

Delårsrapport 1 januari – 30 september 2022

Josab Water Solutions AB (publ), org nr 556549-1114

1 januari – 30 september 2022

- Josabs anställde en ny VD, Jane Jeppsson, som började sin tjänst i januari 2022.
- Josab avnoterades från Spotlight i mars, och handlas tillfälligt via Mangoldlistan.
- Distributionsavtal tecknat med franska Yquos för 11 fransktalande länder i Afrika.
- Nyemission om 23,736,017 aktier registrerad för betalning av förvärvet av Clear Industry Ltd.
- Testenhet i form av en vattenkiosk levererad till Elfenbenskusten, baserat på avtalet med Yquos.
- Containerbaserad enhet såld till agent fg år levererad till Nigeria för utvärdering och tester.
- Årsstämma omvalde 4 ledamöter i styrelsen, Anna Bonde lämnade styrelsen.
- Josab har signerat ett MoU med Oromia Water and Energy Bureau i Etiopien för framtida samarbete.
- Nettoomsättningen för koncernen uppgick till 42 132 tkr, varav 16 481 tkr Q3.
- Resultat efter skatt för koncernen uppgick till -28 175 tkr, varav -10 625 tkr Q3.

OM JOSAB WATER SOLUTIONS AB

Josab Water Solution AB är ett innovativt företag, specialiserat på vattenreningssystem baserat på det egna filtermaterialet Aqualite™. Bolaget som bildades 1999 har idag fyra helägda dotterbolag, Josab Hungary Kft, Josab India Private Ltd, JBCI 2022 Holding AB samt JOSINT Financial Services AB. Bolaget äger också 95,59% i Clear Industry Company Ltd., samt 49% i Josab International Ecological Technical (Beijing) Co. Ltd. Företaget säljer ekologiska vattenreningssystem med helt unika egenskaper avseende rening och filtrering av tungmetaller, organiskt material och bakterier. Teknologin baseras på bolagets unika Aqualite™ vilket är det kommersiella namnet på den naturligt förekommande mineralen Zeolit - Clinoptilolit som utvinns ur den egna gruvan, Ratka Mines i Ungern.

Aqualite™ utgör den filtermassa som används i vattenreningssprocessen och som tillsammans med ett speciellt UV ljus möjliggör produktion av säkert och bakteriefritt dricksvatten utan några tillsatta kemikalier.

Aqualite™ har egenskaper som möjliggör effektivt partikel- och tungmetallreducering, adsorbering av kemikalier och petroleumprodukter samt reducering av bakterier, parasiter och svampar. Aqualite™ har lång livslängd och är motståndskraftigt mot mekaniskt slitage. Aqualite™ kan filtrera bort partiklar ned till en storlek om 3-5 micron, att i jämförelse med 25-50 mikron för traditionella sand- och kolfilter. Sedan 2006 äger Josab Water Solutions AB, via sitt helägda dotterbolag i Ungern, mineralrättigheterna till gruvfyndigheten Ratka Mines i Ungern.

Det område där gruvan är belägen är sedan den 15 februari 2012 en så kallad historisk plats. Den av ungerska regeringen offentliggjorda förvaltningsplanen för världsarvet, som också berör vårt gruvområde, har fastställt att befintliga verksamheter även fortsättningsvis får bedrivas under förutsättning att kapaciteten understiger 500 ton/dag, och att inga nya gruvrättigheter kommer att beviljas som exploaterar mycket värdefull mark i området.

Vattenreningssystemen byggs främst i containers, kan även platsbyggas, och levereras i olika utföranden med kapaciteter från 5 m³ upp till 3000 m² per dygn och som vid utökat kapacitetsbehov även kan parallellkopplas. Det är en "plug and play"-lösning som färdigställs i fabrik och därmed kan driftsättas inom samma dag som den ankommit till en lämplig vattenkälla. Den tekniska lösningen är således unik, ekologisk, skalbar och energieffektiv.

Josab Water Solutions AB är avnoterade från Spotlight Stockmarket men kan handlas på Mangoldlistan.

FINANSIELL UTVECKLING

OMSÄTTNING UNDER PERIODEN

Nettoomsättningen i koncernen, under Q3, uppgick till 16 481 tkr, (fg år 523 tkr), och under årets första nio månader till 42 132 tkr, (fg år 1 623 tkr). Intäkterna är främst hänförliga till under perioden förvärvade Clear Industry, samt materialförsäljning i Ungern.

Nettoomsättningen i moderbolaget, under Q3, uppgick till 53 tkr, (fg år 7 tkr), och under årets första sex månader till 53 tkr, (fg år 10 tkr).

Övriga rörelseintäkter avser EU-stöd för produktionsanläggningen i Ungern.

RÖRELSENS KOSTNADER

Koncernens rörelsekostnader uppgick under Q3 till 25 969 tkr, (fg år 3 790), och under årets första nio månader till 69 405 tkr, (fg år 10 304 tkr). Kostnaderna under Q3 hänför sig till råvaror och material 13 312 tkr, (9 mån 31 673 tkr), övriga externa kostnader 4 624 tkr, (9 mån 13 291 tkr), personalkostnader 5 977 tkr, (9 mån 18 752 tkr) samt avskrivningar 2 086 tkr, (9 mån 5 689 tkr).

Totala kostnader högre jämfört med fg år, och avser främst konsolideringen av förvärvade Clear Industry.

Moderbolagets rörelsekostnader uppgick under årets första 9 månader till 7 645 tkr, (fg år 5 561 tkr), ligger något över plan och avser främst högre konsult- och personalkostnader jämfört med fg år.

RESULTAT

Rörelseresultatet för koncernen under Q3 uppgick till -9 263 tkr, (fg år -2 956 tkr), och för 9 månader till -26 822 tkr, (fg år -7 667). Resultatet efter finansiella poster uppgick till -30 808 tkr, (fg år -9 453 tkr), för 9 månader.

Rörelseresultatet för moderbolaget för 9 månader uppgår till -7 592 tkr, (fg år -4 843 tkr). Resultat efter finansiella poster -9 697 tkr, (fg år -5 890 tkr).

KASSAFLÖDE OCH FINANSIELL STÄLLNING

Under årets första 9 månader var kassaflödet från den löpande verksamheten i koncernen -26 588 tkr, från investeringsverksamheten -716 tkr, samt från finansieringsverksamheten +27 130 tkr. Periodens totala klassaflöde var -174 tkr. Likvida medel uppgick vid periodens slut till 6 420 tkr i koncernen.

Styrelsen ser löpande över bolagets finansiella situation baserat på pågående och planerade projekt.

INVESTERINGAR

Investeringar i materiella anläggningstillgångar uppgår under årets första 9 månader till 716 tkr. Inga större investeringar är i dagsläget planerade för resterande del av år 2022.

FRAMTIDSUTSIKTER

På grund av Covid-19 i Kina har Clear Industrys verksamhet i Kina drabbats kraftigt, med nedstängningar i områden för bolagets verksamhet. Pågående projekt har kunnat färdigställas med viss förskjutning men nya projekt har försenats under perioden. Detta har påverkat hela året och även in på kommande kvartal. Övriga verksamheter i gruppen har bedrivits utan störningar. Vi har även fortsatt arbetet med strategiska frågor inom bolagsgruppen för att bygga en grund för en stabil och långsiktig expansion.

Organisationen har inriktats mer mot marknad och försäljning vilket inneburit, och kommer innebära fler, förändringar i delar av organisation. Nya projekt kan också kräva ytterligare förändringar eller andra investeringar, men prövas då från fall till fall.

Styrelsen ser, trots den yttre påverkan under perioden, fortfarande positivt på framtiden och att bolaget med pågående och kommande projekt skall kunna avsluta året på ett positivt sätt, samt erhålla en bra start på det nya året 2023.

VÄSENTLIGA HÄNDELSE UNDER RAPPORTPERIODEN

Josab utsåg i januari Jane Jeppsson till ny VD. Hon efterträdde Henry Koskela, som efter att ha varit tillförordnad VD för Josab återgått till att vara CFO. Jane Jeppsson, bördig från Shanghai, har lång erfarenhet av att göra affärer på den kinesiska marknaden. Hennes affärsmässiga och kulturella kompetens är precis vad Josab behöver när förvärvet av Clear Industry genomförs. Hennes stora erfarenhet från att göra affärer i Kina skapas även goda förutsättningar för att öka försäljningen rejält av Josabs lösningar för vattenrening.

Spotlight meddelade i januari att man saknar kapacitet att genomföra Josabs nyförvärv av Clear Industry Co., Ltd, eftersom den verksamheten bedrivs i Kina, och att man inte kommer att genomföra en noteringsprövning av bolaget. Josab kommer därför att avnoteras från Spotlight med sista handelsdag 15 mars. Josab respekterar Spotlights ståndpunkt att man har svårt att analysera utländska verksamheter och jurisdiktioner även om detta beslut inte är förenligt med tidigare kommunikation från Spotlight angående noteringsprövning. Josab avser att ansöka om listning på Nordic Growth Market, (NGM), eller motsvarande marknadsplats. Under tid tills detta sker kan bolagets aktie handlas på Mangoldlistan.

Josab har skrivit ett exklusivt distributionsavtal med franska bolaget YQUOS SAS omfattande 11 fransktalande länder i Afrika. Det franska bolaget har bildats specifikt för detta projekt och skall inte marknadsföra eller sälja andra konkurrerande produkter på de marknader som omfattas. Avtalet innehåller omsättningsmål för att exklusiviteten skall bibehållas mellan parterna. Josab har även en option att förvärva 20% av distributionsbolaget om man ser behov av att stärka samarbetet. Alla Josabs nuvarande och framtida produkter inom vattenrening omfattas av avtalet. Josab har som en del av förhandlingen och det slutliga avtalet skickat en vattenkiosk till Elfenbenskusten för teknikverifiering, vilket är pågående, och nästa land i samarbetet avser Cameroon vilket kommer att påbörjas under andra halvan av 2022.

Till Nigeria har en containerbaserad enhet levererats som såldes fg år till agenten för landet. Maskinen står nu också klar för olika tester och utfall av detta kommer efter utvärdering av dessa tester.

Nyemissionen om 23.736.013 aktier, som beslutades på extra bolagsstämma 2021-12-21, har nu registrerats hos Bolagsverket. De nya aktierna användes för betalningen av 95,59% av aktierna i Clear Industry Company Limited.

Josab signerade i juni ett MoU med Oromo Water and Energy Bureau i Etiopien, vilket även inkluderar COOP Bank of Oromia som finansier av framtida affärer. Målsättningen är att genomföra ett första projekt i

Sululta där man kommit en bra bit i planeringsarbetet. Tidigare genomförda tester har visat på positivt resultat. Inom samarbetsavtalet tar Josab också del av "5 town projects" vilket är en detaljerad plan för 5 områden inom Oromo med olika typer av vattenproblem. Totalt inkluderas ca 180 byar/städer i denna plan för en bättre vattenförsörjning åt invånarna. Oromo har definierat rent vatten som en av hörnstenarna i vad befolkningen kan kräva av myndigheterna i Etiopien. Initialt ser Josab störst potential avseende vatten med höga halter av järn och mangan vilket är det typiska problemområdet i landet. Josab kommer även jobba med lösningar av andra vattenproblem för att i linje med samarbetsavtalet bli en långsiktig och betydande partner.

Vid Josabs årsstämma omvaldes 4 ledamöter, Peter Fredell, Gunnar Jardelöv, Kai Qi samt Wei Yuan, och en ledamot, Anna Bonde lämnade styrelsen. Peter Fredell kvarstår som bolagets ordförande och Jane Jeppsson som VD.

VÄSENTLIGA HÄNDELSE EFTER RAPPORTPERIODEN

Josab har under hösten jobbat på ett flertal projekt i ett flertal länder, på olika kontinenter, och även lämnat anbud på några projekt. Utfall av detta arbete förväntas under kvartal 4.

Första anbudet i Etiopien baserat på tester i Sululta, och signerat MoU i juni, har avlämnats och skrivits under av lokal myndighet och ligger nu hos COOP Bank Oromia för beslut om finansiering av projektet.

Josab har via Clear Industry köpt ut delägarna i Josab International Ecological Technical (Beijing) Co. Ltd, varför bolaget numera är helägt inom koncernen.

Josab har blivit prioriterad leverantör i Ghana för vattenrening, både för nya projekt samt renovering av befintliga anläggningar med undermålig teknologi och resultat. Förhoppningen är att under första kvartalet 2023 erhålla det första projektet i landet.

KOMMANDE RAPPORTTILLFÄLLEN

- Bokslutskommuniké för 2022, 2023-02-28

Josab Water Solutions AB (publ)
Stockholm den 25 november 2022
För Styrelsen

Jane Jeppsson
CEO

För mer information, kontakta:
Jane Jeppsson, CEO
Tel: +46 (0) 76 776 00 76
Email: jane.jeppsson@josab.com

Denna delårsrapport har ej varit föremål för granskning av Bolagets revisorer.

JOSABS VERKSAMHET

Josab Water Solutions tillverkar och säljer produkter, lösningar och tjänster för ekologisk vattenrening. Med filtermaterialet Aqualite™ kan stora mängder vatten renas ekologiskt och till låg kostnad vilket bidrar till långsiktig hållbarhet.

Josab är en global aktör inom vattenrening. Vi levererar hållbara produkter, ren teknik och bidrar samtidigt med kunskap kring hur vatten kan renas på ett ekologiskt och hållbart sätt.

Josabs ekologiska teknik ger rent vatten världen över. Vi ökar på så sätt förutsättningarna för att nå mänskliga och jämlika levnadsvillkor och skapa en renare värld.

Josab förvärvade Clear Industry som har byggt en kommersiell bas i Shanghai-området där deras fokus är att hantera matavfall spritt över Kina genom patenterad teknologi. Produkterna av processen är biogas, biobränsle, samt genom ett antal pilotanläggningar, protein. Det senare framställs genom att använda slutprodukten, en näringsrik blandning, som föda till larver från Svart Soldatfluga. Dessa larver processas i sin tur till ett mycket högkvalitativt proteinpulver som har ett attraktivt marknadsvärde.

Processen för framställning av proteinpulver skapar dessutom ett i princip helt slutet ekologiskt kretslopp som ur miljömässiga aspekter är mycket attraktivt och dessutom finansiellt lönsamt jämfört med traditionella alternativ såsom förbränning.

VISION & AFFÄRSIDÉ

Är att bli en ledande och global utvecklare inom ekologisk vattenrening, genom att vara en leverantör av hållbara produkter och ren teknik. Erbjuder produkter, lösningar och tjänster för ekologisk och hållbar vattenrening. Basen är det egna filtermaterialet Aqualite™.

STRATEGI

Att rena förorenat vatten till dricksvatten, som uppfyller kundernas krav på rening och WHO-standard är Josabs huvusverksamhet. Marknadssatsningar för att ta orders, där josabs produkter utgör en permanent del av den reguljära vattenförsörjningen och specifikt infrastrukturen för dricksvattenförsörjning, prioriteras. Marknaden för produkter som stödjer infrastruktur för dricksvattenförsörjning är stor, växande och lönsam. Kunderna är återkommande och kontrakten betydande.

KUNDER

Josabs kunder är främst stater, myndighet och större organisationer.

AKTIER

Vid rapportperiodens utgång fanns det 108 058 642 aktier i bolaget med ett kvotvärde om 0,1 kr per aktie. Det finns inga utestående options- eller konvertibelprogram.

PRODUKTER

Kärnan i Josabs produkter är en reningsprocess, som bygger på ett trycksatt filter med Aqualite™, kombinerat med ett UV-ljus.

Aqualite™ ger en effektiv rening utan att blanda in kemikalier. Just på den platsen vid Ratka-gruvan har mineralen en specifik och mer porös yta inom intervallet 200-500M³/g. Detta gör att Aqualite™ filtrerar bort partiklar större än 3-5 mikron. Parasiter och bakterier reduceras med 90-98 procent till detta lägger vi till ett UV-filter vilket ger dricksvatten helt fritt från bakterier, virus och parasiter, inklusive Patogener som Giardia och Cryptosporidium, vilket är resistent mot klor och tål många former av UV- bestrålning.

Standardprodukter byggs på en fast plattform, vanligen en container, och anpassas för förutbestämda tryck och flöden. Standardprodukterna togs ursprungligen fram för att passa marknaden för katastrofhjälp i syfte att rena vatten och att fungera i utsatta miljöer. Standardenheterna levereras i olika reningskapaciteter. Den minsta vattenreningsenheten renar 5m³ per dygn och den största enheten renar 3000m³ per dygn.

Genom åren har vi hittat nya användningsområden för Josabs reningsteknik med Aqualite™ när det gäller vattenrening. Att hitta nya användningsområden för Aqualite™ och våra produkter är en del av vår affärsmodell. Därför kan våra ekologiska lösningar användas i allt från badhus till rening vid djurhållning.

Clear Industry har bildat en komplett process, uppsättning av utrustning, och har ett antal tekniska patent. Med rik erfarenhet och behärskning av vattenreningsteknik har Clear Industry utvecklat en innovativ AQUAQ vattentvättande process för matavfall.

Företaget har också högkoncentrerad organiskt avloppsvattenteknologi, anaerob utrustning och mikro-föroreningskälla, reningsutrustning med sandfilter inom områdena organiskt fast avfallsbehandling, avloppsrening och behandling av matavfall.

VD HAR ORDET

Det allmänna marknadsläget påverkar även Josab negativt och redan långa beslutsprocesser från offert till avslut går om möjligt ännu långsammare. Som jag nämnde i föregående rapport har vi försökt få igång försäljningen av Zeolit vilket bl.a utmynnat i ett distributionsavtal med Aqua Invent AB i Lomma. De ska bistå med marknadsföring och försäljning av Josab Aqualite™ i Sverige och Danmark vilket även omfattar "vattenrening för hushåll" och vattenrening för simbassänger". Gemensamt ska vi även försöka lansera ett mobilt system för vattenrening vid krissituationer.

Trots långa beslutsprocesser ser vi idag mycket positivt på Afrika och dess olika marknader. I Etiopien har vår agent SAFAB och Josab signerat ett samförståndsavtal (MOU) med Oromia Water and Energy Bureau vilket förhoppningsvis nu leder till ett första ganska omfattande dricksvattenprojekt vid namn "Sululta". Parallellt med detta diskuteras ett liknande projekt vid namn "Bonga". SAFAB har även lokala partners i Ghana och Sudan. I Ghana är Josab en av tre licensierade leverantörer av vattenreningsteknik och i Sudan har vi fått en förfrågan avseende rening av dricksvatten i ett större villaområde.

Under det gångna kvartalet har vår agent Yquos fått en s.k vattenreningskiosk på plats i Elfenbenskusten och då provkörningar och tester gett positivt resultat hoppas vi på order innan årets slut.

Efter en mycket detaljerad och omfattande analys av såväl produktion som försäljningsutfall har vi fått en god uppfattning om varför den ungerska verksamheten dragits med förluster under så många år. Syftet med egen gruvverksamhet var att säkerställa material (Aqualite™) för egna behov och direkta kunder. Vid produktion av den mer högvärdiga Zeolit-fraktionen (Aqualite™) blir det per automatik en större andel mer finfördelat material vilket förvisso går att sälja men till ett avsevärt lägre pris. Då Josabs egna behov av Aqualite™ varit lågt liksom den generella efterfrågan har det i huvudsak producerats lågvärdigt material vilket genererat förluster. Den småskaliga produktionen och den ökade energikostnaden spår på det redan ansträngda läget. Styrelsen har i beaktande av det som nämnts tagit beslutet att dra ner produktion av Zeolite/Aqualite™ och endast fokusera på vattenreningstekniken och därmed sänka kostnadsmassan i Ungern. Fram till slutet av året kommer vi att producera tillräckligt med Aqualite™ för att täcka det behov vi ser idag för nästa år.

Efter att Covid-restriktionerna lättat kunde jag besöka Kina under september/oktober. I Qingdao hade jag möjligheten att besöka Shuifa Haohai Qingdao Environment Co., Ltd vilka är specialiserade vad gäller vattenrening för dricksvatten. Vi hade givande möten som kan vara en början på samarbete på den kinesiska marknaden men det får framtiden utvisa.

Clear Industry har som tidigare nämnts drabbats av de hårda nedstängningarna med negativt resultatet som följd. En annan konsekvens av Covid situationen i Kina är att myndigheter skjutit projekt på framtiden. Förra årets omsättning landade på 87 MRMB och omsättningen hittills i år indikerar betydligt lägre omsättning för helåret. Kontrakterad volym är ca 30 MRMB vilket i huvudsak hamnar på nästa år.

Clear Industry hade förhoppningar om en ökad affärsvolym i år och anställde mer personal tidigare i år. Man satsade även en hel del på PR och marknadsföring men det blev tyvärr dålig tajming mht Covid och nedstängningarna. Man försöker självklart anpassa sin verksamhet till rådande marknadsläge men innevarande år blir en stor besvikelse.

Det tidigare nämnda Siyang BOT-projektet i Kina där finansieringen inte var helt klar är föremål för diskussion mellan Josab och Clear Industry. Värdet på kontraktet är ca 20 MRMB men det krävs en stor initial investering från Clear Industry i utrustning med mera och själva återbetalningen med förtjänst kommer löpande under x antal år. Med hänsyn taget till Clear Industry's utveckling och det allmänna läget i Kina är vi idag ytterst tveksamma till affären.

Utöver Ungern är det inga organisatoriska förändringar men fokus i det korta perspektivet är Kina och hur vi ska få fart på Clear Industry, samt att aktiviteterna i Afrika förhoppningsvis bär frukt inom kort.

Avlistningen från börserna som skedde i mars innebär regulatoriskt att Josab har en karenstid om 12 månader för att kunna listas igen på någon marknad, vilket vi har fått många frågor om från våra aktieägare. Vi arbetar med olika scenarier för detta, för att åter komma på börserna är ett viktigt mål, och kommer återkomma med mer information i detta ärende så snart vi kan och ber våra aktieägare att ha tålamod med denna process.

Redovisningsprinciper

Denna rapport är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och Koncernredovisning (K3). Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Koncernens resultaträkning i sammandrag

Belopp i tkr	1/7 2022- 30/9 2022	1/7 2021- 30/9 2021	1/1 2022- 30/9 2022	1/1 2021- 30/9 2021	1/1 2021- 31/12 2021
Nettoomsättning	16 481	523	42 132	1 623	2 914
Övriga rörelseintäkter	225	311	451	1 014	1 120
Rörelsens kostnader	-25 969	-3 790	-69 405	-10 304	-31 636
Rörelseresultat	-9 263	-2 956	-26 822	-7 667	-27 602
Resultat från finansiella poster	-1 636	-422	-3 986	-1 786	-1 192
Resultat efter finansiella poster	-10 899	-3 378	-30 808	-9 453	-29 594
Minoritetsandelar i resultat	274	-	2 633	-	-
Skatt på periodens resultat	-	-	-	-	-
Periodens resultat	-10 625	-3 378	-28 175	-9 453	-29 594
Resultat per aktie, kr	-0,10	-0,04	-0,26	-0,11	-0,35
Antal aktier vid periodens utgång	108 058 642	84 322 629	108 058 642	84 322 629	84 322 629
Resultat per aktie inklusive optioner	-0,10	-0,04	-0,26	-0,11	-0,35
	108 058 642	84 322 629	108 058 642	84 322 629	84 322 629

Koncernens balansräkning i sammandrag

Belopp i tkr.	30/9 2022	30/9 2021	31/12 2021
TILLGÅNGAR			
Immateriella anläggningstillgångar	74 228	2 125	2 079
Tecknat ej inbetalt kapital	0	0	24 448
Materiella anläggningstillgångar	14 472	26 611	13 710
Finansiella anläggningstillgångar	2 547	2 768	2 686
Varulager	33 620	2 512	2 549
Kortfristiga fordringar	119 473	3 383	4 000
Likvida medel	6 420	5 683	5 594
Summa tillgångar	250 760	43 082	56 066
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital	-8 800	23 839	27 804
Avsättningar earn out	66 991	-	-
Långfristiga skulder	1 222	1 222	1 222
Kortfristiga skulder	191 347	18 021	27 040
Summa eget kapital och skulder	250 760	43 082	56 066
FÖRÄNDRING I EGET KAPITAL			
Ingående eget kapital	27 804	32 199	32 199
Ej registrerad nyemission	-	-	24 448
Justerat värde registrerad emission	-8 307	-	-
Överkursfond	-	-	-
Minoritetens andel i resultat	279	-	-
Uppskrivningsfond	-	-	751
Valutakursdifferens uppskrivningsfond	-401	1 094	-
Periodens resultat	-28 175	-9 454	-29 594
Utgående eget kapital	-8 800	23 839	27 804

Koncernens kassaflödesanalys

Belopp i tkr. 2022-09-30 2021-09-30

DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN

Resultat efter finansiella poster	-30 808	-9 454
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet mm.	9 741	498
Betald skatt	-64	-70
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital	-21 131	-9 026

KASSAFLÖDE FRÅN FÖRÄNDRINGAR I RÖRELSEKAPITAL

Förändring av varulager och pågående arbeten	5 241	-54
Förändring av kortfristiga fordringar	-8 379	-395
Förändring av kortfristiga skulder	-2 319	903
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-26 588	-8 572

INVESTERINGSVERKSAMHETEN

Förändring i materiella anläggningstillgångar	-716	-138
Förändring i immateriella anläggningstillgångar	0	0
Förändring i finansiella anläggningstillgångar	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-716	-138

FINANSIERINGSVERKSAMHETEN

Upptagna lån	27 130	11 000
Emissioner	0	0
Konvertibla lån	0	-3 700
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	27 130	7 300

PERIODENS KASSAFLÖDE **-174** **-1 410**

LIKVIDA MEDEL VID PERIODENS BÖRJAN

Likvida medel vid periodens början	6 594	7 093
LIKVIDA MEDEL VID PERIODENS SLUT	6 420	5 683

Moderbolagets resultaträkning i sammandrag

Belopp i tkr	1/7 2022- 30/9 2022	1/7 2021- 30/9 2021	1/1 2022- 30/9 2022	1/1 2021- 30/9 2021	1/1 2021- 31/12 2021
Nettoomsättning	53	7	53	10	19
Övriga rörelseintäkter	0	224	0	708	676
Rörelsens kostnader	-2 135	-2 333	-7 645	-5 561	-7 006
Rörelseresultat	-2 082	-2 102	-7 592	-4 843	-6 311
Resultat från finansiella poster	-836	-130	-2 105	-1 047	-43 272
Resultat efter finansiella poster	-2 918	-2 232	-9 697	-5 890	-49 583
Skatt på periodens resultat	-	-	-	-	-
Periodens resultat	-2 918	-2 232	-9 697	-5 890	-49 583
Resultat per aktie, kr	-0,03	-0,03	-0,09	-0,07	-0,59
Antal aktier vid periodens utgång	108 058 642	84 322 629	108 058 642	84 322 629	84 322 629
Resultat per aktie inklusive optioner	-0,03	-0,03	-0,09	-0,07	-0,59
Antal aktier inkl. opt. / konv.	108 058 642	84 322 629	108 058 642	84 322 629	84 322 629

Moderbolagets balansräkning i sammandrag

Belopp i tkr.	30/9 2022	30/9 2021	31/12 2021
TILLGÅNGAR			
Tecknat ej inbetalt kapital	0	0	24 448
Materiella anläggningstillgångar	597	129	116
Finansiella anläggningstillgångar	116 271	57 743	16 900
Varulager	28	-	-
Kortfristiga fordringar	426	966	1 506
Likvida medel	162	445	1 115
Summa tillgångar	117 484	59 283	44 085
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital	6 238	43 487	24 242
Avsättningar earn out	66 991	-	-
Långfristiga skulder	1 222	1 222	1 222
Kortfristiga skulder	43 033	14 574	18 621
Summa eget kapital och skulder	117 484	59 283	44 085
FÖRÄNDRING I EGET KAPITAL			
Ingående eget kapital	24 242	49 377	49 377
Ej registrerad nyemission	-	-	24 448
Justerat värde registrerad emission	-8 307	-	-
Överkursfond	-	-	-
Optionsavtal	-	-	-
Periodens resultat	-9 697	-5 890	-49 583
Utgående eget kapital	6 238	43 487	24 242

Moderbolagets kassaflödesanalys

Belopp i tkr. 2022-09-30 2021-09-30

DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN

Resultat efter finansiella poster	-9 697	-5 890
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet mm.	-128	432
Betald skatt	-64	-70
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital	-9 889	-5 528

KASSAFLÖDE FRÅN FÖRÄNDRINGAR I RÖRELSEKAPITAL

Förändring av varulager och pågående arbeten	-28	0
Förändring av kortfristiga fordringar	1 080	0
Förändring av kortfristiga skulder	1 527	-233
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-7 310	-5 761

INVESTERINGSVERKSAMHETEN

Förändring i immateriella anläggningstillgångar	0	0
Förändring i materiella anläggningstillgångar	-653	0
Förändring i finansiella anläggningstillgångar	-15 875	-2 502
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-16 528	-2 502

FINANSIERINGSVERKSAMHETEN

Upptagna lån	22 885	11 000
Emissioner	0	0
Konvertibla lån	0	-3 700
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	22 885	7 300

PERIODENS KASSAFLÖDE	-953	-963
-----------------------------	-------------	-------------

LIKVIDA MEDEL VID PERIODENS BÖRJAN

Likvida medel vid periodens början	1 115	1 408
------------------------------------	-------	-------

LIKVIDA MEDEL VID PERIODENS SLUT	162	445
---	------------	------------