 (apr-jun)		Q1-Q2 (jan-juni)		Helår (jan-dec)
TSEK	2025	2024	2025	2024	2024
Sverige	198	4	205	217	658
Övriga länder	878	4 329	5 458	7 334	14 462
Summa	1 076	4 333	5 663	7 551	15 120
Per Applikationsområde					
FoodTech	960	4 309	5 467	7 314	13 064
PlantTech	116	0	196	0	188
Hyra och administrativa tjänster	0	4	0	4	130
Försäljning av delar till våra maskinleverantörer	0	20	0	233	1 738
Summa	1 076	4 333	5 663	7 551	15 120

Moderbolag

	Q2 (apr-jun)		Q1-Q2 (jan-juni)		Helår (jan-dec)
TSEK	2025	2024	2025	2024	2024
Sverige	198	4	205	217	658
Övriga länder	659	4 329	5 239	7 334	14 462
Summa	857	4 333	5 444	7 551	15 120
Per Applikationsområde					
FoodTech	741	4 309	5 248	7 314	13 064
PlantTech	116	0	196	0	188
Hyra och administrativa tjänster	0	4	0	4	130
Försäljning av delar till våra maskinleverantörer	0	20	0	233	1 738
Summa	857	4 333	5 444	7 551	15 120

Leasingintäkter (IFRS 16)

Koncern

	Q2 (apr-jun)		Q1-Q2 (jan-juni)		Helår (jan-dec)
TSEK	2025	2024	2025	2024	2024
Sverige	116	162	196	339	491
Övriga länder	0	313	612	515	2 062
Summa	116	475	807	855	2 553
Per Applikationsområde					
FoodTech	0	261	612	395	1 942
PlantTech	116	214	196	460	610
Försäljning av delar till våra maskinleverantörer	0	0	0	0	0
Summa	116	475	807	855	2 553

Moderbolag

	Q2 (apr-jun)		Q1-Q2 (jan-juni)		Helår (jan-dec)
TSEK	2025	2024	2025	2024	2024
Sverige	116	162	196	339	491
Övriga länder	0	382	1 185	615	2 163
Summa	116	544	1 381	955	2 654
Per Applikationsområde					
FoodTech	0	261	1 185	395	1 942
PlantTech	116	283	196	560	712
Försäljning av delar till våra maskinleverantörer	0	0	0	0	0
Summa	116	544	1 381	955	2 654

NOT 3 - REDOVISNING AV KREDITER OCH EMISSION SAMT DERIVAT

Kreditram utställd av Modelio Equity AB

Den 5 juni 2024 återbetalades lånet i sin helhet, genom nytt upptaget lån om 29 MSEK med villkoren dels 6% årsränta, dels 4 350 000 vederlagsfria teckningsoptioner utan konverteringsrätt. Detta lån är nu ersatt av finansiering enligt nedan.

Uptagande av nya lån under kvartal 2 2025

OptiCept Technologies AB ("OptiCept" eller "Bolaget") har ingått avtal om att uppta lån om totalt cirka 27,5 MSEK ("Lånen"), varav cirka 6,2 MSEK tillhandahålls av FPS Food Process Solutions Holding B.V.(FPS) (det "Första Lånet") och cirka 21,3 MSEK tillhandahålls av andra befintliga aktieägare samt professionella långgivare (det "Andra Lånet"). Lånen kommer dels refinansiera Bolagets befintliga lån, dels tillföra Bolaget ytterligare likviditet. För att uppfylla villkoren för det Andra Lånet har Bolaget, har styrelsen erhållit emissionsbemyndigande vid årsstämman 22 maj 2025, att genomföra en riktad emission av 3 197 349 vederlagsfria teckningsoptioner av serie TO8 som ersättning till långgivarna ("Ersättningsemissionen").

Lånen

Ett antal professionella långgivare samt befintliga aktieägare lånat ut totalt 27 474 852 SEK till Bolaget, varav det Första Lånet utgör cirka 6 159 183 SEK och det Andra Lånet utgör cirka 21 315 669 SEK. Ersättningsemissionen, som är en del av det Andra Lånet, har genomförts efter emissionsbemyndigande för styrelsen på årsstämman 22 maj 2025.

Lånen ersätter Bolagets befintliga lån som upphandlades den 2 juni 2024 (det "Befintliga Lånet"). Skulden från det Befintliga Lånet uppgår per dagens datum till cirka 9,7 MSEK, inklusive kapitaliserad ränta. Utöver refinansieringen av det Befintliga Lånet tillför Lånen således Bolaget ytterligare cirka 17,8 MSEK i ny finansiering.

Det Första Lånet

Den befintliga aktieägaren FPS har lånat ut totalt cirka 6 159 183 SEK till Bolaget. Genom det Första Lånet ersätts FPS del av det Befintliga Lånet, motsvarande cirka 1,2 MSEK, samtidigt som FPS bidrar med ytterligare 5,0 MSEK i ny finansiering. Som ersättning för det Första Lånet utgår en månatlig ränta om en och en halv (1,5) procent. FPS erhåller varken uppläggningsavgift eller teckningsoptioner. Det Första Lånet förfaller till betalning den 6 maj 2026. Bolaget har enligt avtalet rätt att förlänga det Första Lånets löptid med ett (1) år, vilket innebär att det förfaller till betalning den 6 maj 2027. För att förlängningen ska vara giltig måste Bolaget ställa säkerhet för lånet till FPS i form av en panträtt i Bolagets immateriella rättigheter som är direkt relaterade till fasta livsmedel. Om Bolaget påkallar förlängning ska ett separat pantsättningsavtal ingås mellan Bolaget och FPS. Om ett pantsättningsavtal inte undertecknas av Bola-

get och överlämnas i tid eller, efter undertecknande av FPS, Bolaget inte ger FPS en giltig säkerhet för immateriella rättigheter, kommer förlängningen inte att träda i kraft. Om Bolaget inte betalar lånet på förfallodagen den 6 maj 2026, och inte begärf förlängning enligt ovan, kan Bolaget också tvingas att ställa samma säkerhet.

Det Andra Lånet

Ett antal professionella långgivare, varav vissa är befintliga ägare i Bolaget, har lånat ut totalt 21 315 669 SEK till Bolaget. Av detta har 5 000 000 SEK lånats ut per den 1 augusti 2025 och ingår därför inte i de rapporterade siffrorna per 30 juni 2026. Långgivarna framgår av tabellen nedan. Det Andra Lånet ersätter resterande del om 8 565 669 SEK av det Befintliga Lånet. Återstående del av det Andra Lånet, motsvarande 12 750 000 SEK, bidrar därmed till ytterligare finansiering av Bolaget. Som en del av ersättningen till långgivarna i det Andra Lånet har styrelsen beslutat om Ersättningsemissionen. Långgivarna har erhållit 0,15 vederlagsfria teckningsoptioner av serie TO8 för varje investerad 1 SEK, innebärande att totalt högst 3 197 349 teckningsoptioner har emitterats inom ramen för Ersättningsemissionen. Årsstämman beslutade om emissionsbemyndigande för styrelsen den 22 maj 2025.

Teckningsoptionerna ska fördelas enligt följande:

Långgivare	Antal teckningsoptioner
Torsion Invest AB	1 168 912
JEQ Capital AB	750 000
Curam Holding AB	375 000
Quantum Leben AG	375 000
J Ben L Holding AB	150 000
Vellenova AB	150 000
Andrée Larsson	75 000
Andreas Jahn	57 969
Mikael Blihagen	37 500
Dzano Hasanagic	34 781
Dzano Consulting AB	23 187
Total:	3 197 349

Det Andra Lånet har en uppläggningsavgift om fem (5) procent och löper med en ränta om en och en halv (1,5) procent per påbörjad månad. Långgivarna har rätt att, helt eller delvis, välja att konvertera utestående lån till aktier i Bolaget till en konverteringskurs om 5,00 SEK per aktie. Konverteringsrätten har inte bedömts som väsentlig och har inte särredovisats.

Långgivare som önskar att utnyttja rätten att konvertera utestående lån ska meddela Bolaget härom den 14 december 2025 genom att sända ett meddelande om önskan att konvertera till aktier i Bolaget. Bolaget ska, underförutsättning att det totala konverteringsbeloppet uppgår till minst 500 000 SEK, inom fem bankdagar från mottagandet av meddelandet om konvertering, dock tidigare den 15 december 2025, besluta om emission av nya aktier och därefter vidta nödvändiga åtgärder för att genomföra konverteringen. Långgivare som representerar minst 60 procent av det utestående lånebeloppet har vidare möjlighet att komma överens med Bolaget om att konverteringsperioden kan tidigareläggas. Teckningsoptioner av serie TO8 Varje teckningsoption av serie TO8 berättigar innehavaren att, under perioden från och med 1 maj 2030 till och med den 5 juni 2030, teckna en (1) ny aktie i Bolaget. Teckningskursen per aktie vid utnyttjande av teckningsoptionerna ska vara det lägsta av (i) 7,5 SEK och (ii) den senaste teckningskursen som tillämpats i något av följande fall (a) i en företrädesemission av aktier i Bolaget från dagen från registrering vid Bolagsverket av teckningsoptionerna till och med den 31 december 2025 samt (b) som tillämpats i en nyemission av aktier i Bolaget (såväl med eller utan företräde för aktieägarna) från och med den 1 januari 2026 till och med den 5 juni 2030. För det fall en teckningskurs enligt punkt (ii) tillämpas ska dock ingen omräkning enligt teckningsoptionsvillkoren ske med anledning av den emissionen. Teckningsoptionerna löper med villkor som innehåller sedvanliga omräkningsvillkor samt ett utspädningskydd innebärande att antalet aktier som varje teckningsoption berättigar till ökas vid emissioner av aktier så att innehavarna har rätt till lika stor andel av Bolaget efter emissionen som innan emissionen.

Option att lösa lånen i förtid

OptiCept har möjlighet att lösa lånen i förtid. Optionen att lösa lånen i förtid har inte bedömts som väsentliga och särredovisas inte.

Riktad emission

OptiCept Technologies AB ("OptiCept" eller "Bolaget") har, med stöd av bemyndigandet från årsstämman den 22 maj 2025 och i enlighet med vad som offentliggjordes genom pressmeddelande den 12 maj 2025, beslutat om en riktad emission av högst 2 375 000 aktier och högst 1 425 000 teckningsoptioner av serie TO8 till ett antal svenska institutionella och andra kvalificerade investerare, inklusive befintliga aktieägare (den "Riktade Emissionen"). Teckningskursen i den Riktade Emissionen fastställdes till 4,0 SEK genom ett accelererat bookbuilding-förfarande genomfört av Corpura Fondkommission AB. Teckningsoptionerna emitteras vederlagsfritt. Genom den Riktade Emissionen tillförs Bolaget initialt 9,5 MSEK före emissionskostnader. Som tidigare kommunicerats i pressmeddelande den 12 maj 2025 har Bolaget även ingått avtal om lån om totalt cirka 27,5 MSEK, varav cirka 6,2 MSEK tillhandahålls av FPS Food Process Solutions Holding B.V (FPS) och cirka 21,3 MSEK tillhandahålls av andra befintliga aktieägare samt professionella långgivare. Som en del av ersättningen för det senare lånet har styrelsen, med stöd av bemyndigandet från årsstämman den 22 maj

2025, beslutat att genomföra en riktad emission av högst 3 197 349 teckningsoptioner av serie TO8 till långgivarna ("Ersättningsemissionen"). Samtliga aktier och teckningsoptioner i den Riktade Emissionen är tecknade och tilldelade.

Bakgrund och motiv

Syftet med den Riktade Emissionen är att säkerställa fortsatt tillväxt och genomförande av strategiska investeringar. Kapitalet ska användas för att stärka rörelsekapitalet och möjliggöra fortsatt kommersialisering av Bolagets teknologier.

Den Riktade Emissionen

I enlighet med vad som offentliggjordes genom pressmeddelande den 12 maj 2025, och med stöd av bemyndigandet från årsstämman den 22 maj 2025, beslutade styrelsen i OptiCept att genomföra riktad emission av aktier och teckningsoptioner om högst 2 375 000 aktier och högst 1 425 000 teckningsoptioner av serie TO8. Teckningskursen uppgår till 4,0 SEK per aktie. Teckningsoptionerna ges ut vederlagsfritt. Villkoren fastställdes genom ett accelererat bookbuilding-förfarande som leddes av Corpura. Teckningskursen om 4,0 kronor per aktie motsvarar en premie om cirka 2,8 procent i förhållande till den volymvägda genomsnittliga aktiekursen (VWAP) om cirka 3,89 kronor från och med den 28 april 2025 fram till och med 12 maj 2025, på Nasdaq First North Growth Market, samt en rabatt om cirka 5,1 procent mot stängningskursen för Bolagets aktie på Nasdaq First North Growth Market den 12 maj 2025. Eftersom teckningskursen fastställdes genom ett accelererat bookbuilding-förfarande är det styrelsens bedömning att teckningskursen återspeglar aktuella marknadsförhållanden och efterfrågan, och därigenom är marknadsmässig.

Investerarna i den Riktade Emissionen består av ett antal svenska institutionella och andra kvalificerade investerare, innefattande både nya och befintliga aktieägare, däribland Jinderman & Partners AB (www.jinderman.se). Samtliga aktier och teckningsoptioner i den Riktade Emissionen är tecknade och tilldelade.

Genom den Riktade Emissionen tillförs Bolaget initialt 9 500 000 SEK, varav 6 500 000 per 30 juni 2025. Resterande 3 000 000 förvärvades den 9 juli 2025, före emissionskostnader. Vid fullt utnyttjande av teckningsoptionerna av serie TO8 som emitteras i den Riktade Emissionen kan Bolaget tillföras ytterligare högst cirka 10,7 MSEK, före emissionskostnader.

Ersättningsemissionen

Som kommunicerats i pressmeddelande den 12 maj 2025 har Bolaget ingått avtal om att uppta lån om totalt cirka 27,5 MSEK ("Lånen"), varav cirka 6,2 MSEK tillhandahålls av FPS Food Process Solutions Holding B.V (FPS) (det "Första Lånet") och cirka 21,3 MSEK tillhandahålls av andra befintliga aktieägare samt professionella långgivare (det "Andra Lånet"). För att uppfylla villkoren för det Andra Lånet har Bolagets styrelse

idag, med stöd av bemyndigandet från årsstämman den 22 maj 2025, beslutat att genomföra en riktad emission av 3 197 349 vederlagsfria teckningsoptioner av serie TO8 som ersättning till långivarna.

Teckningsoptionerna i Ersättningsemissionen ska fördelas enligt följande:

Aktieägare	Optioner
JJV Investment Group AB	300 000
Jinderman & Partners AB	450 000
Aramia Capital AB	150 000
Dzano Hasanagic	150 000
Peter Sebök	75 000
Östen Carlsson	75 000
Niklas Estenson	37 500
Christer Jönsson	150 000
Mikael Blihagen	37 500
Totalt	1 425 000

Vid fullt utnyttjande av teckningsoptionerna av serie TO8 som emitteras i Ersättningsemissionen kan Bolaget tillföras högst cirka 24,0 MSEK, före emissionskostnader.

Teckningsoptioner

Varje teckningsoption av serie TO8 berättigar innehavaren att, under perioden från och med 1 maj 2030 till och med den 5 juni 2030, teckna en (1) ny aktie i Bolaget. Teckningskursen per aktie vid utnyttjande av teckningsoptionerna ska vara det lägsta av (i) 7,5 SEK och (ii) den senaste teckningskursen som tillämpats i något av följande fall (a) i en företrädesemission av aktier i Bolaget från dagen från registrering vid Bolagsverket av teckningsoptionerna till och med den 31 december 2025 samt (b) som tillämpats i en nyemission av aktier i Bolaget (såväl med eller utan företräde för aktieägarna) från och med den 1 januari 2026 till och med den 5 juni 2030. För det fall en teckningskurs enligt punkt (ii) tillämpas ska dock ingen omräkning enligt teckningsoptionsvillkoren ske med anledning av den emissionen. Teckningsoptionerna löper med villkor som innehåller sedvanliga omräkningvillkor samt ett utspädningsskydd innebärande att antalet aktier som varje teckningsoption berättigar till ökas vid emissioner av aktier så att innehavarna har rätt till lika stor andel av Bolaget efter emissionen som innan emissionen.

Avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt

Styrelsen i OptiCept har noggrant analyserat olika finansieringsalternativ i ljuset av Bolagets nuvarande kommersialiseringsfas, ökande marknadsnärvaro och behov av

finansiell flexibilitet. Styrelsen anser dock, efter en samlad bedömning, att emission som genomförs med avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt är det mest ändamålsenliga och skyndsamma sättet att säkra det kapital som krävs för Bolagets fortsatta operativa utveckling och att den Riktade Emissionen och Ersättningsemissionen är ett mer fördelaktigt alternativ än en företrädesemission, varför det objektivt sett ligger i såväl Bolagets som dess aktieägares intresse att genomföra den Riktade Emissionen och Ersättningsemissionen. Styrelsen har bland annat övervägt följande.

Bolaget befinner sig i ett avgörande skede där flertalet kundprojekt inom segment som växtförädling och livsmedelsproduktion närmar sig kommersiell leverans och uppskalning. För att kunna möta efterfrågan och samtidigt agera på nya affärsmöjligheter krävs ett snabbt agerande vilket en företrädesemission med sin längre ledtid inte möjliggör i tillräcklig utsträckning. En företrädesemission hade enligt styrelsen inneburit en risk att Bolaget går miste om möjligheten att på ett ändamålsenligt och skyndsamt sätt finansiera Bolagets verksamhet på likvärdigt sätt som Lånen och den Riktade Emissionen ("Finansieringen") möjliggör. Genomförandet av Finansieringen kan också ske till en väsentligt lägre kostnad än en företrädesemission eftersom, bland annat och baserat på den marknadsvolatilitet som har observerats under 2024 och den marknadsmiljö som rått under inledningen av 2025, en sådan emission skulle kräva betydande garantiåtaganden från ett garantikonsortium, vilket skulle medföra ytterligare kostnader och/eller ytterligare utspädning för aktieägarna beroende på typen av ersättning för sådan garanti. En företrädesemission skulle således vara betydligt mer tids- och resurskrävande jämfört med Finansieringen, inte minst till följd av arbetet med att säkerställa en företrädesemission, samtidigt som det inte finns några garantier för att en sådan emission skulle bli fulltecknad. Det ska härvid tilläggas att den företrädesemission som styrelsen, villkorat av efterföljande godkännande vid extra bolagstämma, beslutade om i oktober 2024 hade en total teckningsgrad om cirka 70,1 procent, varav endast cirka 58,9 procent tecknades med och utan stöd av teckningsrätter och cirka 11,1 procent tecknades av emissionsgaranter. Ytterligare en aspekt som talar för valet av den Riktade Emissionen och Ersättningsemissionen är att en företrädesemission med största sannolikhet hade behövt genomföras till betydande rabatt, vilket skulle leda till större utspädningseffekter för Bolagets befintliga aktieägare.

Ersättningsemissionen utgör vidare en förutsättning för det Andra Lånets ingående, vilket enligt styrelsen utgör ytterligare grund för att avvika från huvudregeln att emissioner ska ske med företrädesrätt för befintliga aktieägare.

Skälet till att Ersättningsemissionen avses riktas delvis till befintliga ägare i Bolaget, däribland Torsion Invest AB, Andreas Jahn, Dzano Hasanagic och Dzano Consulting AB, är att dessa uttryckt och visat ett långsiktigt intresse för och engagemang i Bolaget, vilket enligt styrelsen skapar trygghet och stabilitet för såväl Bolaget som dess aktieägare.

Genom Ersättningsemissionen får Bolaget dessutom möjlighet att attrahera nya kvalificerade investerare som delar Bolagets långsiktiga syn på värdet i dess teknologi och marknadspotential.

Mot bakgrund av ovan är det styrelsens samlade bedömning att avvikelsen från aktieägarnas företrädesrätt ligger i såväl Bolagets som aktieägarnas bästa intresse, då den säkerställer tillgång till kapital i rätt tid och med rätt finansiella struktur för att möjliggöra fortsatt tillväxt.

Antal aktier, aktiekapital och utspädning

Genom den Riktade Emissionen ökar antalet aktier i Bolaget med 2 375 000 aktier, från 62 769 683 aktier till 65 144 683 aktier, och aktiekapitalet med 213 750,00 SEK, från 5 649 271,47 SEK till 5 863 021,47 SEK. Det motsvarar en utspädningseffekt om cirka 3,65 procent av det totala antalet aktier respektive röster i Bolaget.

Då Jinderman och Partners inte förvärvade sina 3 000 000 aktier förrän den 9 juli 2025 har justering för detta gjorts i rapporten per 30 juni 2025. Aktiekapitalet ökar då med 146 243 kr och antalet aktier med 1 625 000 st.

Vid fullt utnyttjande av samtliga teckningsoptioner av serie T08 som emitteras genom den Riktade Emissionen och Ersättningsemissionen kommer antalet aktier i Bolaget att öka med ytterligare 4 622 349 aktier, från 65 144 683 aktier till 69 767 032 och aktiekapitalet att öka med 416 011,41 SEK, från 5 863 021,47 SEK till 6 279 032,88 SEK. Det motsvarar en utspädningseffekt om cirka 6,63 procent av det totala antalet aktier respektive röster i Bolaget.

Rådgivare

Corpura Fondkommission AB, www.corpura.se, har agerat Sole Coordinator och Bookrunner i samband med den Riktade Emissionen och Lånen. Moll Wendén Advokatbyrå har agerat legal rådgivare till Bolaget i samband med den Riktade Emissionen och Lånen.

Redovisning och värdering

De teckningsoptioner som bolaget ställt ut i serie T08 har värderats till 1,04 kr per option och per den 30 juni 2026. Optionsskuldens verkliga värde beräknades med hjälp av Black-Scholes värderingsmodell och hänförs till nivå 2 i verkligt värde-hierarkin. Vid beräkningen har följande indata använts i modellen.

Den totala derivatskuld som redovisats för T08 uppgår vid periodens slut till 3 559 243 SEK, varav 2 545 243 SEK är hänförligt till upptagande av lån och 1 014 000 SEK är hänförligt till emissionen av aktier.

Totala transaktionskostnader för lånen uppgår till 484 123 SEK.

Redovisning av derivat

De optioner som bolaget ställt ut i serie T08 har värderats till 1,04 kr per option och per den 30 juni 2026.

Värdet av teckningsoptionerna som var registrerade per den 30 juni 2025 redovisas som derivatskuld i balansräkningen.

De lån som har mottagits har delats upp mellan kortfristig skuld och derivatskuld, där den kortfristiga skulden utgörs av det erhållna lånebeloppet justerat för transaktionskostnader och derivatskuld. Derivatskulden för lånen uppgår till 2 545 243 SEK.

Ränta och transaktionskostnader för lånen periodiseras över lånens löptid.

Totala transaktionskostnader för lånen uppgår till 484 123 SEK.

Det erhållna beloppet från emissionen fördelas mellan eget kapital och derivatskuld. Derivatskulden utgörs av marknadsvärdet för optionerna på bokslutsdagen, 1,04 kr/st.

Den totala derivatskulden för emissionen uppgår till 1 014 000 kr per den 30 juni 2025. Eget kapital ökar med totalt 5 486 000 kr.

NOT 4 - TRANSAKTIONER MED NÄRSTÅENDE

Köp- och försäljningstransaktioner med närstående parter sker på marknads mässiga villkor.

Följande transaktioner har skett med närstående:

KONCERNEN	Försäljning av varor och tjänster till närstående				Inköp av varor och tjänster hos närstående				Försäljning av varor och tjänster till närstående	Inköp av varor och tjänster hos närstående
	3 m (juni)		6 m (jan-juni)		3 m (juni)		6 m (jan-juni)		Helår (jan-dec)	Helår (jan-dec)
	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2024	2024
<i>Närståenderelation</i>										
Anders Hättmark / Confidera Syd AB					273	225	692	429		
Johan Möllerström, SensoDetect										
Johan Möllerström, Stora Eken AB										
Michael Kester, MWCKCONSULTING										
Ulf Hagman / Hajelo AB					165	165	330	330		
Summa	0	0	0	0	438	390	1022	759	0	0

MODERBOLAG	Försäljning av varor och och tjänster till närstående				Inköp av varor och tjänster hos närstående				Försäljning av varor och och tjänster till närstående	Inköp av varor och tjänster hos närstående
	3 m (juni)		6 m (jan-juni)		3 m (juni)		6 m (jan-juni)		Helår (jan-dec)	Helår (jan-dec)
	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2024	2024
<i>Närståenderelation</i>										
Anders Hättmark / Confidera Syd AB					273	225	692	429		
Johan Möllerström, SensoDetect										
Johan Möllerström, Stora Eken AB										
Michael Kester, MWCKCONSULTING										
Ulf Hagman / Hajelo AB					165	165	330	330		
Summa	0	0	0	0	438	390	1022	759	0	0

KONCERNEN	Fordringar hos närstående		Skulder till närstående		Fordringar hos närstående	Skulder till närstående
	Juni		Juni		Q1-Q4, 12 mån	Q1-Q4, 12 mån
	2025-06-30	2024-06-30	2025-06-30	2024-06-30	2024-12-31	2024-12-31
<i>Närståenderelation</i>						
Anders Hättmark / Confidera Syd AB				0		
Johan Möllerström, SensoDetect						
Johan Möllerström, Stora Eken AB						
Michael Kester, MWCKCONSULTING						
Ulf Hagman / Hajelo AB				0		
Summa	0	0	0	0	0	0

MODERBOLAG	Fordringar hos närstående		Skulder till närstående		Fordringar hos närstående	Skulder till närstående
	Juni		Juni		Q1-Q4, 12 mån	Q1-Q4, 12 mån
	2025-06-30	2024-06-30	2025-06-30	2024-06-30	2024-12-31	2024-12-31
<i>Närståenderelation</i>						
Anders Hättmark / Confidera Syd AB				0		
Johan Möllerström, SensoDetect						
Johan Möllerström, Stora Eken AB						
Michael Kester, MWCKCONSULTING						
Ulf Hagman / Hajelo AB				0		
Summa	0	0	0	0	0	0

Närståenderelationer till OptiCept Technologies AB är bolagets styrelseledamöter, VD samt övrig personal liksom, make/maka, sambo, omyndiga barn samt aktieägare som äger mer än 10% av bolagets aktier. Bolag som kontrolleras av enskilda eller flera av personerna ovan tillsammans definieras också som närstående. Inköp närstående avser konsulttjänster inom ledning, teknik, sälj och marknadsföring.

NOT 5 - ALTERNATIVA NYCKELTAL

Denna delårsrapport innehåller vissa alternativa nyckeltal som inte har definierats eller specificerats enligt IFRS. OptiCept bedömer att de alternativa nyckeltalen används av vissa investerare, värdepappersanalytiker och andra intressenter som kompletterande mått på resultatutveckling och finansiell ställning. De alternativa nyckeltalen har, om inget annat anges, i likhet med delårsrapporten i övrigt inte reviderats och ska inte betraktas enskilt eller som ett alternativ till nyckeltal framtagna i enlighet med IFRS eller BFNAR. Dessutom bör de alternativa nyckeltalen, såsom OptiCept har definierat dem, inte jämföras med andra nyckeltal med liknande namn som används av andra bolag. Detta beror på att de alternativa nyckeltalen inte alltid definieras på samma sätt och att andra bolag kan ha beräknat dem på ett annat sätt än OptiCept.

Utvalda alternativa nyckeltal som inte är definierade enligt IFRS

TSEK	3 m (apr-jun)		6 m (jan-jun)		Helår (jan-dec)
Koncern	2025	2024	2025	2024	2024
Soliditet (%)	87%	90%	87%	90%	92%
EBITDA (TSEK)	-16 025	-6 252	-28 441	-17 746	-42 538

Definitioner av alternativa nyckeltal

Bland nedanstående definitioner presenteras definitioner av nyckeltal vilka inte definieras enligt IFRS (alternativa nyckeltal). Alternativa nyckeltal mäter historiska eller framtida finansiella resultat, finansiell ställning eller kassaflöden, men exkluderar eller inkluderar belopp som inte skulle justeras på samma sätt i det mest jämförbara nyckeltalet som definierats enligt Koncernens redovisningsprinciper. Koncernledningen använder alternativa nyckeltal för att följa den underliggande utvecklingen av Bolagets verksamhet och anser att de alternativa nyckeltalen hjälper investerare att förstå Bolagets utveckling från period till period samt kan underlätta en jämförelse med liknande bolag men är inte nödvändigtvis jämförbara med nyckeltal med liknande benämningar som används av andra bolag. Bolaget anser att de alternativa nyckeltalen bidrar med användbar och kompletterande information till investerarna. Dessa nyckeltal är inte mer lämpliga än nyckeltal som definieras enligt IFRS och därför bör de användas tillsammans med dessa, i kompletterande snarare än ersättande syfte.

Nyckeltal	Definitioner	Syfte
Soliditet (%)	Eget kapital i procent av balansomslutningen	Måttet visar hur stor andel av balansomslutningen som utgörs av eget kapital och bidrar till att öka förståelsen av Koncernens kapitalstruktur.
EBITDA	Rörelseresultat före avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	Avspeglar verksamhetens lönsamhet och möjliggör jämförelse av lönsamhet över tid oavsett av- och nedskrivningar i materiella och immateriella tillgångar samt oberoende av finansieringsstruktur och skatt.

Avstämningstabell för alternativa nyckeltal

TSEK	3 m (apr-jun)		6 m (jan-jun)		Helår (jan-dec)
Koncern	2025	2024	2025	2024	2024
Soliditet (%)					
(Eget kapital	331 995	340 494	331 995	340 494	362 241
/ Balansomslutning)	382 572	376 425	382 572	376 425	392 326
= Soliditet (%)	87%	90%	87%	90%	92%
EBITDA (TSEK)					
Rörelseresultat	-18 612	-9 663	-33 621	-26 120	-56 094
Av- och nedskrivningar	-2 587	-3 411	-5 180	-8 374	-13 556
= EBITDA (TSEK)	-16 025	-6 252	-28 441	-17 746	-42 538



FINANSIELL KALENDER

Delårsrapport Q3 2025

27 November 2025

OptiCept Technologies AB (publ)

Skiffervägen 12
224 74 Lund
Sverige

+46 (0)46 152 300
info@opticept.se
opticept.se

Thomas Lundqvist, VD

Tel. +46 73-268 05 70

E-post: thomas.lundqvist@opticept.se

Henrik Nettersand, CFO

Tel. +46 76-050 61 73

E-post: henrik.nettersand@opticept.se

Unleashing the full potential of organic material