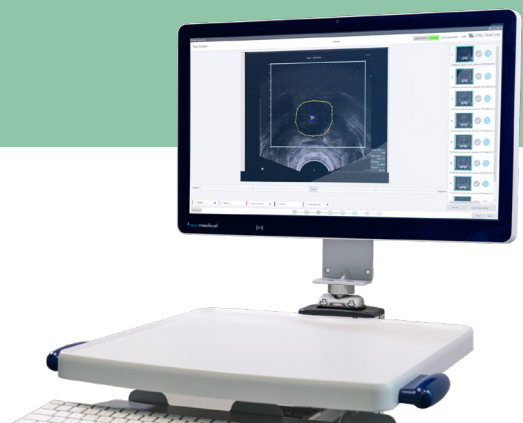


Kvartalsrapport 1 2021

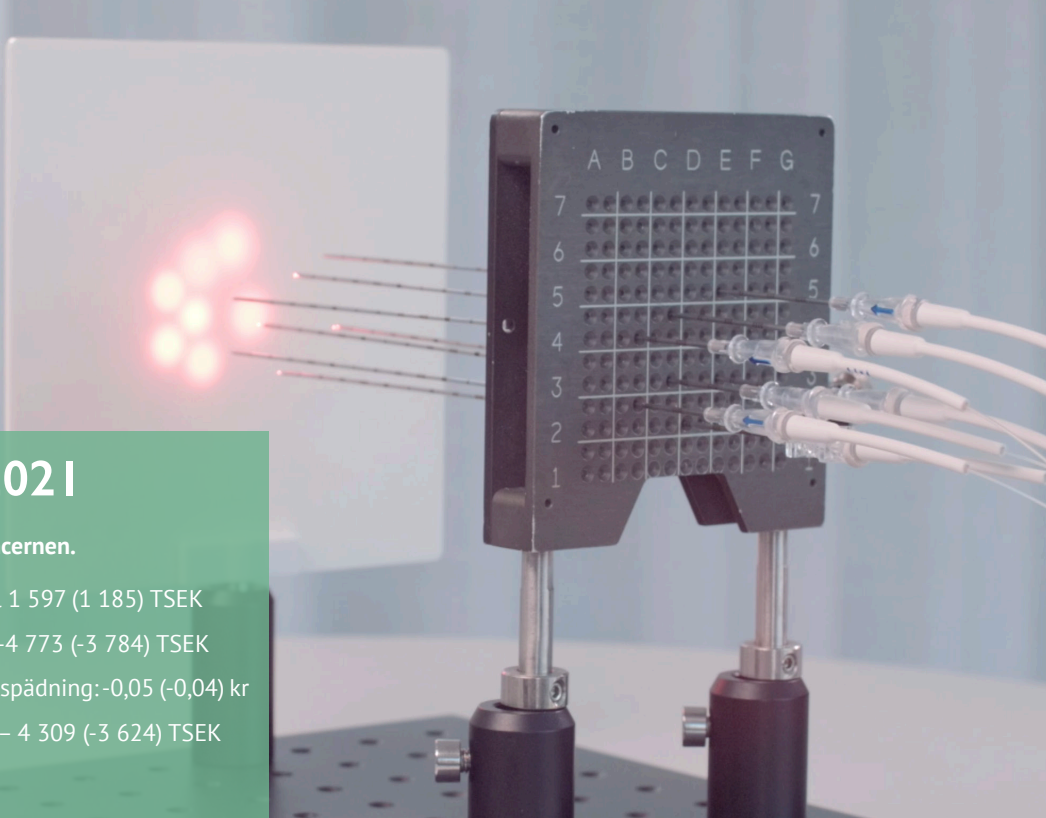
SpectraCure AB (publ)



Första kvartalet 2021

Siffrorna för 2021 och 2020 avser koncernen.

- ▶ Övriga rörelseintäkter uppgick till 1 597 (1 185) TSEK
- ▶ Resultatet efter skatt uppgick till -4 773 (-3 784) TSEK
- ▶ Resultat per aktie före och efter utspädning: -0,05 (-0,04) kr
- ▶ Periodens kassaflöde uppgick till - 4 309 (-3 624) TSEK
- ▶ Soliditet: 92 (86) %



Väsentliga händelser under första kvartalet 2021

- ▶ SpectraCure förstärktes med konsulten och affärsutvecklaren Johan Ingemansson.
- ▶ Bolaget publicerade statusuppdatering, resultatutvärdering och fortsatt planering under rådande pandemi beträffande klinisk studie för behandling av återfallspatienter med prostatacancer. Sammanlagt har 17 patienter genomgått behandlingen. Vid pandemiutbrottet pausades alla kliniska studier utom sådana som var relaterade till covid-19 vid flertalet sjukhus i världen. Teamet vid Memorial Sloan Kettering står redo att påbörja patientbehandlingar så snart omständigheterna medger. Vid Princess Margaret Cancer Centre i Toronto är cancerstudier pausade tills vidare. Dessutom gäller två veckors karantän vid inresa vilket praktiskt försvårar samarbetet i Kanada. Även teamet vid Princess Margaret Cancer Centre står redo att påbörja patientbehandlingar så snart omständigheterna medger. Vid UCLH i London återupptogs studien den 8 oktober 2020 och rekrytering är nu igång. SpectraCure avser som tidigare kommunicerats att ansöka om så kallad accelerated approval för metoden. För detta krävs robusta kliniska data från fas 2.

Väsentliga händelser efter periodens slut

- ▶ Valberedningen beslutade att föreslå omval av styrelseledamöterna Ulf Bladin, Hans Bornefalk, Ingemar Kihlström, Katarina Svanberg samt Sune Svanberg samt vid årsstämman i SpectraCure AB (publ) tisdagen den 18 maj 2021. Ingemar Kihlström föreslås för omval som styrelseordförande. Masoud Khayyami, nuvarande styrelseledamot, har avböjt omval. Valberedningen har beslutat att föreslå Dr. Homer Pien som ny styrelseledamot.
- ▶ Johan Folkunger, SpectraCures nya VD, tillträdde den 3 maj 2021.

Finansiell kalender

25

AUGUSTI

KVARTALSRAPPORT 2

16

NOVEMBER

KVARTALSRAPPORT 3

24

FEBRUARI

BOKSLUTSKOMMUNIKÈ



VD ord

" Jag känner ett starkt stöd från bolagets styrelse och ser med tillförsikt fram mot att patientbehandlingarna i vår kliniska studie nu ska kunna återstarta så fort som möjligt och att jag samtidigt, med full kraft, börjar arbeta med de kommersiella strategiska frågorna.

Johan Folkunger, VD SpectraCure

Mina första veckor som VD för SpectraCure har gått fort, varit intensiva och mycket intressanta. Jag har haft möten med alla medarbetare, för att sätta mig in i tekniken, den kliniska studien och de samarbeten som drivs samt även fört diskussioner med styrelsen. Jag imponeras av den målmedvetenhet och det engagemang jag möter och min bild av bolaget, vårt nuläge och vårt fokus, på kort respektive lång sikt börjar ta form.

Jag konstaterar att den teknik SpectraCure utvecklat skapar en mängd möjligheter när det gäller behandling av cancer med PDT. Strategin och fokus på behandling av återfallsprostatacancer där alternativen är få, icke-kurativa och förknippade med oönskade biverkningar ser jag som högst relevant. Positiva resultat inom detta område banar samtidigt väg för fler intressanta indikationer där till exempel behandling av primär prostatacancer naturligtvis är en sådan. Den vidareutvecklade laserenheten som kommer att innebära ett förenklat handhavande vid den fortsatta kliniska studien, i kombination med dosplaneringsplattformen IDOSE® skapar förutsättningar för en effektiv och individanpassad behandling.

Det samarbete som SpectraCure inlett med Royal Free London NHS Foundation Trust gällande behandling av bröstcancer med PDT i syfte att utvärdera möjligheten att använda PDT som ett första alternativ till operation och strålbehandling är ett intressant exempel på intresset för tillämpning av SpectraCures behandlingsmetodik för andra indikationer.

Jag känner ett starkt stöd från bolagets styrelse och gläds samtidigt åt att valberedningen inför året stämman föreslår ett tillskott till styrelsen genom ett nyval av Dr. Homer Pien. Jag har haft förmånen att lära känna Homer

under min tid på Philips och ser fram mot möjligheten att nyttja hans breda såväl som djupa kompetens vilken spänner från utveckling och innovation till strategisk positionering och kommersialisering.

Mot denna bakgrund ser jag med tillförsikt fram mot att patientbehandlingarna i vår kliniska studie nu ska kunna återstarta så fort som möjligt och att jag samtidigt, med full kraft, börjar arbeta med de kommersiella strategiska frågorna. Tillsammans med SpectraCures kompetenta medarbetare och engagerade styrelse kommer vi att nå målet – att introducera och kommersialisera SpectraCures behandlingssystem.

Under kvartalet och den process som föregått mitt beslut att tacka ja till rollen som VD för bolaget har jag noterat vissa, delvis till SpectraCure relaterade skrivelser i media. Det är min absoluta uppfattning att dessa skrivelser inte har någon koppling till SpectraCures faktiska position idag eller framtida potential.

Slutligen vill jag tacka Masoud Khayyami och mina medarbetare för en väl genomförd introduktion. Jag ser mycket fram emot det fortsatta arbetet, med både medarbetare och styrelse.

Lund i maj 2021

Johan Folkunger
VD SpectraCure AB (publ)

En ny generation av behandlingssystem

SpectraCure AB (publ) utvecklar framtidens system för behandling av inre, djupt liggande cancertumörer. Bolaget har sitt ursprung i forskning vid Lunds universitet. Metoden kallas IPDT efter "interstitial photodynamic therapy". Metoden innebär, att patienten ges ett läkemedel intravenöst som aktiveras av ljus och det tumördrabbade området belyses därefter med laserljus av rätt våglängd. SpectraCures interstitiella PDT-system med mjukvaran IDOSE® representerar en helt ny generation av medicinska system för behandlingsplanering och dosleverans av laserljus. Behandlingen anpassas till varje patients tumörsituation med största noggrannhet.

Den individualiserade dosimetrin, IDOSE®, utförs i realtid för att undvika överexponering, som kan leda till skador på frisk vävnad, eller underexponering, som i sin tur kan leda till ofullständig behandling och tumörrecidiv.

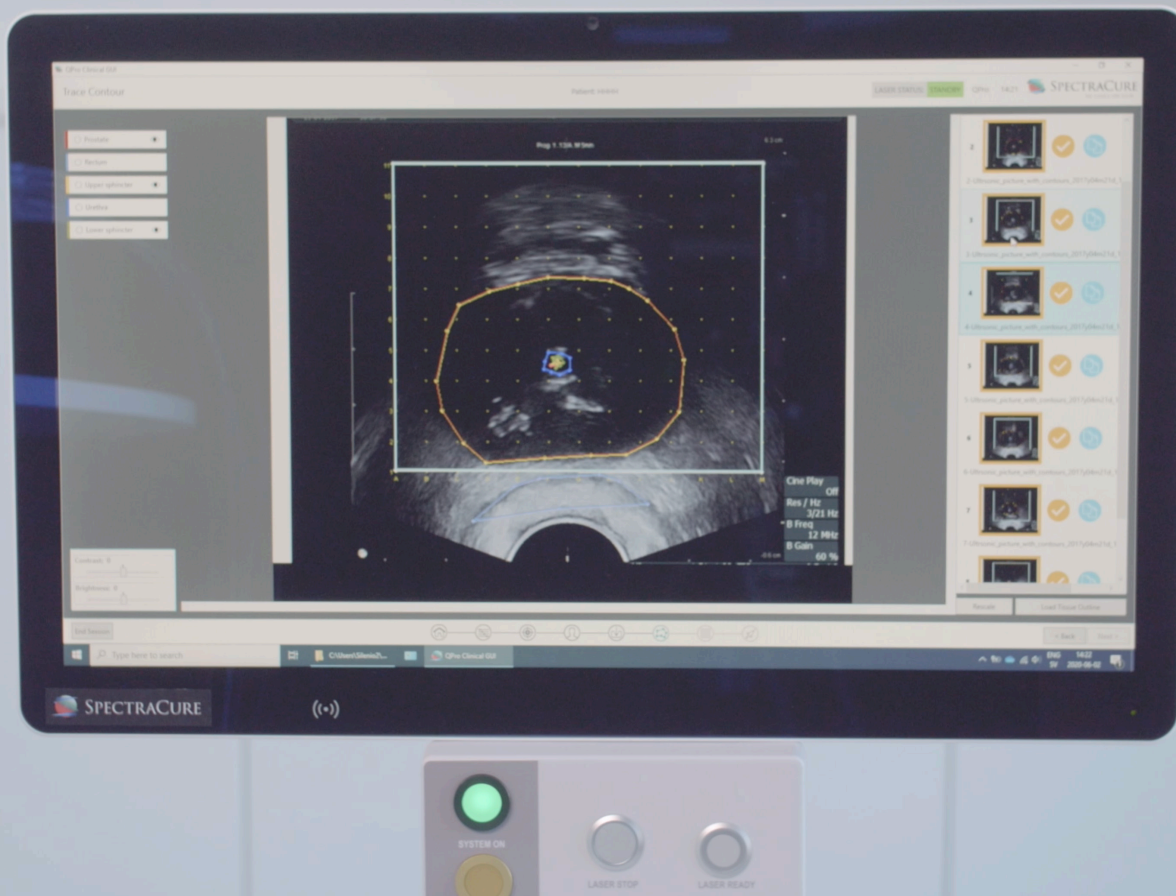
Behandlingsmetodiken är lämplig för solida tumörer av olika slag i inre organ, t ex i prostata.

Strategi

SpectraCures ambition är att lansera behandlingssystemet på den amerikanska och europeiska marknaden för att ge patienter med återfall i prostatacancer efter tidigare strålbehandling en väsentligt bättre behandlingsmöjlighet än det som existerar idag.

Under 2018 kom nya riktlinjer från amerikanska Food and Drug Administration (FDA) som ändrat synen på endpoints i kliniska studier för cancerbehandling. SpectraCures expertrådgivare rekommenderade Bolaget att ansöka om godkännande under accelerated approval. Processen för att söka godkännande under s.k. accelerated approval har påbörjats. Ett möte med FDA inför ansökan planeras att genomföras så snart underlaget bedöms tillräckligt starkt för att möjliggöra ett positivt besked gällande ansökan.

Bolaget har påbörjat uppbyggnad av ytterligare värden via initiering av kliniska program för nya indikationer. Möjliga indikationer som utvärderas inkluderar, förutom primär prostatacancer, cancer i bröst, bukspottskörteln, samt i huvud- och halsregionen.



Produkt

SpectraCures produkt består av en laserenhet, som utgör PDT-behandling med mjukvaruplattformen IDOSE®, och ett behandlingspaket bestående av engångsartiklar som sterila optiska fibrer och nålar.

Det ljuskänsliga läkemedlet, verteporfin, som aktiveras av laserljuset, tillhandahålls genom separat licensiering eller som receptbelagt läkemedel.

Patentstrategi och patentportfölj

Systemet med återkopplad dosstyrning, baserat på det patenterade och egenutvecklade IDOSE®-systemet, är en unik produkt och behandlingsmetodik. En betydande patentportfölj med sju patentfamiljer med tolv godkända patent borgar för många års exklusivitet på marknaden.

SpectraCures patentstrategi är att noggrant skydda tekniken på de större marknaderna såsom Nordamerika, Kina och Europa. Patentansökningarna befinner sig i olika stadier, från pågående till beviljade. Grundpatenten är godkända, bland annat i EU, USA, Kina och Japan.

Samarbete

SpectraCure driver ett EU-finansierat utvecklingsprojekt, tillsammans med MedCom GmbH. Syftet med projektet är att anpassa MedComs medicinska bildbehandlingsteknik till SpectraCures IDOSE®-system för behandlingsplanering med ultraljud, och därmed ytterligare förbättra och effektivisera IDOSE®.

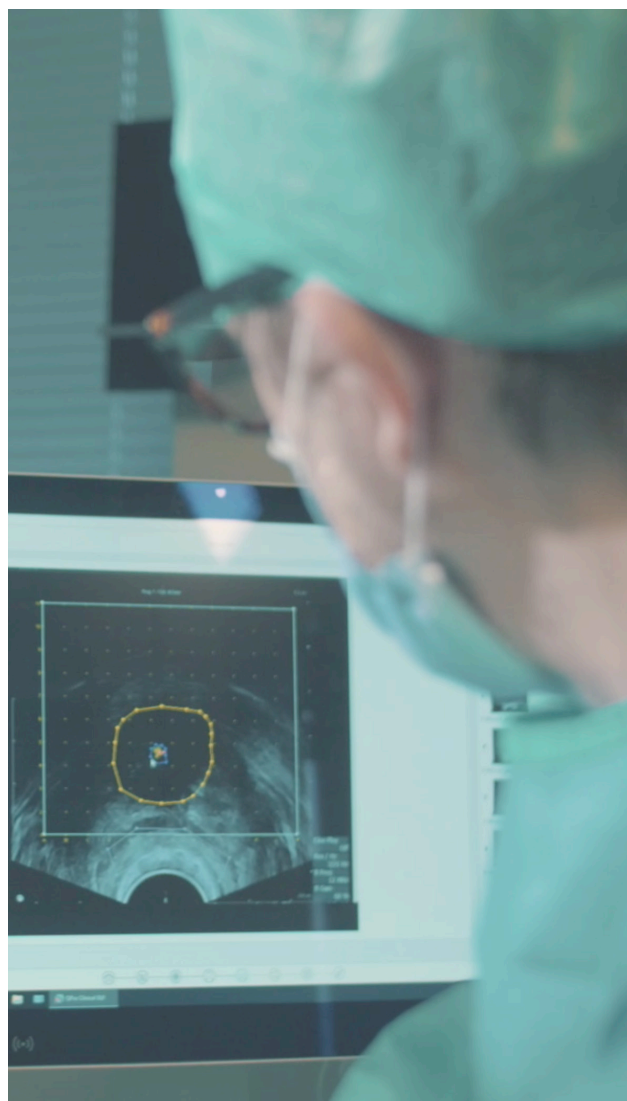
MedComs system kommer att användas tillsammans med IDOSE® vid patientbehandlingar i SpectraCures pågående kliniska studie.

I fortsättningen av projektet kommer sedan MedComs system att integreras med IDOSE® till ett gemensamt system, med avsikten att SpectraCure står som ägare och MedCom som underleverantör.

Klinisk studie

Under 2019 inledde Bolaget en klinisk fas 2-studie med hittills lovande behandlingsresultat. Det förberedande arbetet med fas 3-studien inleddes under slutet av året. Urvalskriterierna för denna fas är desamma som för fas 2, men med vissa justeringar som medger ett större patientunderlag vid fler sjukhus.

För att få marknadsgodkännande från myndigheterna för behandlingssystemet måste den kliniska studien visa att metoden är säker att använda och ger avsedd klinisk effekt. Efter behandlingstillfället följs varje patient upp, med bland annat blodprover, biopsitagning och magnetkameraundersökningar (MR), under 12 månader.



Möjlighet till anpassad tumörbehandling

I dagens prostatacancervård riktas normalt behandlingen mot hela körteln, trots att själva cancertumören bara utgör en mindre del. Denna strategi motiveras av att inte riskera att missa någon del av cancertumören.

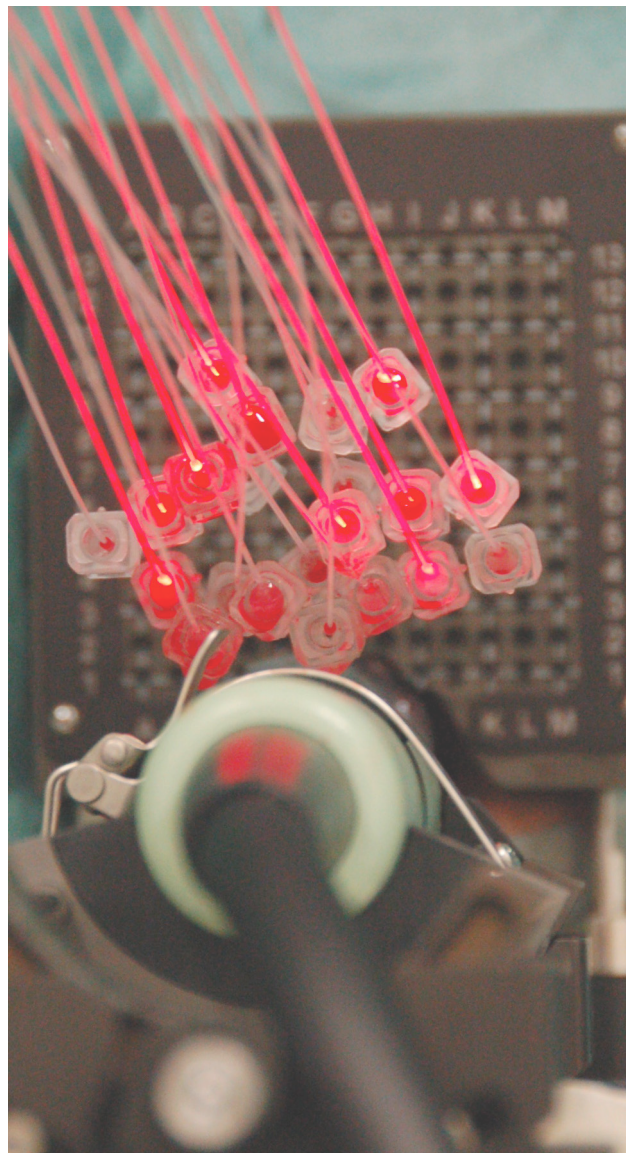
Mot bakgrund av detta var SpectraCures första intention att behandla hela prostatakörteln med maximalt antal ljusledare. Därefter har det egenutvecklade och patenterade mjukvarusystemet IDOSE® vidareutvecklats, vilket har resulterat i förbättrad precision och möjlighet att även utföra så kallad fokal PDT-behandling. Detta är en förhållandevis ny behandlingsstrategi för prostatacancer som möjliggör anpassad behandling av själva cancertumören inne i prostata.

Problemet att komma åt inre tumörer och belysa dem med laser löser SpectraCures PDT-system genom att optiska fibrer förs in i tumören med nålar.

IDOSE®-plattformen gör det möjligt att individanpassa dosen, som beräknas i realtid. Metoden är även adaptiv, vilket möjliggör dosomräkning under behandling för att uppnå ett optimalt resultat.

PDT-behandling med IDOSE® har potential att vara mer skonsam och inte påverka frisk vävnad lika mycket som andra behandlingar. Den visar också på snabbare läkningsprocess, vilket medför enklare återhämtning och bibehållen livskvalitet.

Via MR-bilder lokaliserar behandlande läkare cancertumören. Den sövda patienten injiceras med ett ljuskänsligt läkemedel. Med hjälp av ultraljudsguidning placeras de optiska fibrerna i rätt område, därefter doserar SpectraCures PDT-system laserljuset med optimal våglängd. Vid belysningen aktiveras läkemedlet, som nu omvandlar syret i vävnaden till så kallade fria, för tumören toxiska, radikaler vilka angriper tumörcellerna och eliminerar dem.



Principer för första kvartalsrapportens upprättande för perioden 1 januari - 30 mars 2021

En koncern bildades den 26 mars 2018 då SpectraCure AB förvärvade dotterbolaget SPCIN AB. Siffror som anges nedan i den löpande texten avser numera koncernen för 2021 och jämförelseåret för motsvarande period 2020.

Moderbolagets verksamhet i all väsentlighet är den samma som koncernens, med undantag för redovisning av leasing enligt IFRS 16 vilket leder till ett något lägre rörelseresultat i koncernen.

Övriga rörelseintäkter och resultat för första kvartalet

Övriga rörelseintäkter för första kvartalet 2021 uppgick till 1 597 (1 185) och avser främst hyres-, administrationsintäkter och erhållna bidrag.

Rörelsens kostnader för första kvartalet i jämförelse med motsvarande period föregående år, ökade till 9 598 (8 495) TSEK. Ökningen är främst relaterat till personalkostnaderna på grund av antal fler anställda.

Rörelseresultatet för första kvartalet uppgick till -4 717 (-3 727) TSEK och resultatet efter skatt uppgick till -4 773 (-3 784) TSEK.

Kassaflödet från den löpande verksamheten under första kvartalet uppgick till -603 (433) TSEK. På balansdagen var rörelsekapitalet 4 071 (3 639). Periodens totala kassaflöde uppgick till -4 309 (-3 624) TSEK.

Investeringar, likviditet och finansiell ställning

Den 31 mars 2021 uppgick de ackumulerade bokförda investeringarna för balanserade utgifter för utvecklingsarbete till 47 586 (37 915) TSEK. Summan avser fortsatt utvecklingsarbete relaterat till Bolagets produkter. Aktiveringen under helåret har varit enligt prin-

ciper, som är relaterade till utveckling, främst nedlagda konsultkostnader.

Motsvarande balanserade kostnader för patentportföljen uppgick till patentportföljen 1 027 (1 013) TSEK varav merparten avser investeringar i patent och patentsökningar relaterat till Bolagets produkter.

Likvida medel på balansdagen uppgick till 152 931 (50 582) TSEK.

Eget kapital uppgick till 192 246 (83 993) TSEK.

Soliditeten var 92 (86) procent.

Medelantalet anställda under perioden uppgick till 17 (12) varav 7 (5) kvinnor.

Redovisnings-och värderingsprinciper

Se not 1, sidan 16.

Beloppen är uttryckta i TSEK och MSEK vilket i denna delårsrapport avser tusental svenska kronor och miljontal svenska kronor. Belopp inom parentes avser jämförelsesiffror med motsvarande period föregående år.

Granskning av revisorer

Kvartalsrapporten Q1, 2021 har inte varit föremål för översiktlig granskning av bolagets revisorer.

Avlämnande av första kvartalsrapporten

Lund den 18 maj 2021

SpectraCure AB
Styrelsen

Aktiekursens utveckling under första kvartalet 2021



Källa: Nasdaq First North Premier Groth Market, 2021-03-31

De tio största ägarna per den 31 mars 2021

Ägare	Innehav 2021-03-31	Röster i %
Masoud Khayyami	9 721 510	10,0
Avanza Pension Försäkrings AB	4 785 174	4,9
Buzz AB	2 920 290	3,0
Cardeon AB	2 728 080	2,8
MK Capital Invest AB	2 048 493	2,1
Swedbank Försäkring	1 245 987	1,3
Jan Karlsson	1 207 972	1,2
Pension FUTUR	1 203 380	1,2
Nordnet Pensionsförsäkring AB	1 075 059	1,1
SEB Life AB	903 000	0,9
Summa, 10 största ägarna	27 838 945	28,5
Summa övriga ägare	69 292 663	71,5
Totalt	97 131 608	100,0

Källa: Euroclear

Rapport över resultat för koncernen

TSEK	jan-mar		Helår
	2021	2020	2020
Övriga rörelseintäkter	1 597	1 185	5 133
Summa rörelseintäkter	1 597	1 185	5 133
<i>Rörelsens kostnader</i>			
Aktiverat arbete för egen räkning	3 283	3 583	10 141
Råvaror och förnödenheter	-3 033	-3 116	-7 791
Övriga externa kostnader	-2 107	-2 025	-8 321
Personalkostnader	-3 856	-2 743	-12 168
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-594	-594	-2 279
Övriga rörelsekostnader	-8	-17	-34
Rörelseresultat	-4 717	-3 727	-15 319
<i>Resultat från finansiella poster</i>			
Finansiella intäkter	-	-	158
Finansiella kostnader	-58	-73	-276
Resultat efter finansiella poster	-4 775	-3 800	-15 437
Resultat före skatt	-4 775	-3 800	-15 437
Skatt	2	16	30
Periodens resultat	-4 773	-3 784	-15 407
Hänförligt till:			
Moderbolagets aktieägare	-4 773	-3 784	-15 407
	-4 773	-3 784	-15 407
Resultat per aktie			
före och efter utspädning (kr)	-0,05	-0,04	-0,17

Rapport över resultat och övrigt totalresultat för koncernen

TSEK	jan-mar		Helår
	2021	2020	2020
Periodens resultat	-4 773	-3 784	-15 407
Periodens totalresultat	-4 773	-3 784	-15 407

Rapport över finansiell ställning för koncernen

TSEK	2021-03-31	2020-03-31	2020-12-31
Tillgångar			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten	47 586	37 915	44 308
Patent	1 027	1 013	1 063
Materiella anläggningstillgångar	1 085	828	1 077
Anläggningstillgångar enligt IFRS 16	5 303	6 771	5 635
Uppskjutna skattefordringar	41	23	37
Summa anläggningstillgångar	55 042	46 550	52 120
Kundfordringar	204	127	336
Aktuella skattefordringar	97	65	-
Övriga fordringar	839	486	536
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	979	312	303
Likvida medel	152 931	50 582	157 240
Summa omsättningstillgångar	155 050	51 572	158 415
Summa tillgångar	210 092	98 122	210 535
Eget kapital och skulder			
Eget kapital			
Aktiekapital	9 713	8 747	9 713
Övrigt tillskjutet kapital	256 208	132 329	256 208
Balanserade vinstmedel inklusive periodens resultat	-73 675	-57 083	-68 706
Eget kapital hänförligt till moderbolagets aktieägare	192 246	83 993	197 215
Summa eget kapital	192 246	83 993	197 215
Skulder			
Skulder enligt IFRS 16	3 125	4 568	3 459
Summa långfristiga skulder	3 125	4 568	3 459
Kortfristiga skulder			
Skulder enligt IFRS 16	1 905	1 891	1 905
Leverantörsskulder	3 266	2 826	1 065
Skatteskulder	-	-	59
Övriga skulder	500	517	228
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	9 049	4 327	6 604
Summa kortfristiga skulder	14 721	9 561	9 861
Summa skulder	17 846	14 129	13 320
Summa eget kapital och skulder	210 092	98 122	210 535

Rapport över kassaflöden för koncernen

TSEK	jan - mar		Helår
	2021	2020	2020
Kassaflöde från den löpande verksamheten			
Periodens resultat	-4 773	-3 784	-15 407
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet	255	610	2 311
Betald inkomstskatt	-156	-32	76
	-4 674	-3 206	-13 507
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital			
Ökning (-)/Minskning (+) av övriga rörelsefordringar	-847	1 667	1 419
Ökning (+)/Minskning (-) av övriga rörelseskulder	4 918	1 972	2 197
	-603	433	-9 404
Investeringsverksamheten			
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	-3 283	-3 547	-10 147
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-89	-36	-436
	-3 372	-3 583	-10 583
Finansieringsverksamheten			
Nyemission	-	-	139 945
Emissionskostnader	-	-	-15 100
Amortering av leasingkuld	-334	-474	-1 824
	-334	-474	123 021
Periodens kassaflöde	-4 309	-3 624	103 034
Likvida medel vid periodens början	157 240	54 206	54 206
Likvida medel vid periodens slut	152 931	50 582	157 240

Rapport över förändringar i koncernens eget kapital

Eget kapital hänförligt till moderbolagets aktieägare

TSEK	Aktiekapital	Övrigt tillskjutet kapital	Balanserade vinstmedel inkl periodens resultat	Totalt eget kapital
Ingående eget kapital 2021-01-01	9 713	256 208	-68 706	197 215
Emissionskostnader			-196	-196
Periodens rtotalresultat				
Periodens resultat			-4 773	-4 773
Periodens övrigt totalresultat			-	-
Periodens totalresultat	0	0	-4 773	-4 773
Utgående eget kapital 2021-03-31	9 713	256 208	-73 675	192 246

Eget kapital hänförligt till moderbolagets aktieägare

TSEK	Aktiekapital	Övrigt tillskjutet kapital	Balanserade vinstmedel inkl periodens resultat	Totalt eget kapital
Ingående eget kapital 2020-01-01	8 747	132 329	-53 299	87 777
Periodens totalresultat				
Periodens resultat			-3 784	-3 784
Periodens övrigt totalresultat			-	-
Periodens totalresultat	0	0	-3 784	-3 784
Utgående eget kapital 2020-03-31	8 747	132 329	-57 083	83 993

Eget kapital hänförligt till moderbolagets aktieägare

TSEK	Aktiekapital	Övrigt tillskjutet kapital	Balanserade vinstmedel inkl periodens resultat	Totalt eget kapital
Ingående eget kapital 2020-01-01	8 747	132 329	-53 299	87 777
Nyemission	966	153 681		154 647
Emissionskostnader		-29 802		-29 802
Periodens totalresultat				
Periodens resultat			-15 407	-15 407
Periodens övrigt totalresultat			-	-
Periodens totalresultat	0	0	-15 407	-15 407
Utgående eget kapital 2020-12-31	9 713	256 208	-68 706	197 215

Resultaträkning för moderbolaget

TSEK	jan-mar		Helår
	2021	2020	2020
Aktiverat arbete för egen räkning	3 283	3 583	10 141
Övriga rörelseintäkter	1 597	1 185	5 133
	4 881	4 768	15 274
<i>Rörelsens kostnader</i>			
Råvaror och förnödenheter	-3 033	-3 116	-7 791
Övriga externa kostnader	-2 625	-2 576	-10 331
Personalkostnader	-3 856	-2 743	-12 168
Avskr. av materiella och immateriella tillgångar	-123	-95	-402
Övriga rörelsekostnader	-8	-16	-34
Rörelseresultat	-4 764	-3 778	-15 452
<i>Resultat från finansiella poster:</i>			
Ränteintäkter och liknande resultatposter	-	-	158
Räntekostnader och liknande resultatposter	-	-	-4
Resultat efter finansiella poster	-4 764	-3 778	-15 298
Resultat före skatt	-4 764	-3 778	-15 298
Skatt	-	-	-
Periodens resultat	-4 764	-3 778	-15 298
Resultat per aktie			
före och efter utspädning (kr)	-0,05	-0,04	-0,17

Rapport över resultat och övrigt totalresultat för moderbolaget

	jan-mar		Helår
	2021	2020	2020
Periodens resultat	-4 764	-3 778	-15 298
Periodens totalresultat	-4 764	-3 778	-15 298

Balansräkning för moderbolaget

TSEK	2021-03-31	2020-03-31	2020-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten	47 586	37 915	44 308
Patent	1 027	1 013	1 063
Materiella anläggningstillgångar	1 085	828	1 077
Andelar i koncernföretag	50	50	50
Summa anläggningstillgångar	49 748	39 806	46 498
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar	204	127	336
Aktuell skattefordran	97	65	0
Övriga fordringar	839	486	536
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	1 440	683	749
Summa kortfristiga fordringar	2 580	1 361	1 621
Kassa och bank	152 883	50 534	157 192
Summa omsättningstillgångar	155 463	51 895	158 813
Summa tillgångar	205 211	91 701	205 311
Eget kapital och skulder			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital	9 713	8 747	9 713
Reservfond	9 695	9 695	9 695
Fond för utvecklingsutgifter	44 716	35 030	41 474
<i>Fritt eget kapital</i>			
Överkursfond	256 013	132 330	256 208
Balanserat resultat	-122 979	-97 995	-104 439
Periodens resultat	-4 764	-3 778	-15 298
Summa eget kapital	192 393	84 029	197 353
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder	3 266	2 826	1 065
Aktuella skatteskulder	-	-	59
Övriga skulder	500	517	228
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	9 051	4 329	6 606
Summa kortfristiga skulder	12 818	7 672	7 958
Summa eget kapital och skulder	205 211	91 701	205 311

Kassaflödesanalys för moderbolaget

TSEK	jan-mar		Helår
	2021	2020	2020
Kassaflöde från den löpande verksamheten			
Periodens resultat	-4 764	-3 778	-15 298
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet	-73	95	402
Betald inkomstskatt	-156	-48	76
	-4 993	-3 731	-14 820
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital			
Ökning (-)/Minskning (+) av övriga rörelsefordringar	-862	1 718	1 393
Ökning (+)/Minskning (-) av övriga rörelseskulder	4 919	1 972	2 199
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-936	-41	-11 228
Investeringsverksamheten			
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	-3 283	-3 547	-10 147
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-89	-36	-436
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-3 373	-3 583	-10 583
Finansieringsverksamheten			
Nyemission	-	-	139 945
Emissionskostnader	-	-	-15 100
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-	-	124 845
Periodens kassaflöde	-4 309	-3 624	103 034
Likvida medel vid periodens början	157 192	54 158	54 158
Likvida medel vid periodens slut	152 883	50 534	157 192

Antal aktier

	2021-03-31	2020-03-31	2020-12-31
Antal aktier vid periodens utgång	97 131 608	87 466 137	97 131 608
Genomsnittligt antal aktier före och efter utspädning	97 131 608	87 466 137	92 406 267

Per 2020-03-31 fanns inga utestående teckningsoptioner.

Not 1

Redovisningsprinciper

Koncernen bildades den 26 mars 2018, när SpectraCure AB förvärvade dotterbolaget SPCIN AB. Koncernen tillämpar sedan bildandet International Financial Reporting Standards (IFRS), såsom dessa antagits för tillämpning av EU. Delårsrapporten för koncernen har upprättats i enlighet med IAS 34 Delårsrapportering. En beskrivning av koncernens redovisningsprinciper under IFRS finns tillgänglig på SpectraCures hemsida: www.spectracure.se/sv/investerare.

I samband med koncernens bildande har moderbolaget bytt redovisningsprincip från K3 (BFNAR 2012:1) till att redovisa enligt RFR 2 Redovisning för juridiska personer, som ges ut av Rådet för finansiell rapportering. RFR 2 ska tillämpas av moderbolag som upprättar koncernredovisning enligt IFRS. Delårsrapporten för moderbolaget har upprättats i enlighet med årsredovisningslagens 9 kapitel, Delårsrapport. En beskrivning av moderbolagets redovisningsprinciper enligt RFR 2 finns på SpectraCures hemsida; se angiven länk ovan.

Upplysningar enligt IAS 34.16A framkommer förutom i de finansiella rapporterna och dess tillhörande noter även i övriga delar av delårsrapporten.

Koncernen tillämpar IFRS 16 leasingavtal från och med 1 januari 2019. Från och med kvartal tre tillämpar moderbolaget inte IFRS 16 i enlighet med undantaget som finns i RFR 2. Beskrivningen av IFRS 16 och effekterna av övergången av denna standard framgår i sammandrag nedan.

IFRS 16 Leasing

SpectraCure påverkas av IFRS genom att koncernen hyr lokaler och tjänstebilar, som under IFRS 16 redovisas som en tillgång i balansräkningen, som speglar rätten att nyttja lokalerna och bilarna samt en skuld motsvarande koncernens skyldighet att betala hyra.

Effekterna i resultaträkningen medför att övriga externa kostnader minskar medan avskrivning och övriga finansiella kostnader ökar. Resultateffekten under kvartal 1 2021 uppgår till 9 TSEK (6) i ökade kostnader.

IFRS 16 har en positiv effekt på kassaflödet från den löpande verksamheten och en negativ effekt på kassaflöden från finansieringsverksamheten. Det totala kassaflödet påverkas inte av införandet av IFRS 16.

Not 2

Verkligt värde för finansiella instrument

Redovisat värde bedöms vara en rimlig approximation av verkligt värde för koncernens samtliga finansiella instrument.

Not 3

Händelser efter balansdagen

Kallelse till årsstämma publicerades den 16 april. Årsstämman hålls den 18 maj 2021. Med anledning av den pågående Coronapandemin kommer stämman att genomföras via förhandsröstning, så kallad poströstning enligt 22 § lagen (2020:198) om tillfälliga undantag för att underlätta genomförande av bolags- och föreningsstämmor och de regler som trätt i kraft den 18 maj 2020.

Årsredovisningen för 2020 publicerades på SpectraCures hemsida den 28 april.

Johan Folkunger, SpectraCures nya VD, tillträdde den 3 maj. "Jag är glad över möjligheten att kunna tillträda redan nu och ser fram mot att med full kraft sätta mig djupare in i bolagets prioriteringar och börja arbeta med de strategiska frågorna", säger Johan Folkunger.

Not 4

Transaktioner med närstående

Under kvartalet har transaktioner med företag där verkställande direktören har ett ägande genomförts enligt nedan:

Intäkter från:

- Intäkter från Lumito AB om 257 TSEK (311) avseende hyres- och administrativa tjänster. Kostnader från Lumito AB uppgick till 59 TSEK (0) avseende tjänster för kvalitetssystem.
- Intäkter från Cardeon AB om 154 TSEK (240) avseende hyres- och administrativa tjänster. Kostnader från Cardeon AB uppgick till 103 TSEK (174) avseende IT-tjänster.
- Intäkter från Prolight Diagnostics AB om 86 TSEK (4) avseende administrativa tjänster.
- Intäkter från TEQCool om 14 TSEK (0) avseende administrativa tjänster.
- Intäkter från NanoEcho om 419 TSEK (0) avseende hyres- och administrativa tjänster.

Not 5

Information om risker och osäkerhetsfaktorer för koncern och moderbolaget

SpectraCures verksamhet och marknad är föremål för ett antal risker och osäkerhetsfaktorer som påverkar, eller kan komma att påverka, Bolagets verksamhet, finansiella ställning och resultat. De risker och osäkerhetsfaktorer som SpectraCure bedömer ha störst påverkan på dess resultat är utveckling, regulatoriska förutsättningar, kommersialisering och licensiering, immateriella rättigheter och andra skyddsformer.

VÄRDERING AV IMMATERIELLA TILLGÅNGAR

De redovisade balanserade utgifterna för utvecklingsarbeten är föremål för ledningens nedskrivningsprövning. Det mest kritiska antagandet, som utvärderas av ledningen, avser huruvida den immateriella tillgången förväntas generera framtida ekonomiska fördelar, som åtminstone motsvarar den immateriella tillgångens redovisade värde. Ledningens bedömning är att de förväntade framtida kassaflödena är tillräckliga för att motivera den immateriella tillgångens redovisade värde, men de ekonomiska resurser som krävs för att fullfölja utvecklingen bygger på att bolaget erhåller framtida finansiering och värderingen är även beroende av förutsättningarna för fortsatt drift.

DEFINITIONER:

Resultat per aktie: Resultatet efter skatt dividerat med genomsnittligt antal aktier under perioden.

Soliditet: Eget kapital på balansdagen dividerat med balansomslutningen på balansdagen.



SpectraCure AB (publ)

www.spectracure.com

Gasverksgatan 1,
222 29 Lund, Sweden

Tel: 046-16 20 70

Certified Adviser
G&W Fondkommission
E-post: ca@gwkapital.se
Tel: 08-503 000 50

Informationen lämnas för offentliggörande den 18 maj 2021.