

Lägre kostnader från fjärde kvartalet och EU bidrag på 27 MSEK

Tredje kvartalet, 1 november 2023 – 31 januari 2024

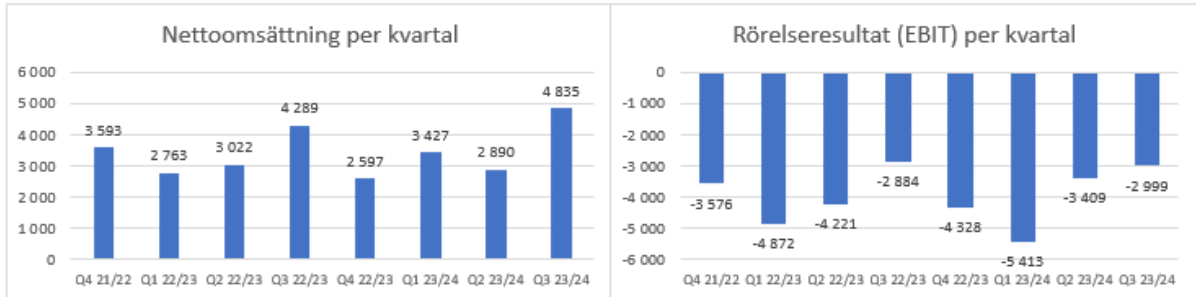
- **Nettoomsättningen** uppgick till 4 835 (4 289) kSEK.
- **Rörelseresultatet (EBIT)** uppgick till -2 999 (-2 884) kSEK.
- **Nettoresultat för perioden** uppgick till -2 758 (-2 899) kSEK.
- **Resultatet per aktie före utspädning** uppgick till -0,68 (-0,72) SEK. Resultatet per aktie efter utspädning uppgick till -0,68 (-0,72) SEK.
- **Kassaflöde från den löpande verksamheten** uppgick till -4 742 (-3 863) kSEK.
- **Nettokassaflödet** uppgick till -10 811 (-14 211) kSEK.
- Dokumentation för IVDR-ansökan inklusive kliniska resultat inlämnade.
- Lägre kostnader om cirka 2 MSEK på kvartalbasis med start kvartal fyra.
- **Efter rapportperiodens utgång.** Den 27 februari erhöll Qlucore besked om ett prestigefyllt EU-bidrag på 27 MSEK för att accelerera klinisk cancerdiagnostik.

Delårsperioden, 1 maj 2023 – 31 januari 2024

- **Nettoomsättningen** ökade till 11 152 (10 074) kSEK.
- **Rörelseresultatet (EBIT)** uppgick till -11 821 (-11 977) kSEK.
- **Nettoresultat för perioden** uppgick till -11 013 (-11 880) kSEK.
- **Resultatet per aktie före utspädning** uppgick till -2,73 (-2,95) SEK. Resultatet per aktie efter utspädning uppgick till -2,73 (-2,95) SEK.
- **Kassaflöde från den löpande verksamheten** uppgick till -14 755 (-9 545) kSEK.
- **Nettokassaflödet** uppgick till -34 742 (-27 002) kSEK.
- **Likvida medel** per bokslutstillfället uppgick till 34 938 kSEK.

kSEK	2023-11-01- 2024-01-31	2022-11-01- 2023-01-31	2023-05-01- 2024-01-31	2022-05-01- 2023-01-31	2022-05-01- 2023-04-30
Nettoomsättning	4 835	4 289	11 152	10 074	12 672
Rörelseresultat före av- och nedskrivningar, EBITDA	-1 991	-1 954	-8 831	-9 166	-12 564
Rörelseresultat, EBIT	-2 999	-2 884	-11 821	-11 977	-16 305
Nettoresultat för perioden	-2 758	-2 899	-11 013	-11 880	-15 936
Resultat per aktie före utspädning, SEK	-0,68	-0,72	-2,73	-2,95	-3,96
Resultat per aktie efter utspädning, SEK	-0,68	-0,72	-2,73	-2,95	-3,96
Nettokassaflöde	-10 811	-14 211	-34 742	-27 002	-27 871

Belopp i denna rapport kan avvika pga. avrundning. Belopp inom parentes avser motsvarande period föregående år om inget annat anges.



VD-ORD



Under det tredje kvartalet har viktiga milstolpar passerats. Nu är vi ett steg närmare att lansera en produkt för klinisk användning inom precisionsdiagnostik av leukemi. Genom vår lösning möjliggörs klassificering av undergrupper inom cancerdiagnostik vilket kan leda till en effektivare behandling.

Vi har lämnat in den tekniska dokumentationen till utsedd Notified Body. Därmed har vi passerat en intensiv period vilket har inneburit omfattande utvecklingsinsatser och därmed relaterade kostnader. Vi går nu in i en fas med lägre kostnader.

Den 27 februari fick vi besked om ett prestigefyllt EU-bidrag på 27 MSEK för att accelerera klinisk cancerdiagnostik för urinblåsecancer samt akut myeloisk leukemi hos vuxna (AML). Vi blev som ett av 42 företag utvalt bland 1083 sökande till EIC Accelerator.

Vår lösning Glucore Insights, vilken redan används inom klinisk forskning inom leukemi, har under kvartalet sålts till Sahlgrenska sjukhuset. Försäljningen inom segmentet dataanalys har under kvartalet varit stabil och inkluderar en större flerårsaffär med Boehringer Ingelheim

Inlämningen av den tekniska dokumentationen är ett betydande steg mot lansering och försäljning av Glucore Diagnostics för akut lymfatisk leukemi. Inlämningen innebär att vi har en färdigutvecklad produkt samt att vi utfört den kliniska utvärderingen på flera siter. Betydelsen av att ha genomfört den kliniska utvärderingen skall inte underskattas. Förutom att produkten tekniskt är klar visar den också på vår kapacitet att genomföra tester på flera olika kliniska laboratorier i enlighet med kraven som ställs för produkter som skall certifieras för klinisk användning enligt IVDR. Nu inväntar vi återkoppling från vår kontrakterade Notified body.

CE-märkning enligt IVDR regelverket för medicintekniska produkter utgör ett krav för att kunna användas för diagnostik inom sjukvården. Beräknad tidpunkt för regulatoriskt godkännande (CE-märkning) för akut lymfatisk leukemi hos barn (BCP-ALL) är februari 2025.

Nettoomsättningen i andra kvartalet uppgick till 4 835 (4 289) kSEK, vilket är en ökning med 13%. Vi har skillnader mellan kvartal beroende på hur återköpsaffärer faller i tiden. Sammantaget håller den positiva trenden i sig

och under de första nio månaderna ökade omsättningen till 11 152 (10 074) kSEK vilket motsvarar en ökning med 11%. Justerat för valutaeffekter var ökningen 8%.

Cancerdiagnostik

Inlämningen av den tekniska dokumentationen möjliggör att vi nu utvecklingsmässigt flyttar fokus till lungcancer, urinblåsecancer och akut myeloid leukemi hos vuxna (AML). Samtliga cancerformer representerar strategiskt viktiga terapiområden med ett stort medicinskt behov för förbättrad diagnostik. Graden av återanvändning för kommande modeller är betydande och tillsammans med nu genomförda prioriteringar och optimeringar förväntar vi oss väsentligt lägre kostnader nästa verksamhetsår (24/25). Under kommande kvartal förväntar vi oss att våra kostnader sjunker med nära 2 MSEK jämfört med detta kvartal och vi förväntar oss att kostnadsläget ligger kvar på denna lägre nivå framöver.

Utvecklingen sker tillsammans med partners. Modeller för akut lymfatisk leukemi för barn (BCP-ALL) och de tre andra områdena finns för användning i produkten Qlucore Insights. Modellen för akut lymfatisk leukemi hos barn har redan sålts till ett flertal kunder.

Omvärldsfaktorer

Osäkerhetsfaktorer i form av såväl det försämrade geopolitiska läget som den försämrade konjunkturen har inte vad vi kan bedöma påverkat Qlucores verksamhet under perioden. Vidare har vi noterat att en del företag inom läkemedels- och biotechsektorerna, framför allt i USA, fortsätter att genomföra uppsägningar. Någon direkt effekt har vi ännu inte märkt, men det är ett tecken på ökad osäkerhet.

EU ändrade tidplanen för hur IVDR¹ skall införas i december 2021 och det finns nu uppdaterade förslag om ytterligare justeringen av införandet.

Jag kan med stor tillfredsställelse konstatera att vi klarat av en betydande milstolpe med inlämningen av den kompletta tekniska filen för Qlucore Diagnostics för BCP-ALL. EU bidraget på 27 MSEK är en betydande kvalitetsstämpel för oss som bolag och en bekräftelse av vår strategi och tekniska lösningar. Vi fortsätter nu arbetet med marknadsbearbetning och nya modeller.

Carl-Johan Ivarsson
VD

¹ EU:s förordning 2017/746 om medicintekniska produkter för in vitro-diagnostik (IVDR).

Finansiell översikt

Nettoomsättning

- Nettoomsättningen för det tredje kvartalet uppgick till 4 835 (4 289) kSEK, en ökning med 13% jämfört med motsvarande period föregående år. Hela ökningen är organisk. Vi har och kommer att ha skillnader mellan kvartal beroende på en kombination av nyförsäljningsutfall och variationer i förnyelseförsäljning. Nettoomsättningen för de första nio månaderna uppgick till 11 152 (10 074) kSEK, en ökning om 11% jämfört med motsvarande period föregående år. Justerat för valutakurseffekter om 3%-enheter (svagare SEK i förhållande till samma period förra året för USD och EUR) ökade nettoomsättningen organiskt med 8%-enheter.

Rörelseresultat och periodens nettoresultat

- Rörelseresultatet för det tredje kvartalet uppgick till -2 999 (-2 884) kSEK och rörelseresultatet för de första nio månaderna uppgick till -11 821 (-11 977) kSEK.
- Nettoresultatet för det tredje kvartalet uppgick till -2 758 (-2 899) kSEK medan nettoresultatet för de första nio månaderna uppgick till -11 013 (-11 880) kSEK.
- Kostnadsläget var under kvartalet fortsatt högt då arbetet med inlämning av den tekniska filen pågick under hela kvartalet.
- Redovisade inkomstskatter avser koncernföretaget i USA.

Kassaflöden

- Kassaflöden från den löpande verksamheten under det tredje kvartalet uppgick till -4 742 (-3 863) kSEK och för de första nio månaderna till -14 755 (-9 545) kSEK. Skillnaden i såväl tredje kvartal som för de första nio månaderna beror främst på stora utbetalningar till leverantörer samt att stora kundorder i perioden bundit kapital i form av kundfordringar.
- Nettokassaflödet för det tredje kvartalet uppgick till -10 811 (-14 211) kSEK och för de första nio månaderna till -34 742 (-27 002) kSEK. Skillnaden beror till största delen på investeringar i immateriella tillgångar.
- Kassa och bank uppgick vid periodens utgång till 34 938 (70 663) kSEK och de totala tillgångarna uppgick till 93 255 (110 159) kSEK.

Finansiell ställning

- Investeringarna uppgick under tredje kvartalet till 5 701 (5 155) kSEK och för de första nio månaderna till 19 080 (11 868) kSEK. Merparten av investeringarna utgörs av balanserade utgifter för utvecklingsarbeten.
- Det egna kapitalet per bokslutstillfället uppgick till 83 727 kSEK jämfört med 98 799 kSEK för motsvarande period föregående år.

Övriga väsentliga händelser

I januari skickades teknisk dokumentation till Notified Body. Beräknad tidpunkt för regulatoriskt godkännande (CE-märkning) för akut lymfatisk leukemi hos barn (BCP-ALL) är februari 2025.

Under kvartalet sålde vi flera två-års licenser till Boehringer Ingelheim. En affär på 1,7 MSEK.

Anställda

Vid utgången av rapportperioden uppgick antalet medarbetare uttryckt i heltidstjänster till 22 (20). Medelantalet anställda under tredje kvartalet uppgick till 22 (21).

Moderbolaget

Moderbolaget i Sverige svarar för produktutveckling, affärsutveckling och global marknadsföring samt tillhandahåller ledning, styrning och administrativa tjänster.

Det svenska bolaget svarar också för marknadsföring och försäljning till kunder utanför USA. Koncernföretaget i USA svarar för marknadsföring och försäljning gentemot kunder i USA.

Moderbolaget i Sverige fördelar direkta och del av indirekta kostnader till koncernföretaget i USA. Moderbolagets nettoresultat för tredje kvartalet uppgick till -2 759 (-2 927) kSEK och för första nio månaderna till -11 052 (-11 935) kSEK. Moderbolagets kassa uppgick till 33 603 (67 985) kSEK vid rapportperiodens utgång.

Organisation

Under kvartalet har inga organisationsförändringar genomförts.

Utestående incitamentsprogram

Styrelsen beslutade den 16 februari 2021 efter styrelsens bemyndigande på ordinarie bolagsstämma den 28 september 2020 att införa ett incitamentsprogram för personalen. 4 950 teckningsoptioner tecknades. Bolaget genomförde en split (1:10) under september

2021 samt en nyemission inför börsnoteringen i november 2021 och efter omräkning av villkor medför varje teckningsoption rätt att teckna 10 aktier till en teckningskurs om 53,20 kr med inlösen i mars 2024.

Bolagsstämman beslutade den 20 september 2022 om en emission av 82 000 teckningsoptioner för anställda med inlösen i november 2025 för 45 kr per aktie. 55 045 teckningsoptioner har tecknats och resterande kan erbjudas till tredje anställda eller nyanställda före nästkommande årsstämma. Om samtliga teckningsoptioner utnyttjas för teckning av aktier kommer bolagets registrerade aktiekapital att öka med 15 574 kronor och utspädningseffekten blir ca 2%.

Händelser efter rapportperiodens utgång

Den 27 februari erhöll Qlucore besked om ett prestigefyllt EU-bidrag på 27 MSEK för att accelerera klinisk cancerdiagnostik för urinblåsecancer samt akut myeloisk leukemi hos vuxna (AML). Den formella kontraktprocessen har nu inletts och beräknas vara slutförd till sommaren 2024. Projektet beräknas pågå under 48 månader. Qlucore blev som ett av 42 företag utvalt bland 1083 sökande till EIC Accelerator.

Prognoser och bedömningar

Qlucore lämnar inga prognoser eller vägledning av framtida intjäning.

Revisorns granskning av delårsrapporten

Delårsrapporten har ej varit föremål för granskning av bolagets revisor.

Bolaget

Qlucore AB (publ), 556719-3528, är ett publikt aktiebolag med säte i Lund. För ytterligare information, vänligen kontakta Carl-Johan Ivarsson, VD för Qlucore, på +46 46 286 31 10 eller carl-johan.ivarsson@qlucore.com

Finansiell kalender

Bokslutskommuniké: 30 maj 2024.

Årsstämma kommer att hållas den 9 september 2024.

Årsstämma

Framläggande av delårsrapport

Styrelsen intygar härmed att delårsrapporten ger en sann och rättvisande bild av ställning och resultat, och beskriver väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer som moderbolaget och övriga företag i koncernen står inför.

Styrelsen för Qlucore AB (publ), Lund 2024-02-28

Pia Gideon, Ordf

Carl-Johan Ivarsson, VD

Thoas Fioretos

Magnus Fontes

Boel Sundvall

Helle Fisker

Lars Höckenström

Om Qlucore

Qlucore är en ledande leverantör av den nya generationens intuitiva bioinformatik-programvara för forskning och precisionsdiagnostik. Qlucorens uppdrag är att göra det lättare att analysera de stora mängderna av komplexa data som genereras av innovationer inom genetik och proteomik genom att tillhandahålla kraftfulla visualiseringsbaserade analysdataverktyg. Programvaran Qlucore Omics Explorer är en programvara för forskning inom läkemedelsforskning, livsmedelsforskning, växt- och bioteknikindustrin samt den akademiska världen.

Programvarorna Qlucore Diagnostics och Qlucore Insights är plattformar med inbyggd AI-baserad maskininlärning för kompanjons- och precisionsdiagnostik. Qlucore grundades 2007 och har idag kunder i cirka 25 länder runt om i världen, med försäljningskontor i Europa och Nordamerika, och agenter i flera länder i Asien.

Offentliggörande

Denna information är sådan information som Qlucore AB är skyldigt att offentliggöra enligt EU:s marknadsmissbruksförordning. Informationen lämnades, genom ovanstående kontaktpersons försorg, för offentliggörande den 28 februari 2024 kl. 19:00 CET

Resultaträkning, koncernen

kSEK	2023-11-01- 2024-01-31	2022-11-01- 2023-01-31	2023-05-01- 2024-01-31	2022-05-01- 2023-01-31	2022-05-01- 2023-04-30
Nettoomsättning	4 835	4 289	11 152	10 074	12 672
Aktiverat arbete egen räkning	5 627	5 020	18 889	11 687	18 781
Övriga rörelseintäkter	443	1 267	2 115	3 742	4 957
	10 906	10 576	32 156	25 503	36 409
Övriga externa kostnader	-5 048	-5 873	-18 575	-16 296	-22 864
Personalkostnader	-7 494	-6 469	-21 808	-18 034	-25 649
Avskrivningar	-1 009	-930	-2 990	-2 811	-3 740
Övriga rörelsekostnader	-354	-188	-602	-340	-460
Rörelseresultat	-2 999	-2 884	-11 821	-11 977	-16 305
Ränteintäkter och liknande poster	334	36	1 097	36	700
Räntekostnader och liknade poster	-83	-42	-262	91	-297
Resultat från finansiella poster, netto	251	-6	836	127	404
Resultat före skatt	-2 749	-2 890	-10 985	-11 850	-15 901
Inkomstskatter	-9	-9	-28	-30	-35
Nettoresultat för perioden	-2 758	-2 899	-11 013	-11 880	-15 936
Resultat per aktie (kronor)	-0,68	-0,72	-2,73	-2,95	-3,96
Resultat per aktie efter utspädning (kronor)	-0,68	-0,72	-2,73	-2,95	-3,96
Genomsnitt antal aktier före utspädning	4 028 060	4 028 060	4 028 060	4 028 060	4 028 060
Genomsnitt antal aktier efter utspädning	4 159 560	4 159 560	4 159 560	4 114 004	4 125 393

Balansräkning i sammandrag, koncernen

kSEK	2024-01-31	2023-01-31	2023-04-30
Tillgångar			
<i>Anläggningstillgångar</i>			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten	51 166	28 795	35 032
Patent	1	1	1
Maskiner och inventarier	443	506	487
Summa anläggningstillgångar	51 611	29 302	35 520
<i>Omsättningstillgångar</i>			
Kundfordringar	5 296	3 469	2 202
Övriga fordringar	1 410	1 725	1 906
Kortfristiga placeringar	0	5 000	0
Kassa och bank	34 938	70 663	69 732
Summa omsättningstillgångar	41 644	80 856	73 840
Summa tillgångar	93 255	110 159	109 360
Eget kapital och skulder			
<i>Eget kapital</i>			
Aktiekapital	765	765	765
Övrigt tillskjutet kapital	131 944	131 944	131 944
Annat eget kapital inkl årets resultat	-48 981	-33 909	-37 976
Summa eget kapital	83 727	98 799	94 732
<i>Långfristiga skulder</i>			
Skulder till långivare	3 183	4 458	3 183
Summa långfristiga skulder	3 183	4 458	3 183
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Skulder till långivare	369	219	1 275
Leverantörsskulder	795	1 774	4 359
Övriga skulder	5 180	4 908	5 810
Summa kortfristiga skulder	6 344	6 901	11 444
Summa eget kapital och skulder	93 255	110 159	109 360

Förändringar i eget kapital, koncernen

kSEK	2024-01-31	2023-01-31	2023-04-30
Ingående balans	94 732	110 561	110 561
Premie teckningsoptioner	0	67	67
Valutaomräkningseffekter i koncernen	8	51	40
Nettoresultatet för perioden	-11 013	-11 880	-15 936
Utgående balans	83 727	98 799	94 732

Kassaflöde, koncernen

kSEK	2023-11-01- 2024-01-31	2022-11-01- 2023-01-31	2023-05-01- 2024-01-31	2022-05-01- 2023-01-31	2022-05-01- 2023-04-30
<i>Löpande verksamhet</i>					
Resultat före skatt	-2 749	-2 890	-10 985	-11 850	-15 901
Avskrivningar	1 009	930	2 990	2 811	3 740
Övriga justeringar	-220	-2	60	357	409
Betalda inkomstskatter	-9	-9	-28	-30	-35
Kassaflöde från rörelsen före ändringar i rörelsekapitalet	-1 969	-1 972	-7 963	-8 711	-11 787
Förändring kundfordringar	-2 421	-1 720	-3 094	-1 060	206
Förändring kortfristiga fordringar	592	-454	496	-454	-634
Förändring leverantörsskulder	-1 690	843	-3 564	204	2 789
Förändring kortfristiga skulder	746	-560	-630	476	1 378
Kassaflöde från förändring av rörelsekapital	-2 773	-1 892	-6 792	-834	3 738
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-4 742	-3 863	-14 755	-9 545	-8 049
Investeringar i immateriella tillgångar	-5 627	-5 020	-18 889	-11 687	-18 781
Investeringar i materiella tillgångar	-74	-135	-192	-181	-234
Förändring av kortfristiga finansiella placeringar	0	-5 000	0	-5 000	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-5 701	-10 155	-19 080	-16 868	-19 015
Återbetalning av lån	-369	-219	-906	-656	-875
Premie för teckningsoptioner	0	26	0	67	67
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-369	-193	-906	-589	-808
Nettokassaflöde	-10 811	-14 211	-34 742	-27 002	-27 871
Likvida medel, ingående balans	45 591	84 912	69 732	97 969	97 969
Kursdifferens likvida medel	158	-38	-52	-304	-366
Likvida medel, utgående balans	34 938	70 663	34 938	70 663	69 732
Nettoförändring i likvida medel	-10 811	-14 211	-34 742	-27 002	-27 871
Betalda räntekostnader	-83	-79	-262	-210	-294

Resultaträkning, moderbolaget

kSEK	2023-11-01- 2024-01-31	2022-11-01- 2023-01-31	2023-05-01- 2024-01-31	2022-05-01- 2023-01-31	2022-05-01- 2023-04-30
Nettoomsättning	3 512	3 344	6 900	7 470	8 311
Aktiverat arbete för egen räkning	5 627	5 020	18 889	11 687	18 781
Övriga rörelseintäkter	443	1 267	2 115	3 742	4 957
	9 583	9 630	27 903	22 899	32 049
Rörelsens kostnader					
Övriga externa kostnader	-4 645	-5 416	-17 267	-15 001	-21 020
Personalkostnader	-6 589	-6 018	-18 943	-16 814	-23 251
Avskrivningar	-1 005	-928	-2 978	-2 806	-3 733
Övriga rörelsekostnader	-354	-188	-602	-340	-460
Rörelseresultat	-3 010	-2 921	-11 888	-12 062	-16 414
Övriga ränteintäkter och liknande poster	334	36	1 097	36	709
Räntekostnader och liknande poster	-83	-42	-262	91	-297
Summa finansiella poster, netto	251	-6	836	127	412
Vinst före skatt	-2 759	-2 927	-11 052	-11 935	-16 002
Inkomstskatter	0	0	0	0	0
Nettoresultat för perioden	-2 759	-2 927	-11 052	-11 935	-16 002

Balansräkning i sammandrag, moderbolaget

KSEK	2024-01-31	2023-01-31	2023-04-30
Tillgångar			
<i>Anläggningstillgångar</i>			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten	51 166	28 795	35 032
Patent	1	1	1
Maskiner och inventarier	420	496	452
Andelar i koncernföretag	1	1	1
Summa anläggningstillgångar	51 588	29 293	35 486
<i>Omsättningstillgångar</i>			
Kundfordringar	3 461	1 647	649
Övriga fordringar	3 600	5 274	4 844
Kortfristiga placeringar	0	5 000	0
Kassa och bank	33 603	67 985	67 379
Summa omsättnings tillgångar	40 664	79 906	72 872
Summa tillgångar	92 251	109 199	108 358
Eget kapital och skulder			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital	765	765	765
Fond för utvecklingsutgifter	50 408	28 739	35 182
	51 173	29 504	35 947
<i>Fritt eget kapital</i>			
Överkursfond	131 944	131 944	131 944
Annat eget kapital inkl årets resultat	-100 308	-63 519	-74 030
	31 636	68 425	57 914
Summa eget kapital	82 809	97 929	93 861
<i>Långfristiga skulder</i>			
Skulder till långgivare	3 183	4 458	3 183
Summa långfristiga skulder	3 183	4 458	3 183
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Skulder till långgivare	369	219	1 275
Leverantörsskulder	786	1 759	4 344
Övriga skulder	5 105	4 834	5 695
Summa kortfristiga skulder	6 259	6 812	11 313
Summa eget kapital och skulder	92 251	109 199	108 358

Förändringar i eget kapital, moderbolaget

KSEK	2024-01-31	2023-01-31	2023-04-30
Ingående balans	93 861	109 796	109 796
Premie teckningsoptioner	0	67	67
Nettoresultatet för året	-11 052	-11 935	-16 002
Utgående balans	82 809	97 929	93 861

Kassaflöde, moderbolaget

KSEK	2023-11-01- 2024-01-31	2022-11-01- 2023-01-31	2023-05-01- 2024-01-31	2022-05-01- 2023-01-31	2022-05-01- 2023-04-30
<i>Löpande verksamhet</i>					
Resultat före skatt	-2 759	-2 927	-11 052	-11 935	-16 002
Avskrivningar	1 005	928	2 978	2 806	3 733
Övriga justeringar	-158	44	52	308	397
Kassaflöde från rörelsen före ändringar i rörelsekapitalet	-1 913	-1 955	-8 022	-8 821	-11 872
Förändring kundfordringar	-2 262	-977	-2 811	-956	42
Förändring kortfristiga fordringar	1 534	-1 263	1 244	-1 379	-949
Förändring leverantörsskulder	-1 599	840	-3 558	198	2 783
Förändring kortfristiga skulder	725	-556	-590	564	1 425
Kassaflöde från förändring av rörelsekapital	-1 602	-1 956	-5 715	-1 573	3 300
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-3 515	-3 911	-13 737	-10 394	-8 572
Investeringar i balanserade utgifter för utveckling	-5 627	-5 020	-18 889	-11 687	-18 781
Investeringar i inventarier	-74	-135	-192	-181	-234
Förändring av kortfristiga finansiella placeringar	0	-5 000	0	-5 000	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-5 701	-10 155	-19 080	-16 868	-19 015
Finansieringsverksamheten					
Återbetalning av lån	-369	-219	-906	-656	-875
Premie för teckningsoptioner	0	26	0	67	67
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-369	-193	-906	-589	-808
Nettokassaflöde	-9 585	-14 259	-33 724	-27 851	-28 394
Likvida medel, ingående balans	43 029	82 282	67 379	96 140	96 140
Kursdifferens likvida medel	158	-38	-52	-304	-366
Likvida medel, utgående balans	33 603	67 985	33 603	67 985	67 379
Nettoförändring i likvida medel	-9 585	-14 259	-33 724	-27 851	-28 394
Betalda räntekostnader	-83	-79	-262	-210	-294

Notupplysningar, redovisningsprinciper och risker

Redovisningsprinciper

Delårsrapporten är framtagen utifrån BFNAR 2012:1, Årsredovisning och koncernredovisning K3. Redovisningsprinciper i denna rapport överensstämmer med de principer som är beskrivna i den senaste årsredovisningen för räkenskapsåret 2022/2023.

Moderbolaget har skattemässiga underskott motsvarande 39 106 kSEK vid ingången av innevarande räkenskapsår, vilket kan minska bolagets skattebelastning under kommande år givet framtida skattemässiga överskott. Uppskjuten skattefordran är inte upptagen i balansräkningen.

Flerårslicenser och säsongvariationer

Qlucore Omics Explorer och Qlucore Insights tillhandahålls till bolagets kunder via en licens mot en avgift. Den normala licensperioden är ett år men licensen kan sträcka sig under en längre period än ett år. Försäljningsintäkter intäktsförs när licensen börjar gälla eftersom

avtalet är bindande samt rättigheter och skyldigheter överförs till köparen vid det tillfället. Denna princip skapar en positiv effekt på nettoomsättningen när avtalet ingås och en negativ effekt påföljande år som licensen gäller då ingen intäkt redovisas.

Risker och osäkerheter

Qlucores verksamhet är exponerad för olika typer av risker. Kontinuerlig identifiering och bedömning av risker är en integrerad del av Qlucores löpande verksamhet. Genom detta arbete kan risker hanteras proaktivt allt eftersom de identifieras. Risker hanteras dagligen och fördelas på finansiella och övriga risker.

Finansiella risker omfattar marknadsrisk, kreditrisk och likviditetsrisk. Marknadsrisk avser risk att valutakurser och räntesatser ändras ofördelaktigt. Valutakursrisker uppstår i samband med omräkning eller växling av belopp i utländsk valuta. Qlucores försäljning sker i USD, EUR, SEK eller GBP medan kostnaderna främst är i SEK eller USD. Ränterisk avser förändringar i räntenivån som kan påverka Qlucores kostnader för finansiering och intäkter från finansiella instrument. Effekterna av ändringar i räntenivån är begränsade. Likviditetsrisk avser risk att betalningsåtagande inte kan fullgöras. Likviditeten följs löpande för att förhindra

situationer där betalningsåtagande ej kan genomföras. Med kreditrisk avses att motparter ej kan betala sina åtagande gentemot Qlucore. Ej reglerade saldon bevakas kontinuerligt.

Övriga risker avser förändringar i efterfrågan hos kunder, förändringar bland konkurrenter, utvecklingen av den globala ekonomin, teknologisk utveckling, lagstiftning och andra regulativa förändringar som kan påverka Qlucores verksamhet. Försämrat anseende bland kunder och samhälle till följd av överträdelser av lagar, regler eller normer i verksamheten, eller försämrad kvalitet i bolagets produkter kan påverka verksamheten negativt och försämrade möjligheter att attrahera och behålla kompetenta medarbetare.

Ytterligare information om risker och osäkerheter finns i bolagets prospekt som finns på bolagets hemsida www.qlucore.com.

Nyckeltal

kSEK	2023-11-01- 2024-01-31	2022-11-01- 2023-01-31	2023-05-01- 2024-01-31	2022-05-01- 2023-01-31	2022-05-01- 2023-04-30
Nettoomsättning	4 835	4 289	11 152	10 074	12 672
Nettoomsättning, ändring i %	12,7%	-22,4%	10,7%	-4,3%	-10,2%
Rörelseresultat (EBIT)	-2 999	-2 884	-11 821	-11 977	-16 305
Rörelsemarginal, %	-56,8%	-51,9%	-89,1%	-86,7%	-92,5%
Rörelseresultat före av- och nedskrivningar (EBITDA)	-1 991	-1 954	-8 831	-9 166	-12 564
Rörelseres. före av- och nedskrivningar (EBITDA), %	-37,7%	-35,2%	-66,6%	-66,3%	-71,3%
Nettoresultatet för perioden	-2 758	-2 899	-11 013	-11 880	-15 936
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-4 742	-3 863	-14 755	-9 545	-8 049
Nettokassaflöde	-10 811	-14 211	-34 742	-27 002	-27 871
Soliditet, %	89,1%	89,1%	89,8%	89,7%	86,6%
Sysselsatt kapital	87 279	103 477	87 279	103 477	99 191
Avkastning på eget kapital, %	-16,1%	-14,8%	-16,1%	-14,8%	-15,2%
Avkastning på sysselsatt kapital, %	-12,1%	-14,2%	-15,4%	-14,2%	-14,7%
Nettoskuld (-) / Nettokassa (+)	45 619	74 417	45 619	81 003	65 273
Skuldsättningsgrad	12,2%	11,5%	11,4%	11,5%	14,1%
Resultat per aktie före utspädning, SEK	-0,68	-0,72	-2,73	-2,95	-3,96
Resultat per aktie efter utspädning, SEK	-0,68	-0,72	-2,73	-2,95	-3,96
Eget kapital per aktie, SEK	20,93	24,53	20,79	24,53	23,52
Eget kapital per aktie efter utspädning, SEK	20,52	23,75	20,35	24,02	22,96
Genomsnittligt antal aktier	4 028 060	4 028 060	4 028 060	4 028 060	4 028 060
Genomsnittligt antal aktier efter utspädning	4 159 560	4 159 560	4 159 560	4 114 004	4 125 393
Medeltal anställda	22	21	22	20	21

Definitioner

Rörelseresultat (EBIT)

Summa intäkter från rörelsen med avdrag för rörelsekostnader före finansiella poster och skatter.

Rörelsemarginal

Rörelseresultat i förhållande till nettoomsättningen och övriga rörelseintäkter.

Rörelseresultat före avskrivningar och nedskrivningar, (EBITDA)

Rörelseresultat exklusive kostnader för avskrivningar och nedskrivningar.

EBITDA marginal

Rörelseresultat exklusive kostnader för avskrivningar och nedskrivningar som andel av nettoomsättningen och övriga rörelseintäkter.

Resultat per aktie

Nettoresultatet efter skatt dividerat med genomsnittligt antal aktier för perioden.

Eget kapital per aktie

Eget kapital dividerat med genomsnittligt antal aktier vid utgången av perioden.



Genomsnittligt antal aktier

Genomsnittligt antal aktier beräknat genom ett genomsnitt av antal aktier vid utgången av månadsskiftena under den aktuella perioden.

Sysselsatt kapital

Totala bokförda tillgångar med avdrag för skulder som ej är räntebärande.

Avkastning på eget kapital

Rörelseresultat plus finansiella intäkter rullande tolv månader dividerat med genomsnittligt eget kapital för perioden. För kvartalet räknas det senaste kvartalets resultat plus finansiella intäkter upp till årstakt och divideras med periodens genomsnittliga egna kapital.

Avkastning på sysselsatt kapital

Rörelseresultat plus finansiella intäkter rullande tolv månader dividerat med genomsnittligt sysselsatt kapital under perioden. För kvartalet räknas det senaste kvartalets resultat plus finansiella intäkter upp till årstakt och divideras med periodens genomsnittliga sysselsatta kapital.

Nettoskuld (-) / Nettokassa (+)

Totala räntebärande skulder minus kassa och banktillgodohavande vid periodens utgång.

Skuldsättningsgrad

Totala skulder dividerat med det egna kapitalet vid periodens utgång.

Soliditet, %

Eget kapital vid periodens utgång dividerat med balansomslutning vid periodens slut.

Ytterligare information om definitioner av nyckeltal finns i bolagets prospekt som finns på bolagets hemsida www.qlucore.com.