

FORTSATT STARK ASIATISK VERKSAMHET OCH FÖRBÄTTRAD KOSTNADSKONTROLL

	2023/2024 K1	2022/2023 K1	Förändring %	2022/2023 Helår
Nettoomsättning, Kkr	11 729	10 397	13%	61 550
Bruttomarginal %	70%	80%		80%
EBITDA, Kkr	-4 884	-5 478		-2 902
EBITDA-marginal %	-42%	-53%		-5%
Periodens resultat, Kkr	-5 618	-7 096		-9 119
Periodens resultat per aktie, kr (bef. antal aktier)	-0,12 kr	-0,17 kr		-0,20 kr
Periodens resultat per aktie, kr (efter full utspädning)	-0,12 kr	-0,17 kr		-0,20 kr

VÄSENTLIGA HÄNDELSER FÖRSTA KVARTALET 1 MAJ 2023 – 31 JULI 2023

- ScandiDos AB meddelade den 13 maj 2023 att man fördjupar partnerskapet med IBA Dosimetry vilket kommer stärka ScandiDos position på marknaden och ge en förväntad ökning i försäljningen av flaggskeppsprodukten Delta4 Phantom+.
- Den 28 juni 2023 meddelade ScandiDos AB att företaget har mottagit en kombinerad beställning från Kina värd 290 000 EUR för flera Delta4 Phantom+ mätsystem.

VD HAR ORDET

”Det nya året började stabilt med ett gott flöde av nya försäljningsprojekt och jag är mycket glad att vi ser en tydlig tillväxt i affären fjärde kvartalet i rad. Genom att kombinera tillväxt med selektiva kostnadsbesparingar som främst inte berör kundnära områden inom företaget kommer ScandiDos förstärka lönsamheten successivt under året.”

Gustaf Piehl, VD



Det nya året började stabilt med ett gott flöde av nya försäljningsprojekt och jag är mycket glad att vi ser en tydlig tillväxt i affären fjärde kvartalet i rad. Under kvartalet har vi genomfört en framgångsrik europeisk strålbehandlingsmessa (ESTRO) i Wien, där vi interagerade med många kunder och hade ett mycket bra möte med våra europeiska distributörer. Mot slutet av kvartalet genomförde vi också en amerikansk mässa för medicinska fysiker i Houston (AAPM). Under dessa mässor kunde vi demonstrera våra lösningar för många potentiella kunder och inte minst vår rörelseplattform, Hexamotion, rönste stort intresse och vi säkrade upp flera beställningar av denna lösning under kvartalet.

Efter en stark avslutning på föregående fiskala år i Kina så fortsatte vi se ett gott inflöde av beställningar från kinesiska kunder under första kvartalet. Dessa beställningar kunde vi också leverera ut under kvartalet. I Europa upplevde vi fortsatt att ett antal affärer i flera större europeiska länder tog längre tid att avsluta än normalt, vilket också delvis påverkas av semestertider. Marknadssituationen i Europa är något som vi bedömer kommer förbättras under andra kvartalet där vi redan i början ser att aktiviteten har ökat i flera marknader.

Gustaf Piehl, VD

I samband med ESTRO-mötet i Wien presenterade vi detaljer kring vårt fördjupade samarbete med IBA Dosimetri. Samarbetet bygger på interoperabilitet mellan våra mätsystem och IBAs mjukvaruplattform myQA Ion som avses frisläppas under hösten. Samarbetet kommer att gagna bägge parter då vi gemensamt har en mycket konkurrenskraftig lösning att erbjuda kunderna. Vårt samarbete inkluderar också att IBA ges möjlighet att distribuera våra mätfantom tillsammans med myQA Ion i utvalda marknader. Vi bedömer att det finns god potential att utöka våra försäljningsvolymerna genom detta samarbete.

En avgörande prioritet för oss är att stärka vår lönsamhet. Då vi, liksom många andra, upplevde att inflationen drev upp generella kostnader under andra halvan av förra året så initierade vi ett kostnadsbesparingsprogram under sista kvartalet förra året. Dessa besparingar implementeras under första halvan av året och kommer ge synliga effekter från och med tredje kvartalet. Genom att kombinera tillväxt med selektiva kostnadsbesparingar som främst inte berör kundnära områden inom företaget kommer ScandiDos förstärka lönsamheten successivt under året.

SCANDIDOS I KORTHET

ScandiDos är internationellt väletablerad inom området kvalitetssäkring av strålbehandling av cancer. Bolaget etablerades 2001 och har kunder i över 50 länder. Med patientens säkerhet i fokus driver ScandiDos på utvecklingen inom kvalitetssäkring med det egna varumärket Delta4. ScandiDos AB (organisationsnummer 556613-0927) har sitt säte i Uppsala och är noterad på First North Stockholm.

ScandiDos mätsystem och avancerade beräkningsprogram ger läkare, fysiker och patienter en bekräftelse på att strålbehandlingen kan levereras och har levererats enligt ordination. Varje Delta4 produkt är specifikt utvecklad för sitt användningsområde och integreras genom Delta4 mjukvaruplattform som ger användaren en sömlös kvalitetslösning.

Med bolagets mest sålda produkt, Delta4 Phantom+, har ScandiDos tagit en världsledande roll inom avancerad dosimetri. Produkten möjliggör kvalitetssäkring av de senaste och mest avancerade behandlingsteknikerna från alla ledande tillverkare av behandlingsutrustning. Med produkten Delta4 Phantom+ MR har ScandiDos utvidgat sin ledande position att även gälla kvalitetssäkring av det nya behandlingsområdet MR-styrd strålterapi. Produkten Delta4 Discover är en unik lösning och en "game changer" inom strålterapi, då den möjliggör oberoende

stråldosverifiering under behandlingens gång. Delta4 Discover är från och med november 2017 samvaliderad med marknadsledaren Varians flaggskeppsprodukt inom behandlings-maskiner, TrueBeam.

Förstärkningen av produktportföljen med Delta4 Insight innebär att ScandiDos kan leverera en komplett kvalitetssäkringslösning från ordination till sista behandlingstillfället. Delta4 Insight förser strålterapikliniker med en oberoende QA-lösning som verifierar riktigheten och kvaliteten på deras behandlingsplaner baserad på en högteknologisk Monte Carlo-dosmotor, vilket möjliggör exceptionell beräkningsnoggrannhet.

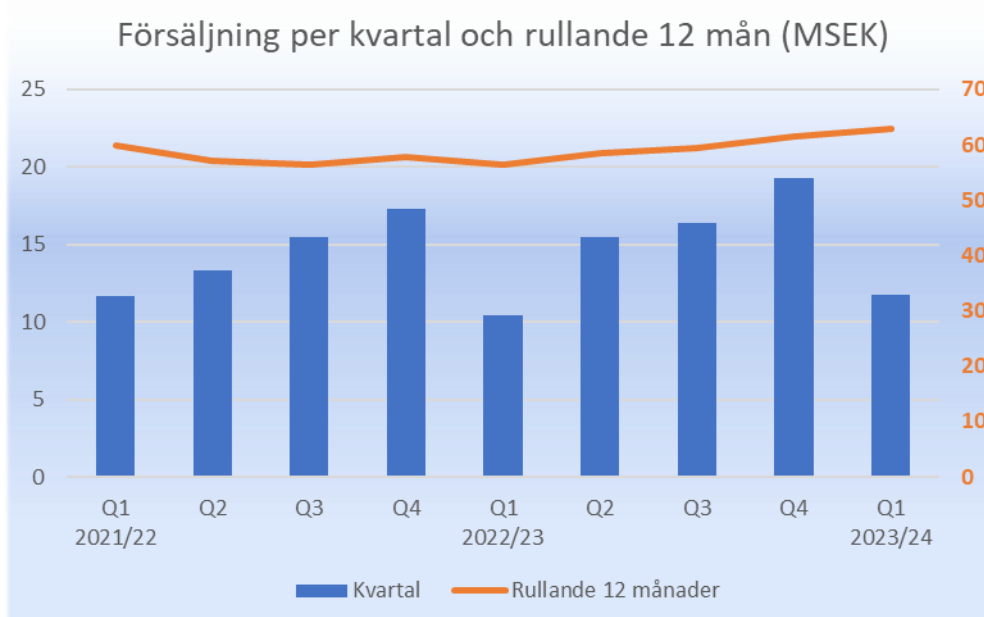
ScandiDos utvecklar den nya generationens mätsystem och lägger ut produktionen på specialister inom respektive tillverkningsområde, nationellt och internationellt. Marknadsföring och försäljning styrs från huvudkontoret i Uppsala samt via dotterbolag i USA, Frankrike och Kina. I resterande länder bidrar ett 40-tal distributörer till bolagets framgångar. Därtill har bolaget en serviceorganisation med världsomspännande räckvidd som aktivt stödjer produktanvändarna



I första kvartalet deltog ScandiDos i flera viktiga branschevent i Europa, Asien och Nordamerika. På ESTRO som hölls den 12 till 16 maj i Wien presenterade företaget sina lösningar även tillsammans med IBA Dosimetry och underströk därmed det fördjupade samarbetet mellan de två företagen.

KONCERNENS OMSÄTTNING OCH RESULTAT FÖRSTA KVARTALET 2023/2024 SAMT

FINANSIELL UTVECKLING T.O.M. JULI 2023



Under fjärde kvartalet ökade nettoomsättningen med 13% och 1,3 Mkr, till 11,7 (10,4) Mkr jämfört med föregående år, främst pga. av ett högre antal sålda system. Försäljningstillväxt realiserades i Asien och Europa, medan aktivitetsnivån i Nordamerika låg i väsentligen oförändrad.

Övriga rörelseintäkter uppgick till 0,2 (0,4) Mkr, en minskning med 0,2 Mkr vilket beror på att vi erhöll Vinnovabidrag under föregående årets första kvartal. Kursvinster var något högre i första kvartalet 23/24 jämfört med jämförelsekvartalet föregående år.

Bruttoresultatet i första kvartal blev 9,0 Mkr, vilket var 0,4 Mkr mindre än föregående års 9,4 Mkr och tillhörande bruttomarginal uppgick till 70%, att jämföra med 80% under samma period föregående år. Den lägre bruttomarginalen beror främst på den geografiska mixen.

EBITDA uppgick i fjärde kvartalet till -4,9 (-5,5) Mkr, en förbättring med 0,6 Mkr vilket främst beror på en förstärkt kostnadskontroll och lägre personalkostnader. Under första kvartalet låg personalkostnader med 8,6 Mkr under föregående årets 9,5 Mkr, en minskning med 0,9 Mkr främst på grund av deltidsarbete hos några medarbetare. Även övriga externa kostnader om 5,0 Mkr är 0,3 Mkr mindre än föregående års 5,3 Mkr, en effekt som främst beror på reducerade kostnader i samband med effektivisering av deltaganden på mässor.

Under kvartalet har avskrivning av immateriella tillgångar gjorts med 0,6 (1,6) Mkr, dvs. 1,0 Mkr lägre jämfört med föregående år vilket beror på Delta4 Discover var helt

avskriven i slutet av januari 2022. De immateriella tillgångar som avskrivningen avser utgörs av Delta4 Insight 0,5 (0,4) Mkr och övriga projekt 0,1 (0,1) Mkr.

Nettoresultatet för kvartalet -5,6 Mkr, var 1,5 Mkr bättre än föregående år (-7,1) Mkr, vilket är ett resultat av minskade kostnader samt en lägre avskrivning jämfört med föregående årets första kvartal. Årets finansiella nettoresultat innehåller 0,1 Mkr mindre valutakursvinster och ränteintäkter jämfört med föregående års första kvartal.

Resultat per aktie -0,12 (-0,17) kr.

Koncernens kassaflöde från den löpande verksamheten uppgick till -5,6 (-5,1) Mkr, dvs. -0,5 Mkr lägre än föregående år. Det försämrade kassaflödet förklaras främst av en ökning av kundfordringar jämfört med föregående år till följd av försäljning sent under kvartalet.

Likvida medel uppgick till 3,6 (3,2) Mkr. Utöver detta utnyttjades checkkrediterna om totalt 8,0 (8,0) Mkr med 6,1 (2,7) Mkr i slutet av kvartalet. Några förväntade betalningar har i sambandet kommit in precis i början av kvartal två. Balanserade utgifter uppgick till 29,3 (29,2) Mkr och Eget Kapital till 35,9 (30,0) Mkr.

För perioden har 0,7 (0,7) Mkr aktiverats i utvecklingskostnader av nya produkter. Av periodens aktiverade utvecklingskostnader avsåg 0,5 (0,7) Mkr personalkostnader och 0,2 (0,0) Mkr externa utvecklingskostnader.

VÄSENTLIGA RISKER OCH OSÄKERHETSFAKTORER

Finansiell risk

ScandiDos fakturerar merparten av sin försäljning i euro och amerikanska dollar, vilket innebär en valutarisk. Bolaget säkrar valutaflöden enligt en av styrelsen beslutad valutapolicy för att därmed reducera effekterna av valutafluktuationer.

Operativ risk

ScandiDos är beroende av nyckelpersoner, vilket innebär en risk om dessa slutar. Bolaget har en s.k. successionsordning, som på ett planerat sätt ska hantera avgångar och rekrytering av nyckelpersoner.

Övriga osäkerhetsfaktorer

Pågående processer för myndighetsgodkännanden som behövs i olika länder innebär en risk för förseningar, då processerna ibland drar ut på tiden. ScandiDos kunder har en god betalningsförmåga och den eventuella kreditrisk som finns vid försäljning på vissa marknader elimineras genom krav på förskottsbetalning eller remburs, trots detta finns det alltid en viss kvarstående risk.

STÄLLDA SÄKERHETER

Företagsinteckningar om totalt 13,1 (13,1) Mkr.

TRANSAKTIONER MED NÄRSTÅENDE

Inköp mellan koncernbolag har under perioden uppgått till 1,9 (2,3) Mkr. Ledande befattningshavare har uppburit sedvanlig lön. I övrigt har det inte förekommit några väsentliga transaktioner med närstående parter.

REDOVISNINGSPRINCIPER

Redovisningsprinciperna stämmer i väsentligen överens med de principer som presenterades i senaste årsredovisningen. Bolagets årsredovisning finns på hemsidan.

Redovisningen i moderbolaget överensstämmer i allt väsentligt med redovisningen för koncernen, varför moderbolagets resultat- och balansräkning inte presenterats.

Denna rapport har ej varit föremål för revisorernas granskning.

NYCKELTAL – DEFINITIONER

Bruttomarginal	Nettoomsättningen minus råvaror och förnödenheter / Nettoomsättningen
EBITDA	Rörelseresultat före av- och nedskrivningar
EBITDA-marginal	EBITDA / Nettoomsättningen
Avkastning på eget kapital	Årets resultat hänförligt till moderföretagets aktieägare / Genomsnittligt eget kapital
Avkastning på sysselsatt kapital	(Resultat efter finansiella poster + finansiella kostnader) / Genomsnittligt sysselsatt kapital
Sysselsatt kapital	Totalt tillgångar minus ej räntebärande skulder
Soliditet	Totalt Eget Kapital / Totala tillgångar
Skuldsättningsgrad	Totala Skulder / Eget Kapital
Finansiella intäkter	Poster i finansnettot som är hänförliga till tillgångar (som ingår i sysselsatt kapital)
Räntefria skulder	Skulder som inte är räntebärande
Balansomslutning	Totala tillgångar

KOMMANDE RAPPORTERINGSDATUM

Den ordinarie bolagsstämman för perioden 1 maj 2022 – 30 april 2023 hålls den 17 oktober 2023. Kvartalsrapport för perioden 1 augusti 2023 – 31 oktober 2023 publiceras den 12 december 2023.

Styrelsens och verkställande direktörens försäkran

Styrelsen och den verkställande direktören försäkrar att delårsrapporten ger en rättvisande översikt över bolagets och koncernens verksamhet, ställning och resultat samt beskriver väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer som företaget och de bolag som ingår i koncernen står inför.

Uppsala den 13 september 2023

ScandiDos Styrelse

För ytterligare information se hemsidan scandidos.com

eller kontakta:

Gustaf Piehl, VD i ScandiDos

investor@scandidos.com, 018-472 3032

ScandiDos AB (publ), 556613-0927

Uppsala Science Park

751 83 Uppsala

RESULTATRÄKNING – KONCERN

Kvartal 1 - maj 2023 - juli 2023

Resultaträkning - koncernen	maj 2023 - juli 2023	maj 2022 - juli 2022	maj 2022 - apr 2023
<i>Belopp i Kkr</i>			
Nettoomsättning	11 729	10 397	61 550
Aktiverat arbete för egen räkning	517	667	3 899
Övriga rörelseintäkter	246	427	1 145
	12 492	11 491	66 594
<i>Rörelsens kostnader</i>			
Råvaror och förnödenheter	-3 533	-2 080	-12 503
Bruttoresultat	8 959	9 411	54 091
Övriga externa kostnader	-5 047	-5 278	-19 732
Personalkostnader	-8 594	-9 472	-36 343
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-633	-1 607	-5 326
Övriga rörelsekostnader	-202	-139	-918
Rörelseresultat	-5 517	-7 085	-8 228
<i>Resultat från finansiella poster</i>			
Ränteintäkter och liknande resultatposter	67	172	29
Räntekostnader och liknande resultatposter	-168	-183	-920
Resultat efter finansiella poster	-5 618	-7 096	-9 119
Resultat före skatt	-5 618	-7 096	-9 119
Skatt på årets resultat			
Årets resultat	-5 618	-7 096	-9 119

NYCKELTAL – KONCERN

Kvartal 1 - maj 2023 - juli 2023

	maj 2023 - juli 2023	maj 2022 - juli 2022	maj 2022 - apr 2023
Tillväxt	13%	-11%	7%
Tillväxt beräknad på konstant valuta	8%	-16%	-2%
Bruttomarginal	70%	80%	80%
EBITDA, Kkr	-4 884	-5 478	-2 902
EBITDA-marginal	-42%	-53%	-5%
Resultat per aktie (baserat på befintligt antal aktier vid periodens slut)	-0,12 kr	-0,17 kr	-0,20 kr
Resultat per aktie (baserat på befintligt antal aktier efter full utspädning)	-0,12 kr	-0,17 kr	-0,20 kr
Antal aktier (periodens slut)	45 608 870	41 458 870	45 608 870
Antal aktier (efter full utspädning)	45 608 870	41 558 870	45 608 870
Avkastning på eget kapital	-16%	-21%	-21%
Avkastning på sysselsatt kapital	-13%	-20%	-19%

BALANSRÄKNING – KONCERN

Kvartal 1 - maj 2023 - juli 2023

Balansräkning - koncernen	31 Jul 2023	31 Jul 2022	30 Apr 2023
<i>Belopp i Kkr</i>			
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter	29 309	29 188	29 184
Summa Immateriella anläggningstillgångar	29 309	29 188	29 184
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	178	203	218
Summa Materiella anläggningstillgångar	178	203	218
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga fordringar	478	518	1 011
Summa Finansiella anläggningstillgångar	478	518	1 011
Summa anläggningstillgångar	29 965	29 909	30 413
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m m</i>			
Råvaror och förnödenheter	13 676	12 717	14 075
Färdiga varor och handelsvaror	8 012	9 269	7 728
Förskott till leverantörer	1 338	1 032	1 333
Summa Varulager m m	23 026	23 018	23 136
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar	10 914	5 904	10 294
Aktuell skattefordran	380	0	809
Övriga fordringar	3 108	1 482	1 898
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	899	1 130	1 369
Summa Kortfristiga fordringar	15 301	8 516	14 370
<i>Kortfristiga placeringar</i>			
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank	3 624	3 199	3 546
Summa Kortfristiga placeringar	3 624	3 199	3 546
Summa Omsättningstillgångar	41 951	34 733	41 052
SUMMA TILLGÅNGAR	71 916	64 642	71 465

BALANSRÄKNING – KONCERN

Kvartal 1 - maj 2023 - juli 2023

Balansräkning - koncernen	31 Jul 2023	31 Jul 2022	30 Apr 2023
<i>Belopp i Kkr</i>			
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Aktiekapital	2 280	2 073	2 280
Övrigt tillskjutet kapital	191 441	148 984	188 883
Balanserat resultat inkl årets resultat	-157 847	-121 084	-149 509
Eget kapital hänförligt till moderföretagets aktieägare	35 874	29 973	41 654
Minoritetsintresse			
Summa Eget kapital	35 874	29 973	41 654
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Skulder till kreditinstitut	6 118	2 738	0
Leverantörsskulder	1 567	3 124	2 984
Aktuell skatteskuld	4	0	-954
Övriga skulder	6 807	6 318	6 428
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	21 546	22 489	21 353
Summa Kortfristiga skulder	36 042	34 669	29 811
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	71 916	64 642	71 465

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

Kvartal 1 - maj 2023 - juli 2023

	maj 2023 - juli 2023	maj 2022 - juli 2022	maj 2022 - apr 2023
<i>Kkr</i>			
Koncernen			
Belopp vid periodens ingång	41 654	37 198	37 198
Nyemission			12 450
Emissionskostnader			-117
Periodens omräkningsdifferens	-162	-129	1 242
Periodens resultat	-5 618	-7 096	-9 119
Utgående balans	35 874	29 973	41 654

NYCKELTAL - PERIODENS SLUT – KONCERN

Kvartal 1 - maj 2023 - juli 2023

	31 Jul 2023	31 Jul 2022	30 Apr 2023
Soliditet	50%	46%	58%
Skuldsättningsgrad	50%	116%	72%
EK per aktie (befintligt antal efter full utspädning)	0,79 kr	0,66 kr	0,91 kr
Antal anställda vid periodens slut	36	35	37

KASSAFLÖDESANALYS – KONCERN

Kvartal 1 - maj 2023 - juli 2023

	maj 2023 - juli 2023	maj 2022 - juli 2022	maj 2022 - apr 2023
<i>Den löpande verksamheten (Kkr)</i>			
Resultat efter finansiella poster	-5 618	-7 096	-9 119
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet m.m.	633	1 608	5 326
	-4 985	-5 488	-3 793
Betald skatt	101	0	0
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	-4 884	-5 488	-3 793
<i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</i>			
Ökning(-)/Minskning(+) av varulager	110	-3 391	-4 080
Ökning(-)/Minskning(+) av rörelsefordringar	-931	1 055	-5 810
Ökning(+)/Minskning(-) av rörelseskulder	80	2 689	1 781
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-5 625	-5 135	-11 902
<i>Investeringsverksamheten</i>			
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	-517	-701	-4 366
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	0	0	-41
Investeringar i finansiella tillgångar	0	0	-5
Avyttring/minskning av finansiella tillgångar	0	5	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-517	-696	-4 412
<i>Finansieringsverksamheten</i>			
Nyemission	0	0	12 450
Emissionskostnader	0	0	-117
Upptagna lån	6 118	2 738	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	6 118	2 738	12 333
Periodens/Årets kassaflöde	-24	-3 093	-3 981
Likvida medel vid periodens/årets början	3 546	6 241	6 241
Kursdifferens i likvida medel	102	51	1 286
Likvida medel vid periodens/årets slut	3 624	3 199	3 546