

Nettoomsättningen ökade, EU bidrag om 27 MSEK och process för CE märkningen enligt plan

Fjärde kvartalet, 1 februari – 30 april 2024

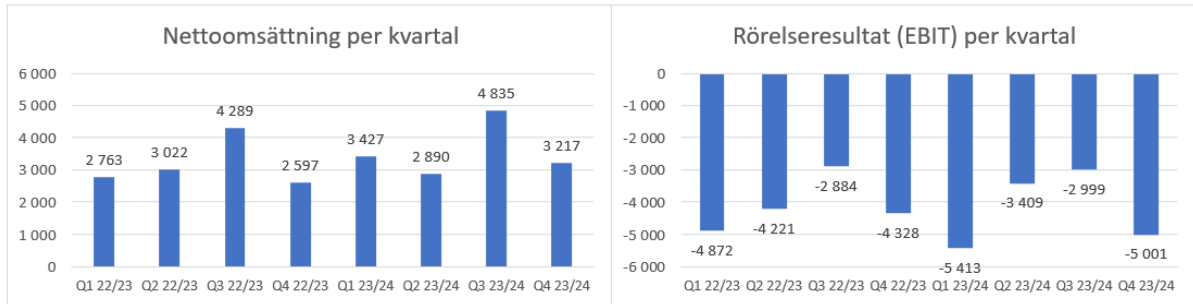
- **Nettoomsättningen** uppgick till 3 217 (2 597) kSEK.
- **Rörelseresultatet (EBIT)** uppgick till -5 001 (-4 328) kSEK.
- **Nettoresultat för perioden** uppgick till -4 668 (-4 057) kSEK.
- **Resultatet per aktie före utspädning** uppgick till -1,16 (-1,01) SEK. Resultatet per aktie efter utspädning uppgick till -1,16 (-1,01) SEK.
- **Kassaflöde från den löpande verksamheten** uppgick till -2 194 (1 496) kSEK.
- **Nettokassaflödet** uppgick till -6 005 (-869) kSEK.
- Glucore Omics Explorer Cloud lanserades.
- Glucore Insights såldes till Akademiska sjukhuset i Uppsala.
- **Efter rapportperiodens utgång.** Första delutbetalning från EU i maj.

Helåret, 1 maj 2023 – 30 april 2024

- **Nettoomsättningen** ökade till 14 369 (12 672) kSEK.
- **Rörelseresultatet (EBIT)** uppgick till -16 822 (-16 305) kSEK.
- **Nettoresultat för perioden** uppgick till -15 681 (-15 936) kSEK.
- **Resultatet per aktie före utspädning** uppgick till -3,89 (-3,96) SEK. Resultatet per aktie efter utspädning uppgick till -3,89 (-3,96) SEK.
- **Kassaflöde från den löpande verksamheten** uppgick till -16 949 (-8 049) kSEK.
- **Nettokassaflödet** uppgick till -40 746 (-27 871) kSEK.
- **Likvida medel** per bokslutstillfället uppgick till 28 619 (69 732) kSEK.
- **Styrelsen föreslår** att ingen utdelning lämnas för räkenskapsåret.

kSEK	2024-02-01- 2024-04-30	2023-02-01- 2023-04-30	2023-05-01- 2024-04-30	2022-05-01- 2023-04-30
Nettoomsättning	3 217	2 597	14 369	12 672
Rörelseresultat före av- och nedskrivningar, EBITDA	-3 955	-3 399	-12 785	-12 564
Rörelseresultat, EBIT	-5 001	-4 328	-16 822	-16 305
Nettoresultat för perioden	-4 668	-4 057	-15 681	-15 936
Resultat per aktie före utspädning, SEK	-1,16	-1,01	-3,89	-3,96
Resultat per aktie efter utspädning, SEK	-1,16	-1,01	-3,89	-3,96
Nettokassaflöde	-6 005	-869	-40 746	-27 871

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



VD-ORD



Vi har under året tagit flera viktiga steg för att nå våra mål. Inom Cancerdiagnostik har fokus legat på CE märkningen av Glucore Diagnostics för leukemi. Med inlämningen av den tekniska filen i januari 2024 är vi ett stort steg närmare kommersialisering. Försäljningsstart för klinisk användning beräknas till februari 2025. Genom vår lösning möjliggörs klassificering av undergrupper inom olika cancerformer med målet att därigenom förbättra diagnostik och behandling.

Försäljningen av Glucore Omics Explorer, dvs dataanalys, har varit bra och utgör majoriteten av vår nuvarande nettoomsättning. Kunderna återfinns främst på de stora universiteten och bland de stora läkemedelsföretagen.

Vår lösning Glucore Insights, vilken redan används inom klinisk forskning av leukemi, har sålts såväl till Sahlgrenska sjukhuset som Akademiska sjukhuset i Uppsala. Tillsammans med vår kund Rigshospitalet i Danmark har vi

publicerat en "case study" som pekar på de goda resultat de uppnår (glucore.com/case).

Under februari 2024 erhöll vi glädjande ett prestigefyllt EU-bidrag om 27 MSEK. Bidraget syftar till att accelerera AI-baserad klinisk cancerdiagnostik för urinblåsecancer samt akut myeloisk leukemi hos vuxna (AML). Det var 1 083 sökande företag inom programmet EIC Accelerator varav vi var ett av de 42 som tilldelades bidrag. Detta visar på vår styrka inom det snabbt expanderande området precisionsdiagnostik. Vi startar projektet under maj 2024.

Totalt under verksamhetsåret ökade den organiska försäljningen med 13 procent till 14 369 kSEK. Likvida medel uppgår till 28 619 kSEK och inkluderar då inte EU bidraget. Nettokassaflödet i fjärde kvartalet var -6 005 kSEK.

Nettoomsättningen under fjärde kvartalet ökade till 3 217 (2 597) kSEK, vilket är en ökning med 25 procent.

Genom kostnadsbesparingar har vi lyckats sänka våra årliga kostnader med motsvarande ca 7 MSEK, med början från det fjärde kvartalet. Vi ser också framför oss en hög grad av återanvändning för kommande modeller avseende de investeringar som redan har gjorts inom Glucore Diagnostics.

I april lanserade vi Glucore Omics Explorer Cloud, varvid kunderna kan välja om de vill göra dataanalysen lokalt eller i molnet. Lösningen har kunnat utvecklats resurssnålt

genom innovativ användning av Amazons molnlösning.

Den goda tekniska och regulatoriska position som vi befinner oss i gör att vi aktivt utvärderar strategiska alternativ för att skala upp så snabbt som möjligt.

Cancerdiagnostik

Under året har vi även gjort betydande framsteg med vår första lösning för solida tumörer – lungcancer. Lungcancer är en den cancerformen som leder till flest dödsfall årligen och förbättrad diagnostik är därmed högtintressant. En ny klassificeringsmodell för lungcancer med betydande förbättringar finns nu tillgänglig för Qlucore Insights. Modellen möjliggör identifiering av olika former av lungcancer samt bestämning om det är en metastas.

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.

Inlämningen av den tekniska dokumentationen möjliggör att vi nu utvecklingsmässigt förskjuter fokus mot färdigställande av kvalitetssystemet och att genomföra formella granskningar tillsammans med vår kontrakterade Notified Body (BSI). Arbetet med projekten inom lungcancer, urinblåsecancer och akut myeloid leukemi hos vuxna (AML) pågår också. Samtliga cancerformer representerar strategiskt viktiga terapiområden med ett stort medicinskt behov för förbättrad diagnostik.

Omvärldsfaktorer

Osäkerhetsfaktorer i form av såväl det geopolitiska läget som den svaga

konjunkturen har inte så vitt 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.

EU ändrade tidplanen för hur IVDR¹ skall införas i december 2021 och det finns nu uppdaterade förslag om ytterligare justeringen av införandet. Under april publicerade FDA (Food and Drug Administration, USA) förslag med innebörden att de idag relativt oreglerade tester som kallas lab developed tests (LDTs) i USA skall undergå godkännande som påminner om CE-märkning enligt IVDR i Europa. Detta ligger väl i linje med våra bedömningar om att vi går mot starkare regleringar och att detta gynnar Qlucores ambition att utveckla diagnostiska lösningar som uppfyller strikta regulatoriska krav. Vi är i framkant med Qlucore Diagnostics för CE märkning och arbetet kommer att kunna återanvändas för att uppfylla förväntade krav från FDA.

Det gångna verksamhetsåret har varit ett mycket händelserikt och betydelsefullt år för Qlucore. Vi har;

- lanserat ett flertal nya produktversioner och klassificeringsmodeller,
- sålt till fler sjukhus,
- erhållit ett prestigefyllt EU bidrag samt
- klarat av en betydande milstolpe i form av inlämningen av den kompletta tekniska filen för Qlucore Diagnostics för BCP-ALL.

Allt detta har varit möjligt tack vara våra engagerade och kompetenta medarbetare. Vi fortsätter nu arbetet med marknadsbearbetning och utveckling av 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 fjärde kvartalet uppgick till 3 217 (2 597) kSEK, en ökning med 25 procent jämfört med motsvarande period föregående år. Den organiska tillväxten var 24 procent. Vi har och kommer att ha skillnader mellan kvartal beroende på en kombination av nyförsäljningsutfall och variationer i förnyelseförsäljning.
- Nettoomsättningen under året uppgick till 14 369 (12 672) kSEK, en ökning om 13 procent jämfört med motsvarande period föregående år. Nettoomsättningen ökade organiskt med 10 procentenheter.

Rörelseresultat och periodens nettoresultat

- Rörelseresultatet för det fjärde kvartalet uppgick till -5 001 (-4 328) kSEK och för året till -16 822 (-16 305) kSEK.
- Nettoresultatet för det fjärde kvartalet uppgick till -4 668 (-4 057) kSEK medan nettoresultatet för året uppgick till -15 681 (-15 936) kSEK.
- Kostnadsläget har under kvartalet sjunkit med knappt 2 MSEK.
- Redovisade inkomstskatter avser koncernföretaget i USA.

Kassaflöden

- Kassaflöden från den löpande verksamheten under det fjärde kvartalet uppgick till -2 194 (1 496) kSEK och för året till -16 949 (-8 049) kSEK. Skillnaden i fjärde kvartalet beror främst på ökade övriga fordringar och för året även på stora utbetalningar till leverantörer samt att stora kundorder bundit kapital i form av kundfordringar.
- Nettokassaflödet för det fjärde kvartalet uppgick till -6 005 (-869) kSEK och för året till -40 746 (-27 871) kSEK. Skillnaden beror främst på skillnaden i kassaflödet från den löpande verksamheten samt på investeringar i immateriella tillgångar.
- Kassa och bank uppgick vid periodens utgång till 28 619 (69 732) kSEK och de totala tillgångarna uppgick till 90 008 (109 360) kSEK.

Finansiell ställning

- Investeringarna uppgick under fjärde kvartalet till 3 442 (7 147) kSEK och för året till 22 522 (19 015) kSEK. Merparten av investeringarna utgörs av balanserade utgifter för utvecklingsarbeten.
- Det egna kapitalet per bokslutstillfället uppgick till 79 110 kSEK jämfört med 94 732 kSEK för motsvarande period föregående år.

Övriga väsentliga händelser

Under februari 2024 erhöll vi ett prestigefyllt EU-bidrag om 27 MSEK. Bidraget syftar till att accelerera klinisk cancerdiagnostik för urinblåsecancer samt akut myeloisk leukemi hos vuxna (AML).

Vi har även lämnat in den tekniska dokumentationen för till Notified Body, vilket är ett betydande steg mot lansering och försäljning av Qlucore Diagnostics för akut lymfatisk leukemi. Inlämningen innebär att vi har en färdigutvecklad produkt samt att vi utfört den kliniska utvärderingen på flera siter.

Anställda

Vid utgången av rapportperioden uppgick antalet medarbetare uttryckt i heltidstjänster till 22 (21). Medelantalet anställda under kvartalet uppgick till 22 (23).

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 fjärde kvartalet uppgick till -4 671 (-4 067) kSEK och för året till -15 723 (-16 002) kSEK. Moderbolagets kassa uppgick till 28 027 (67 379) kSEK vid rapportperiodens utgång.

Organisation

Under kvartalet har inga organisationsförändringar genomförts.

Utestående incitamentsprogram

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. Om samtliga teckningsoptioner utnyttjas för teckning av aktier kommer bolagets registrerade aktiekapital att öka med 15 574 kronor och utspädningseffekten blir ca 2 procent.

Händelser efter rapportperiodens utgång

I maj erhöll vi den första delutbetalningen från EU.

Prognoser och bedömningar

Qlucore lämnar inga prognoser eller vägledning av framtida intjäning.

Revisorns granskning av bokslutskommuniké

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

Delårsrapport för 1 maj - 31 jul: 29 aug 2024
Delårsrapport för 1 aug - 31 okt: 28 nov 2024
Delårsrapport för 1 nov - 31 jan: 27 feb 2025
Bokslutskommuniké: 28 maj 2025.

Årsstämma

Årsstämma kommer att hållas den 10 september 2024 kl 11:00 på bolagets kontor i Lund.

Framläggande av bokslutskommuniké

Styrelsen intygar härmed att bokslutskommunikén 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 2024-05-30

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. Qlucores 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 30 maj 2024 kl. 18:30 CET

Resultaträkning, koncernen

kSEK	2024-02-01- 2024-04-30	2023-02-01- 2023-04-30	2023-05-01- 2024-04-30	2022-05-01- 2023-04-30
Nettoomsättning	3 217	2 597	14 369	12 672
Aktiverat arbete egen räkning	3 442	7 093	22 331	18 781
Övriga rörelseintäkter	691	1 215	2 806	4 957
	7 350	10 906	39 506	36 409
Övriga externa kostnader	-3 771	-6 568	-22 347	-22 864
Personalkostnader	-7 493	-7 616	-29 302	-25 649
Avskrivningar	-1 046	-929	-4 036	-3 740
Övriga rörelsekostnader	-41	-121	-643	-460
Rörelseresultat	-5 001	-4 328	-16 822	-16 305
Ränteintäkter och liknande poster	424	665	1 521	700
Räntekostnader och liknade poster	-92	-388	-353	-297
Resultat från finansiella poster, netto	332	277	1 168	404
Resultat före skatt	-4 669	-4 051	-15 654	-15 901
Inkomstskatter	1	-5	-27	-35
Nettoresultat för perioden	-4 668	-4 057	-15 681	-15 936
Resultat per aktie (kronor)	-1,16	-1,01	-3,89	-3,96
Resultat per aktie efter utspädning (kronor)	-1,16	-1,01	-3,89	-3,96
Genomsnitt antal aktier före utspädning	4 028 060	4 028 060	4 028 060	4 028 060
Genomsnitt antal aktier efter utspädning	4 126 560	4 159 560	4 151 310	4 125 393

Balansräkning i sammandrag, koncernen

kSEK	2024-04-30	2023-04-30
Tillgångar		
<i>Anläggningstillgångar</i>		
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten	53 645	35 032
Patent	1	1
Maskiner och inventarier	362	487
Summa anläggningstillgångar	54 008	35 520
<i>Omsättningstillgångar</i>		
Kundfordringar	4 242	2 202
Övriga fordringar	3 139	1 906
Kassa och bank	28 619	69 732
Summa omsättningstillgångar	36 001	73 840
Summa tillgångar	90 008	109 360
Eget kapital och skulder		
<i>Eget kapital</i>		
Aktiekapital	765	765
Övrigt tillskjutet kapital	131 944	131 944
Annat eget kapital inkl årets resultat	-53 599	-37 976
Summa eget kapital	79 110	94 732
<i>Långfristiga skulder</i>		
Skulder till långgivare	2 000	3 183
Summa långfristiga skulder	2 000	3 183
<i>Kortfristiga skulder</i>		
Skulder till långgivare	1 183	1 275
Leverantörsskulder	2 157	4 359
Övriga skulder	5 558	5 810
Summa kortfristiga skulder	8 898	11 444
Summa eget kapital och skulder	90 008	109 360

Förändringar i eget kapital, koncernen

kSEK	2024-04-30	2023-04-30
Ingående balans	94 732	110 561
Premie teckningsoptioner	0	67
Valutaomräkningseffekter i koncernen	58	40
Nettoreultatet för perioden	-15 681	-15 936
Utgående balans	79 110	94 732

Kassaflöde, koncernen

kSEK	2024-02-01- 2024-04-30	2023-02-01- 2023-04-30	2023-05-01- 2024-04-30	2022-05-01- 2023-04-30
<i>Löpande verksamhet</i>				
Resultat före skatt	-4 669	-4 051	-15 654	-15 901
Avskrivningar	1 046	929	4 036	3 740
Övriga justeringar	363	51	423	409
Betalda inkomstskatter	1	-5	-27	-35
Kassaflöde från rörelsen före ändringar i rörelsekapitalet	-3 258	-3 076	-11 221	-11 787
Förändring kundfordringar	1 054	1 266	-2 040	206
Förändring kortfristiga fordringar	-1 729	-181	-1 233	-634
Förändring leverantörsskulder	1 362	2 585	-2 202	2 789
Förändring kortfristiga skulder	377	902	-252	1 378
Kassaflöde från förändring av rörelsekapital	1 064	4 572	-5 727	3 738
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-2 194	1 496	-16 949	-8 049
Investeringar i immateriella tillgångar	-3 442	-7 093	-22 331	-18 781
Investeringar i materiella tillgångar	0	-53	-192	-234
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-3 442	-2 147	-22 522	-19 015
Återbetalning av lån	-369	-219	-1 275	-875
Premie för teckningsoptioner	0	0	0	67
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-369	-219	-1 275	-808
Nettokassaflöde	-6 005	-869	-40 746	-27 871
Likvida medel, ingående balans	34 938	70 663	69 732	97 969
Kursdifferens likvida medel	-314	-62	-366	-366
Likvida medel, utgående balans	28 619	69 732	28 619	69 732
Nettoförändring i likvida medel	-6 005	-869	-40 746	-27 871
Betalda räntekostnader	-92	-84	-353	-294

Resultaträkning, moderbolaget

kSEK	2024-02-01- 2024-04-30	2023-02-01- 2023-04-30	2023-05-01- 2024-04-30	2022-05-01- 2023-04-30
Nettoomsättning	1 362	841	8 262	8 311
Aktiverat arbete för egen räkning	3 442	7 093	22 331	18 781
Övriga rörelseintäkter	691	1 215	2 806	4 957
	5 495	9 149	33 399	32 049
Rörelsens kostnader				
Övriga externa kostnader	-3 373	-6 018	-20 641	-21 020
Personalkostnader	-6 072	-6 437	-25 015	-23 251
Avskrivningar	-1 042	-926	-4 020	-3 733
Övriga rörelsekostnader	-41	-121	-643	-460
Rörelseresultat	-5 033	-4 353	-16 921	-16 414
Övriga ränteintäkter och liknande poster	453	673	1 550	709
Räntekostnader och liknande poster	-92	-388	-353	-297
Summa finansiella poster, netto	362	285	1 197	412
Vinst före skatt	-4 671	-4 067	-15 723	-16 002
Inkomstskatter	0	0	0	0
Nettoresultat för perioden	-4 671	-4 067	-15 723	-16 002

Balansräkning i sammandrag, moderbolaget

kSEK	2024-04-30	2023-04-30
Tillgångar		
<i>Anläggningstillgångar</i>		
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten	53 645	35 032
Patent	1	1
Maskiner och inventarier	341	452
Andelar i koncernföretag	1	1
Summa anläggningstillgångar	53 988	35 486
<i>Omsättningstillgångar</i>		
Kundfordringar	1 930	649
Övriga fordringar	4 548	4 844
Kassa och bank	28 027	67 379
Summa omsättningstillgångar	34 504	72 872
Summa tillgångar	88 492	108 358
Eget kapital och skulder		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	765	765
Fond för utvecklingsutgifter	53 645	35 182
	54 410	35 947
<i>Fritt eget kapital</i>		
Överkursfond	131 944	131 944
Annat eget kapital inkl årets resultat	-108 215	-74 030
	23 728	57 914
Summa eget kapital	78 138	93 861
<i>Långfristiga skulder</i>		
Skulder till långgivare	2 000	3 183
Summa långfristiga skulder	2 000	3 183
<i>Kortfristiga skulder</i>		
Skulder till långgivare	1 183	1 275
Leverantörsskulder	2 147	4 344
Övriga skulder	5 024	5 695
Summa kortfristiga skulder	8 354	11 313
Summa eget kapital och skulder	88 492	108 358

Förändringar i eget kapital, moderbolaget

kSEK	2024-04-30	2023-04-30
Ingående balans	93 861	109 796
Premie teckningsoptioner	0	67
Nettoreultatet för året	-15 723	-16 002
Utgående balans	78 138	93 861

Kassaflöde, moderbolaget

kSEK	2024-02-01- 2024-04-30	2023-02-01- 2023-04-30	2023-05-01- 2024-04-30	2022-05-01- 2023-04-30
<i>Löpande verksamhet</i>				
Resultat före skatt	-4 671	-4 067	-15 723	-16 002
Avskrivningar	1 042	926	4 020	3 733
Övriga justeringar	314	90	366	397
Kassaflöde från rörelsen före ändringar i rörelsekapitalet	-3 315	-3 051	-11 337	-11 872
Förändring kundfordringar	1 531	998	-1 280	42
Förändring kortfristiga fordringar	-948	430	296	-949
Förändring leverantörsskulder	1 361	2 584	-2 197	2 783
Förändring kortfristiga skulder	-81	861	-671	1 425
Kassaflöde från förändring av rörelsekapital	1 863	4 873	-3 852	3 300
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-1 451	1 822	-15 189	-8 572
Investeringar i balanserade utgifter för utveckling	-3 442	-7 093	-22 331	-18 781
Investeringar i inventarier	0	-53	-192	-234
Förändring av kortfristiga finansiella placeringar	0	5 000	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-3 442	-2 147	-22 522	-19 015
Finansieringsverksamheten				
Återbetalning av lån	-369	-219	-1 275	-875
Premie för teckningsoptioner	0	0	0	67
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-369	-219	-1 275	-808
Nettokassaflöde	-5 262	-544	-38 986	-28 394
Likvida medel, ingående balans	33 603	67 985	67 379	96 140
Kursdifferens likvida medel	-314	-62	-366	-366
Likvida medel, utgående balans	28 027	67 379	28 027	67 379
Nettoförändring i likvida medel	-5 262	-544	-38 986	-28 394

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 54 682 kSEK vid utgången av räkenskapsåret, 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 intäktförs 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	2024-02-01- 2024-04-30	2023-02-01- 2023-04-30	2023-05-01- 2024-04-30	2022-05-01- 2023-04-30
Nettoomsättning	3 217	2 597	14 369	12 672
Nettoomsättning, ändring i %	23,9%	-27,7%	13,4%	-10,2%
Rörelseresultat (EBIT)	-5 001	-4 328	-16 822	-16 305
Rörelsemarginal, %	-128,0%	-113,5%	-97,9%	-92,5%
Rörelseresultat före av- och nedskrivningar (EBITDA)	-3 955	-3 399	-12 785	-12 564
Rörelseres. före av- och nedskrivningar (EBITDA), %	-101,2%	-89,1%	-74,4%	-71,3%
Nettoresultatet för perioden	-4 668	-4 057	-15 681	-15 936
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-2 194	1 496	-16 949	-8 049
Nettokassaflöde	-6 005	-869	-40 746	-27 871
Soliditet, %	88,8%	88,3%	87,9%	86,6%
Sysselsatt kapital	82 293	99 191	82 293	99 191
Avkastning på eget kapital, %	-22,3%	-15,1%	-17,6%	-15,2%
Avkastning på sysselsatt kapital, %	-21,8%	-14,6%	-16,9%	-14,7%
Nettoskuld (-) / Nettokassa (+)	25 436	65 273	25 436	65 273
Skuldsättningsgrad	13,3%	13,7%	13,8%	14,1%
Resultat per aktie före utspädning, SEK	-1,16	-1,01	-3,89	-3,96
Resultat per aktie efter utspädning, SEK	-1,16	-1,01	-3,89	-3,96
Eget kapital per aktie, SEK	20,02	23,84	19,64	23,52
Eget kapital per aktie efter utspädning, SEK	19,56	23,29	19,18	22,96
Genomsnittligt antal aktier	4 028 060	4 028 060	4 028 060	4 028 060
Genomsnittligt antal aktier efter utspädning	4 126 560	4 159 560	4 151 310	4 125 393
Medeltal anställda	22	23	22	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.