

VÄXANDE FÖRSÄLNING OCH MINSKADE KOSTNADER FÖRBÄTTRAR RÖRELSERESULTATET

	2023/24	2022/23	Förändring	2023/2024	2022/2023	Förändring	2022/2023
	K3	K3	%	maj - jan	maj - jan	%	Helår
Nettoomsättning, Kkr	17 815	16 395	9%	45 764	42 236	8%	61 550
Bruttomarginal %	77%	79%		76%	78%		80%
EBITDA, Kkr	833	-74		-4 527	-6 175		-2 902
EBITDA-marginal %	5%	0%		-10%	-15%		-5%
Periodens resultat, Kkr	-220	-2 196		-7 029	-11 297		-9 119
Periodens resultat per aktie, kr (bef. antal aktier)	0,00 kr	-0,05 kr		-0,15 kr	-0,25 kr		-0,20 kr
Periodens resultat per aktie, kr (efter full utspädning)	0,00 kr	-0,05 kr		-0,15 kr	-0,25 kr		-0,20 kr

VÄSENTLIGA HÄNDELSER ANDRA KVARTALET 1 NOVEMBER 2023 – 31 JANUARI 2024

- ScandiDos AB meddelade den 20 december 2023 att man har erhållit en kombinerad beställning till ett värde av 478 000 EUR för ett antal Delta4 Phantom+ mätsystem i Kina.
- Den 29 november meddelade ScandiDos AB att man har erhållit certifiering enligt European Union Medical Device Regulation (MDR) för sitt kvalitetssystem och produktlinjen Delta4 Phantom+.
- Den 30 november meddelade bolaget att man byter Certified Adviser och likviditetsgarant från Erik Penser Bank AB till Carnegie Investment Bank AB (publ).

VD HAR ORDET

” Under ScandiDos tredje kvartal var vi nöjda med att vi kunde leverera försäljningstillväxt för sjätte kvartalet i rad, och också ett förbättrat resultat i affären. Resultatförbättringarna hänför sig huvudsakligen till det kostnadsreduktionsprogram som initierats under de senaste kvartalen och effekterna av dessa besparingar ger nu ett tydligt bidrag.”

Gustaf Piehl, VD



Marknadsutveckling

ScandiDos fortsätter att växa affären primärt i utvecklingsmarknader, där investeringar i utökad behandlingskapacitet och nyetablering av kliniker är väsentligt högre än i mogna marknader. Det främsta exemplet på en växande marknad är Kina där vi, tillsammans med vår partner HGPT, levererade ett stort antal system under kvartalet till olika strålbehandlingskliniker i landet. Indien, Polen och Turkiet är andra marknader där vi levererat system under kvartalet där vi ser mycket god potential att växa vår affär ytterligare. På mer mogna marknader där vi är väl etablerade, såsom i Nordamerika, Norden och Frankrike fortsätter vi att göra affärer, men här drivs affären mer av uppgraderingar av gamla mätfantom eller inköp av nya behandlingsmaskiner till befintliga kliniker som då behöver förbättra sin kvalitetssäkring. Vi upplever fortsatt att det är en avvaktande generell hållning till återinvesteringar i flera av dessa marknader och detta ger upphov till längre upphandlingsprocesser än vad vi är vana vid.

Lönsamhetsfokus

För att säkerställa lönsamhet i bolaget så har vi, som tidigare kommunicerats, initierat ett betydande kostnadsbesparingsprogram. Syftet är att minska de löpande kostnaderna och nå uthållig lönsamhet. Kortsiktigt leder detta arbete till extraordinära kostnader och besparingarna kommer nå full effekt från och med kvartal ett kommande räkenskapsår (maj-juli 2024).

Vi har också beslutat om att förstärka bolagets fokus på hårdvara och mjukvara som bibehåller och stärker ScandiDos starka position inom mätfantomområdet. Genom att smalna av vårt fokus har vi kunnat minska ner antalet aktiviteter och därmed kostnader för att kunna nå långsiktig lönsamhet, samt fokusera våra resurser på

området där ScandiDos är teknikledande, dvs. 3D mätfantomer.

Som en del i arbetet med att fokusera verksamheten samt minska kostnaderna pågår en utvärdering av bolagets aktiverade utvecklingskostnader samt övriga tillgångar i balansräkningen. Exempelvis har marknadsacceptansen för Monte Carlo baserad sekundärdosberäkning, ett segment i vilket vi erbjuder Delta4 Insight, varit väsentligt lägre än förväntat. En utförlig nedskrivningsprövning utförs, som vanligt, i slutet av räkenskapsåret. Med hänsyn till den aktuella försäljningsvolymen finns det en risk att bedömningen av värdet på anläggningstillgångarna ändras vilket potentiellt skulle kunna leda till ett nedskrivningsbehov som dock ej är likviditets-påverkande.

Framtidsutsikter

Kombinationen av förbättrad försäljning och reducerade kostnader innebär att vi under kvartalet glädjande kunde uppvisa ett positivt rörelseresultat. Inom ramen för vår satsning inom 3D mätfantom fokuserar vi på vidareutveckling av en uppdaterad hårdvaruplattform som kommer stärka vårt kunderbudande ytterligare. Med en betydande marknadspotential, ett bibehållt fokus på att ligga i framkant inom vår nisch, och med fortsatt strikt kostnads kontroll ser vi mycket goda förutsättningar att skapa en stabilt lönsam affär framöver.

Gustaf Piehl, VD

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, Sverige, och är noterad på First North Stockholm.

ScandiDos mål är att bibehålla tekniskt ledarskap inom 3D-mätområdet för kvalitetssäkring av strålbehandling och därmed förbättra livet för oräkneliga cancerpatienter över hela världen.

Med produkten **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. Delta4 Phantom+ och dess olika hårdvaru- och mjukvaruoptioner och tillval står i fokus av allt ScandiDos gör, från produktutveckling, produktion och marknadsföring till försäljning och kundsupport.



Under tredje kvartalet har ScandiDos levererat en stor order bestående av flera Delta4 Phantom+ till Kina. Tillsammans med företagets kinesiska distributör HGPT är ScandiDos väl representerad på marknaden och deltar regelbundet på mässor och branschmöten såsom den 18:e nationella kongressen för strålbehandling i Kina (CSTRO) i november 2023.

Med **Delta4 HexaMotion** har ScandiDos framgångsrik utvecklat en rörelseplattform som återskapar tumörens rörelse i sex dimensioner och oberoende simulerar patientens andningsrörelse. Tillsammans med Delta4 Phantom+ säkerställer det tumörkontroll i rörliga mål.

Med ett brett utbud av **mjukvaruoptioner** säkerställer ScandiDos att Delta4 Phantom+ täcker de mest utbredda användningsområdena inom kvalitetssäkring för strålterapi. Den senaste lanseringen av Delta4 Insight kompletterar företagets kvalitetssäkringslösningar från ordination till sista behandlingstillfället och förser strålterapikliniker med en oberoende QA-lösning som verifierar riktigheten och kvaliteten på deras behandlingsplaner baserad på en högteknologisk Monte Carlo-dosmotor.

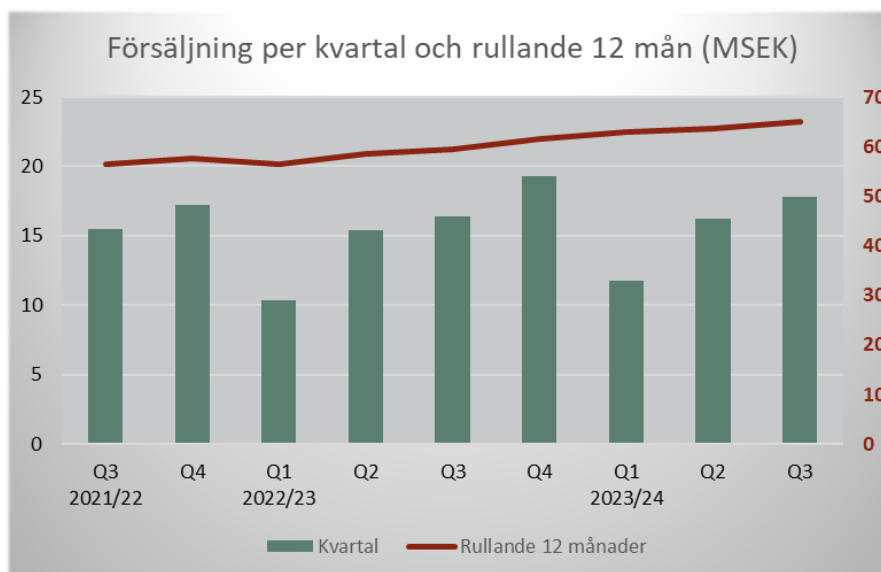
ScandiDos egen supportorganisation stödjer kunder och distributörer internationellt och erbjuder förutom installationstjänster även konkurrenskraftiga **serviceavtal och tilläggstjänster**, allt med kunden i fokus.

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.



Hospital Universitario Nuestra Señora de Candelaria på Teneriffa använder nu Delta4 Phantom+ och rörelseplattformen Hexamotion för att simulera andningsrörelser och verifiera behandlingsplaner för Accuray Radixact med Synchrony®.

KONCERNENS OMSÄTTNING OCH RESULTAT TREDJE KVARTALET 2023/2024



Under tredje kvartalet ökade nettoomsättningen med 9% och 1,4 Mkr, till 17,8 (16,4) Mkr jämfört med föregående år, främst pga. av en gynnsam produktmix och resulterande högre snittpriser där kunder i större utsträckning valde mjukvara och andra optioner i samband med Delta4 Phantom+ beställningar. Asien är den marknad som främst driver tillväxten för ScandiDos. I övriga regioner har marknaden upplevts något mer återhållsam och därtill har försäljningen av Delta4 Insight inte alls motsvarat förväntningarna under årets första nio månader.

Eget arbete aktiverades med 0,4 Mkr under tredje kvartalet, vilket var 0,5 Mkr lägre än i föregående årets tredje kvartal då produkten Delta4 Insight inte längre är under utveckling. Övriga rörelseintäkter uppgick till -0,3 (0,3) Mkr, en minskning med 0,6 Mkr, vilket huvudsakligen berodde på realiserade kursförluster.

Bruttoresultatet i kvartalet blev 13,8 Mkr, vilket var 0,3 Mkr lägre än föregående års 14,1 Mkr och påverkades negativt av omnämnda effekter från aktiverat eget arbete och kursförluster samt en något lägre bruttomarginal som uppgick till 77%.

EBITDA uppgick i tredje kvartalet till 0,8 (-0,1) Mkr, en förbättring med 0,9 Mkr. Lägre operativa kostnader påverkade EBITDA positivt jämfört med föregående årets tredje kvartal. Personalkostnader minskade med 1,0 Mkr, vilket uppvisar initiala effekter av pågående besparingsaktiviteter. Antalet medarbetare i slutet av januari 2024 minskade till 30 jämfört med 34 per sista oktober 2023 och 36 per sista januari 2023. Personalkostnader kommer att minska ytterligare under

de kommande månaderna. Övriga externa kostnader om 4,3 Mkr minskade med 0,2 Mkr jämfört med föregående årets tredje kvartal, vilket innehöll 0,8 Mkr MDR relaterade engångskostnader. Den faktiska ökningen av övriga externa kostnader hänförs främst på ökade resekostnader, höjda certifieringsavgifter och något högre kostnader i samband med den pågående omorganisationen. Den största delen av extraordinära kostnader förväntas dock att realiseras i fjärde kvartalet.

Under kvartalet har avskrivning av immateriella tillgångar gjorts med 0,6 (1,6) Mkr, dvs. 1,0 Mkr lägre jämfört med föregående år då Delta4 Discover är helt avskriven. Avskrivningar på immateriella tillgångar utgörs av Delta4 Insight 0,5 (0,4) Mkr och övriga projekt 0,1 (0,1) Mkr.

Nettoresultatet för kvartalet på -0,2 Mkr, var 2,0 Mkr bättre än föregående år (-2,2) Mkr, främst pga. minskade operativa kostnader och lägre avskrivningar. Årets finansiella nettoresultat ligger med -0,5 Mkr på samma nivå som i föregående årets tredje kvartal.

Resultat per aktie 0,00 (-0,05) kr.

Koncernens kassaflöde från den löpande verksamheten uppgick till 0,8 (0,1) Mkr, dvs. 0,7 Mkr högre än föregående år, vilket främst beror på det förbättrade resultatet.

Under perioden har 0,6 (1,1) Mkr aktiverats i utvecklingskostnader av nya produkter. Av periodens aktiverade utvecklingskostnader avsåg 0,4 (0,9) Mkr personalkostnader och 0,2 (0,2) Mkr externa utvecklingskostnader.

FINANSIELL UTVECKLING MAJ 2023 - JANUARI 2024

Under perioden ökade nettoomsättningen med 8% och 3,5 Mkr, till 45,8 (42,2) Mkr. Bruttoresultatet ökade med 0,1 Mkr till 36,7 (36,6) Mkr, vilket är lägre än effekten från den ökade försäljningen, pga. av minskade övriga rörelseintäkter samt aktiverat eget arbete. Aktiverat eget arbete med produktutveckling minskade från 2,7 Mkr till 1,6 Mkr under de första nio månader till följt av lägre utvecklingskostnader för pågående utvecklingsprojekt. Övriga rörelseintäkter uppgick till -0,3 (0,3) Mkr, en minskning med 0,6 Mkr vilket beror på ökade realiserade kursförluster. Den resulterande bruttomarginalen uppgick till 76%, dvs. något lägre än föregående årets 78%.

EBITDA uppgick till -4,5 (-6,2) Mkr, en förbättring med 1,7 Mkr vilket främst beror på minskade personalkostnader jämfört med samma period föregående år. Personalkostnader om 25,6 Mkr minskar med 1,9 Mkr jämfört med föregående årets tredje kvartal, och visar därmed en tydlig effekt av den pågående omorganisationen där antalet anställda har minskat. Övriga externa kostnader om 14,7 (14,5) Mkr ökar med 0,2 Mkr, vilket främst beror på ökade kostnader för materialinköp i samband med utvecklingsprojekt samt högre kostnader för tillstånd och revision.

Under perioden har avskrivning av immateriella tillgångar gjorts med 1,8 (4,8) Mkr, dvs. 3,0 Mkr lägre jämfört med föregående år där Delta4 Discover skrevs av till slutet av januari 2023. De immateriella tillgångar som avskrivningen avser utgörs av Delta4 Insight, 1,5 (1,2) Mkr och övriga projekt 0,3 (0,3) Mkr.

Nettoresultatet för perioden -7,0 Mkr, var 4,3 Mkr bättre jämfört med föregående år (-11,3) Mkr.

Resultat per aktie -0,15 (-0,25) kr.

Koncernens kassaflöde från den löpande verksamheten uppgick till 0,3 (-13,0) Mkr, dvs. 13,3 Mkr bättre än föregående år. Det förbättrade kassaflödet förklaras främst av ett förbättrat nettoresultat samt erhållna skatteansänd om 5,8 Mkr. Dessutom minskade varulagret något jämfört med en ökning om 4,8 Mkr under samma period föregående år.

Under perioden har 2,2 (3,0) Mkr aktiverats i utvecklingskostnader av nya produkter. Av periodens aktiverade utvecklingskostnader avsåg 1,6 (2,7) Mkr aktiverade personalkostnader och 0,6 (0,3) Mkr aktiverade externa utvecklingskostnader.

Likvida medel uppgick till 2,1 (2,5) Mkr. Checkkrediterna om totalt 8,0 (8,0) Mkr utnyttjades inte på balansdagen.

Balanserade utgifter uppgick till 29,8 (28,3) Mkr och Eget Kapital till 34,6 (37,9) Mkr. Balanserade utgifter omfattar aktiverade kostnader för forskning och utveckling för projekt som har avslutats samt för pågående utvecklingsprojekt. En nedskrivningsprövning av balanserade utgifter görs årligen i andra halvåret, eller om bedömning av de kommande ekonomiska fördelar från framtagna produkter ändras väsentligt.

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 förskotts betalning eller rembours, 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 maj 2023 till januari 2024 uppgått till 5,3 (7,0) Mkr. Ledande befattningshavare har uppburit sedvanlig lön. I övrigt har det inte förekommit några väsentliga transaktioner med närstående parter

REDOVISNINGSPRINCIPER

Redovisningsprinciperna stämmer 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

Bokslutskommunikén för perioden 1 februari 2024 – 30 april 2024 publiceras den 18 juni 2024.

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 mars 2024
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 3 november 2023 - januari 2024

Resultaträkning - koncernen	nov 2023 - jan 2024	nov 2022 - jan 2023	maj 2023 - jan 2024	maj 2022 - jan 2023	maj 2022 - apr 2023
<i>Belopp i Kkr</i>					
Nettoomsättning	17 815	16 395	45 764	42 236	61 550
Aktiverat arbete för egen räkning	362	928	1 567	2 662	3 899
Övriga rörelseintäkter	-283	270	313	946	1 145
	17 894	17 593	47 644	45 844	66 594
<i>Rörelsens kostnader</i>					
Råvaror och förnödenheter	-4 062	-3 522	-10 898	-9 233	-12 503
Bruttoresultat	13 832	14 071	36 746	36 611	54 091
Övriga externa kostnader	-4 260	-4 521	-14 734	-14 516	-19 732
Personalkostnader	-8 385	-9 383	-25 586	-27 516	-36 343
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-563	-1 607	-1 757	-4 822	-5 326
Övriga rörelsekostnader	-354	-241	-953	-754	-918
Rörelseresultat	270	-1 681	-6 284	-10 997	-8 228
<i>Resultat från finansiella poster</i>					
Ränteintäkter och liknande resultatposter	-176	0	43	581	29
Räntekostnader och liknande resultatposter	-314	-515	-788	-881	-920
Resultat efter finansiella poster	-220	-2 196	-7 029	-11 297	-9 119
Resultat före skatt	-220	-2 196	-7 029	-11 297	-9 119
Skatt på årets resultat					
Årets resultat	-220	-2 196	-7 029	-11 297	-9 119

BALANSRÄKNING – KONCERN

Kvartal 3 november 2023 - januari 2024

Balansräkning - koncernen	31 Jan 2024	31 Jan 2023	30 Apr 2023
<i>Belopp i Kkr</i>			
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande	29 784	28 255	29 184
Summa Immateriella anläggningstillgångar	29 784	28 255	29 184
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	144	212	195
Summa Materiella anläggningstillgångar	144	212	195
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga fordringar	196	529	483
Summa Finansiella anläggningstillgångar	196	529	483
Summa anläggningstillgångar	30 124	28 996	29 862
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m m</i>			
Råvaror och förnödenheter	15 150	14 724	14 075
Färdiga varor och handelsvaror	7 433	8 123	8 279
Förskott till leverantörer	503	1 551	1 333
Summa Varulager m m	23 086	24 398	23 687
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar	8 637	8 976	10 294
Aktuell skattefordran	936	0	958
Övriga fordringar	2 150	1 293	2 707
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	1 421	1 318	1 369
Summa Kortfristiga fordringar	13 144	11 587	15 328
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank	2 144	2 485	3 546
Summa Kortfristiga placeringar	2 144	2 485	3 546
Summa Omsättningstillgångar	38 374	38 470	42 561
SUMMA TILLGÅNGAR	68 498	67 466	72 423

BALANSRÄKNING – KONCERN

Kvartal 3 november 2023 - januari 2024

Balansräkning - koncernen	31 Jan 2024	31 Jan 2023	30 Apr 2023
<i>Belopp i Kkr</i>			
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Aktiekapital	2 280	2 280	2 280
Övrigt tillskjutet kapital	191 432	161 110	188 883
Balanserat resultat inkl årets resultat	-159 102	-125 528	-149 509
Eget kapital hänförligt till moderföretagets aktieägare	34 610	37 862	41 654
Summa Eget kapital	34 610	37 862	41 654
Skulder			
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Skulder till kreditinstitut	0	0	0
Leverantörsskulder	1 417	2 112	2 984
Övriga skulder	11 746	6 414	6 432
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	20 725	21 078	21 353
Summa Kortfristiga skulder	33 888	29 604	30 769
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	68 498	67 466	72 423

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

Kvartal 3 november 2023 - januari 2024

	nov 2023 - jan 2024	nov 2022 - jan 2023	maj 2023 - jan 2024	maj 2022 - jan 2023	maj 2022 - apr 2023
<i>Belopp i Kkr</i>					
Belopp vid årets ingång	34 279	39 816	41 564	37 198	37 108
Nyemission	0	0	0	12 450	12 450
Emissionskostnader	0	0	0	-117	-117
Periodens omräkningsdifferens	551	242	75	-372	1 242
Periodens resultat	-220	-2 196	-7 029	-11 297	-9 119
Utgående balans	34 610	37 862	34 610	37 862	41 654

NYCKELTAL – KONCERN

Kvartal 3 - november 2023 - januari 2024

	nov 2023 - jan 2024	nov 2022 - jan 2023	maj 2023 - jan 2024	maj 2022 - jan 2023	maj 2022 - apr 2023
Tillväxt	9%	6%	8%	4%	7%
Tillväxt beräknad på konstant valuta	9%	-2%	7%	-2%	4%
Bruttomarginal	77%	79%	76%	78%	80%
EBITDA, Kkr	833	-74	-4 527	-6 175	-2 902
EBITDA-marginal	5%	0%	-10%	-15%	-5%
Resultat per aktie (baserat på befintligt antal aktier vid periodens slut)	0,00 kr	-0,05 kr	-0,15 kr	-0,25 kr	-0,20 kr
Resultat per aktie (baserat på befintligt antal aktier efter full utspädning)	0,00 kr	-0,05 kr	-0,15 kr	-0,25 kr	-0,20 kr
Antal aktier (periodens slut)	45 608 870	45 608 870	45 608 870	45 608 870	45 608 870
Antal aktier (efter full utspädning)	45 608 870	45 608 870	45 608 870	45 608 870	45 608 870
Avkastning på eget kapital	-1%	-6%	-20%	-30%	-23%
Avkastning på sysselsatt kapital	1%	-4%	-18%	-28%	-21%

NYCKELTAL - PERIODENS SLUT – KONCERN

Kvartal 3 november 2023 - januari 2024

	31 Jan 2024	31 Jan 2023	31 Oct 2023	31 Oct 2022	30 apr 2023
Soliditet	51%	56%	58%	57%	58%
Skuldsättningsgrad	98%	78%	74%	77%	72%
EK per aktie (befintligt antal efter full utspädning)	0,76 kr	0,83 kr	0,91 kr	0,87 kr	0,91 kr
Antal anställda vid periodens slut	30	36	37	34	37

KASSAFLÖDESANALYS – KONCERN

Kvartal 3 november 2023 - januari 2024

	nov 2023 - jan 2024	nov 2022 - jan 2023	maj 2023 - jan 2024	maj 2022 - jan 2023	maj 2022 - apr 2023
<i>Den löpande verksamheten (Kkr)</i>					
Resultat efter finansiella poster	-220	-2 197	-7 029	-11 298	-9 119
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet m.m.	563	1 607	1 757	4 822	5 326
	343	-590	-5 272	-6 476	-3 793
Betald skatt	0	0	251	0	0
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	343	-590	-5 021	-6 476	-3 793
<i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</i>					
Ökning(-)/Minskning(+) av varulager	1 330	15	601	-4 755	-4 080
Ökning(-)/Minskning(+) av rörelsefordringar	1 969	1 064	2 184	-1 975	-5 810
Ökning(+)/Minskning(-) av rörelseskulder	-2 847	-381	3 119	172	1 781
Kassaflöde från den löpande verksamheten	795	108	883	-13 034	-11 902
<i>Investeringsverksamheten</i>					
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	-1 230	-1 081	-2 305	-2 950	-4 366
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	0	-41	0	-41	-41
Investeringar i finansiella tillgångar	0	-5	0	-5	40
Avyttring/minskning av finansiella tillgångar	0	-54	0	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-1 230	-1 181	-2 305	-2 996	-4 367
<i>Finansieringsverksamheten</i>					
Nyemission	0	0	0	12 450	12 450
Emissionskostnader	0	0	0	-117	-117
Upptagna lån	0	0	0	0	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	0	0	0	12 333	12 333
Periodens/Årets kassaflöde	-435	-1 073	-1 422	-3 697	-3 936
Likvida medel vid periodens/årets början	1 806	3 691	3 546	6 241	6 241
Kursdifferens i likvida medel	773	-133	20	-59	1 241
Likvida medel vid periodens/årets slut	2 144	2 485	2 144	2 485	3 546