MyBeat

My Beat AB (publ)

Delårsrapport

Q3 2026

1 juli – 30 september 2026

Delårsrapport Q3
2026

Styrelsen och verkställande direktören för My Beat AB avger härmed följande rapport för perioden 2026-07-01 – 2026-09-30. Styrelsen intygar härmed att rapporten ger en rättvisande översikt av bolagets verksamhet.

Innehåll

Finansiell översikt 3
Väsentliga händelser 4
VD Olav Kalve har ordet 5
Finansiell information 6
Nyckeltal 8
Upplysningar och övrig information 9
Resultaträkning för koncernen 10
Balansräkning för koncernen 12
Balansräkning för koncernen, forts. 13
Kassaflödesanalys för koncernen 14
Förändring i eget kapital för koncernen 15
Förändring i eget kapital för moderbolaget 15
Resultaträkning för moderbolaget 16
Balansräkning för moderbolaget 18
Balansräkning för moderbolaget, forts. 19
Kassaflödesanalys för moderbolaget 20
Finansiell kalender 21
Granskningsrapport 21

Finansiell översikt

	Q3 2026 260701-260930	Q3 2025 250701-250930	Q1-Q3 2026 260101-260930	Q1-Q3 2025 250101-250930	250501-251231
Ekonomisk utveckling i sammandrag - koncern					
Nettoomsättning	3 519	4 335	9 792	11 501	10 353
Rörelseresultat	-184	-2 738	-3 760	-8 615	-24 258
Resultat efter skatt	-566	-2 924	-4 450	-9 257	-30 122
Justerat EBITDA*	521	-1 733	-1 918	-5 702	-4 689
EBITDA	-184	-1 733	-3 760	-5 702	-4 689
Kassaflöde från löpande verksamheten	-1 145	-105	-1 599	-7 794	-1 225
Kassaflöde under perioden	2	-726	-120	-1 428	-285
Likvida medel	6	0	6	0	126

	Q3 2026 260701-260930	Q3 2025 250701-250930	Q1-Q3 2026 260101-260930	Q1-Q3 2025 250101-250930	250501-251231
Ekonomisk utveckling i sammandrag - moderbolag					
Nettoomsättning	3 361	4 047	9 103	9 981	9 214
Rörelseresultat	-10	-1 929	-3 397	-6 832	-9 902
Resultat efter skatt	-279	-2 115	-3 974	-7 474	-28 250
Justerat EBITDA*	695	-1 405	-1 555	-5 258	-3 873
EBITDA	-10	-1 405	-3 397	-5 258	-3 873
Kassaflöde från löpande verksamheten	-1 145	-375	-1 595	-8 273	-1 803
Kassaflöde under perioden	2	-726	-115	-809	-178
Likvida medel	6	0	6	0	121

*Justerat EBITDA avser EBITDA justerat för kostnader av engångskaraktär hänförliga till omfinansiering av lån och kapitalanskaffning.

Väsentliga händelser

Väsentliga händelser under perioden

- **14 juli 2026:** My Beat genomförde den första tranchen inom finansieringsavtalet med Loft Capital. Likviden användes huvudsakligen för reglering av leverantörsskulder. Ytterligare finansiering är villkorad av att villkoren i avtalet uppfylls.

- **10 augusti 2026:** Loft Capital utnyttjade 3,25 miljoner teckningsoptioner genom kvittning mot utestående belopp enligt det konvertibla lånet. Transaktionen medförde utspädning om cirka 17,7 procent och en förändrad ägarstruktur.

- **1 september 2026:** Bolaget ingick ett avtal om förvärv av samtliga aktier i Oyatel AS. Köpeskillingen om cirka 80,0 MSEK ska erläggas genom nyemitterade aktier i My Beat. Transaktionen är villkorad av godkännande vid extra bolagsstämma och hade inte genomförts per balansdagen. Förvärvet har därför inte redovisats som ett rörelseförvärv i delårsrapporten.

  I samband med transaktionen har Bolaget ingått överenskommelser om nedskrivning av långfristiga skulder om cirka 3,6 MSEK samt kvittningsemissioner om cirka 6,0 MSEK. Styrelsen avser även att föreslå ändringar av bolagsordningen, minskning av aktiekapitalet och sammanläggning av aktier.

Väsentliga händelser efter periodens slut

- **2 oktober 2026:** Extra bolagsstämman godkände förvärvet av Oyatel AS och beslutade om vederlagsemission samt kvittningsemissioner för skuldreglering. Stämman beslutade även om minskning av aktiekapitalet för täckning av förlust samt sammanläggning av aktier.

- **2 november 2026:** Bolaget utökade kreditfaciliteten med R-Venture från 5 MSEK till 10 MSEK, vilket stärker den finansiella handlingsfriheten.

- **4 november 2026:** My Beat godkändes för fortsatt notering på Spotlight Stock Market efter noteringsprövningen kopplad till Oyatel-förvärvet. Handeln i aktien återupptas den 5 november 2026.

- **12 november 2026:** My Beat ingick avtal om förvärv av 1 Telecom & Systems Sverige AB ("One Mobile"). Köpeskillingen om 4 MSEK består av en kontantdel om 1,5 MSEK och en aktiedel om 2,5 MSEK. Utöver den fasta köpeskillingen kan tilläggsköpeskilling om högst 4 MSEK utgå. Regleringen av kontantdelen medför ingen nettokassaflödespåverkan på My Beat vid tillträdet eftersom My Beat har en fordran på Säljaren på motsvarande belopp.

VD Olav Kalve har ordet

Tredje kvartalet präglades i hög grad av förberedelserna inför den strukturaffär som vi genomförde direkt efter periodens utgång. Under kvartalet lade ledningen en stor del av sin kapacitet på att planera och förhandla förvärvet av Oyatel. Parallellt arbetade vi aktivt med att omstrukturera bolagets skulder, och finansieringen av omstruktureringen genomfördes via Loft Capital. Vi inledde också satsningen på MyGuard, men valde att skjuta upp delar av genomförandet. Då kan de nödvändiga aktiviteterna genomföras samordnat med Oyatel.

Förvärvet av Oyatel innebär ett vägskäl för My Beat. Från att ha varit en svensk mobiloperatör blir vi nu en nordisk aktör inom digital företagskommunikation. Oyatel tillför en skalbar teknisk plattform och en etablerad position på den norska företagsmarknaden med cirka 1 000 företagskunder, främst små och medelstora företag. Erbjudandet omfattar:

- mobiltelefoni och mobilt bredband i Telenors 5G-nät
- molnbaserad växel, köhantering och samtalsinspelning
- AI-baserad transkribering och sammanfattning av samtal

Vår ambition är att bygga ett samlat erbjudande där telefoni, molnkommunikation, CRM, ERP och AI-funktionalitet integreras direkt i kundernas affärsprocesser. Norge blir vår utökade marknad och Norden vår långsiktiga inriktning.
Lika viktig som plattformen är den marknadstillgång som följer med förvärvet. Oyatel har ett distributionssamarbete med Done.ai Group, och Oyatels tjänster integreras i plattformen Done OS. Det ger oss en kanal mot Done.ai:s mer än 15 000 direkta företagskunder. Därtill kommer ett bredare nätverk om cirka 45 000 företag med fler än 200 000 anställda i Norden, enligt Done.ai:s egna uppgifter. För ett bolag i vår storlek hade det tagit många år att bygga upp en sådan kundtillgång på egen hand. R-Venture AS är största ägare i både Done.ai och My Beat, och avtalet är därför ett närståendeavtal som hanteras som ett sådant.
Förvärvet har genomförts tillsammans med skuldnedskrivningar och kvittningsemissioner. De har väsentligt minskat bolagets skuldbörda och stärkt både det egna kapitalet och den finansiella ställningen. Därmed lämnar vi en period där skuldsättningen begränsade vårt handlingsutrymme, och kan i stället rikta kraften mot tillväxt.
Genom transaktionen blir R-Venture AS största ägare i My Beat. R-Venture avser att vara en långsiktig ägare och kommer att ha ett betydande inflytande på bolagets utveckling framöver, vilket vi ser som en stor styrka. R-Venture har tidigare varit med och utvecklat tre stora och framgångsrika telekombolag i Norge. Styrelseordförande Stian Rustad grundade 24SevenOffice, ett bolag som ofta jämförs med Fortnox i Sverige. Den erfarenheten av att bygga skalbara tjänster för små och medelstora företag, där telekom och affärssystem möts, är precis vad vår strategi kräver. R-Venture har dessutom ställt en lånefacilitet om högst 10 MSEK till bolagets förfogande. Den täcker med god marginal vårt bedömda kapitalbehov om cirka 5 MSEK för de kommande tolv månaderna.
I dag har My Beat lägre skuldsättning, en starkare ägarbas, en skalbar plattform och tillgång till en betydligt större marknad än tidigare. Framåt handlar arbetet om tre saker: att integrera verksamheterna och att omsätta kundtillgången genom samarbetet med Done.ai till tillväxt. Jag vill tacka medarbetare, aktieägare och partners för förtroendet under en intensiv period, och ser fram emot att fortsätta resan tillsammans.

Olav Kalve, VD My Beat AB

Finansiell information

INTÄKTER

Tredje kvartalet 2026
Koncernens nettoomsättning uppgick under tredje kvartalet till 3 519 tkr, jämfört med 4 335 tkr under motsvarande period föregående år.

För årets första nio månader uppgick nettoomsättningen till 9 792 tkr, jämfört med 11 501 tkr under jämförelseperioden.

Jämförelsesiffrorna för 2025 presenteras pro forma till följd av ändrat räkenskapsår och är därför inte fullt jämförbara med innevarande period.

RÖRELSERESULTATET

Tredje kvartalet 2026
Koncernens rörelseresultat uppgick under tredje kvartalet till -184 tkr, jämfört med -2 738 tkr under motsvarande period föregående år.

Rörelseresultatet under kvartalet påverkades positivt av övriga rörelseintäkter om 1 648 tkr. Av dessa hänförde sig cirka 1 400 tkr till nedskrivning av skulder. Intäkten är av engångskaraktär och påverkar därför jämförbarheten mellan perioderna. Förbättringen jämfört med motsvarande kvartal föregående år förklaras även av lägre externa kostnader och lägre avskrivningar.

Justerat EBITDA uppgick under tredje kvartalet till 521 tkr. Måttet är justerat för kostnader av engångskaraktär relaterade till omfinansiering av lån och kapitalanskaffning.

SKULDER OCH EGET KAPITAL

Tredje kvartalet 2026
Koncernens totala skulder uppgick vid periodens slut till 24 578 tkr, jämfört med 21 763 tkr under motsvarande period föregående år. Ökningen förklaras främst av högre övriga kortfristiga skulder, medan leverantörsskulderna minskade.
Koncernens räntebärande skulder uppgick till 11 357 tkr, jämfört med 13 763 tkr under motsvarande period föregående år. I räntebärande skulder ingår obligationslån, checkräkningskredit och skulder till kreditinstitut.

Koncernens eget kapital uppgick vid periodens slut till -22 219 tkr, jämfört med 3 463 tkr.

KASSAFLÖDE

Tredje kvartalet 2026
Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick under tredje kvartalet till -1 145 tkr, jämfört med -105 tkr under motsvarande period föregående år.

Kassaflödet påverkades av förändringar i rörelsekapitalet. Minskade kortfristiga fordringar och ökade övriga kortfristiga skulder motverkades delvis av minskade leverantörsskulder.

Periodens kassaflöde uppgick till 2 tkr. Likvida medel uppgick vid kvartalets slut till 6 tkr.

Fortsatt drift

Koncernen och moderbolaget hade per den 30 september 2026 negativt eget kapital. Bolagets likviditet var vid balansdagen ansträngd.

Efter balansdagen har bolagsstämman beslutat om vederlagsemission och kvittningsemissioner för skuldreglering. Bolaget har även utökat kreditfaciliteten från R-Venture. Åtgärdernas genomförande och tillgången till kreditfaciliteten är väsentliga för bedömningen av fortsatt drift.

Bedömningen av fortsatt drift förutsätter att planerade finansieringsåtgärder genomförs samt att kreditfaciliteten kan utnyttjas enligt tillämpliga villkor.

Styrelsen följer likviditetsutvecklingen löpande.

Nyckeltal

	260930	250930	251231
Nyckeltal - koncern			
Avkastning på eget kapital	-	-267%	-
Soliditet	-942%	14%	-590%
Kassalikviditet	16%	37%	28%

	260930	250930	251231
Nyckeltal - moderbolag			
Avkastning på eget kapital	-	-148%	-
Soliditet	-1712%	21%	-676%
Kassalikviditet	9%	65%	26%

Definitioner av nyckeltal

Avkastning på eget kapital beräknas som periodens resultat efter skatt i förhållande till genomsnittligt eget kapital under perioden. Nyckeltalet redovisas inte när genomsnittligt eget kapital är negativt, eftersom beräkningen då inte ger ett relevant mått.

Soliditet beräknas som eget kapital i förhållande till balansomslutningen.

Kassalikviditet beräknas som omsättningstillgångar exklusive varulager i förhållande till kortfristiga skulder.

Upplysningar och övrig information

My Beat AB (publ) är moderbolag i en koncern som omfattar det helägda dotterbolaget My Beat Business AB, org.nr 559376–7378.

Koncernen omfattade tidigare även det helägda dotterbolaget Telemarketing & Customerservice Silverstone AB, org.nr 559342–8328. Dotterbolaget försattes i konkurs i december 2025. Någon konsolidering av bolaget har inte skett i denna delårsrapport.

Koncernen ändrade under 2025 räkenskapsår från brutet räkenskapsår, som löpte från maj till april, till kalenderår. Räkenskapsåret 2025 omfattade därför perioden från den 1 maj 2025 till den 31 december 2025.

Jämförelsesiffrorna för 2025 presenteras som pro forma-siffror, eftersom bolaget under föregående år hade ett brutet räkenskapsår. Jämförelseperioderna är därmed inte fullt jämförbara med motsvarande perioder under innevarande år. Pro forma-siffrorna har tagits fram för att underlätta förståelsen av bolagets utveckling mellan jämförbara perioder.

Aktien

Aktiekapitalet uppgår på balansdagen till 2 748 823,95 SEK och är fördelat på 18 325 493 aktier, vilket medför ett kvotvärde om 0,15 SEK. Varje enskild aktie berättigar till en röst i bolaget och har lika rätt till bolagets tillgångar och vinster.

Redovisningsprinciper
ALLMÄNNA REDOVISNINGSPRINCIPER
Denna delårsrapport har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3). Bolaget tillämpar samma redovisningsprinciper och beräkningsmetoder som tillämpades i årsredovisningen för 2025.

Koncernredovisning
Koncernredovisningen omfattar moderbolaget och de företag över vilka moderbolaget har bestämmande inflytande. Koncernredovisningen har upprättats enligt förvärvsmetoden. Det innebär att förvärvade dotterbolags tillgångar och skulder upptagits till det verkliga värde som legat till grund för fastställande av köpeskilling på aktierna. Koncernens egna kapital omfattar moderbolagets egna kapital och den del av dotterbolagets egna kapital som tillkommit efter det att bolaget förvärvats.

Intäktsredovisning
Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Resultaträkning för koncernen

	Q3 2026 260701-260930	Q3 2025 250701-250930	Q1-Q3 2026 260101-260930	Q1-Q3 2025 250101-250930	2025 250501-251231
Rörelsens intäkter					
Nettoomsättning	3 519	4 335	9 792	11 501	10 353
Aktiverat arbete för egen räkning	0	270	0	1 098	4 707
Övriga rörelseintäkter	1 648	4	1 648	189	-78
	5 167	**4 609**	**11 440**	**12 788**	**14 982**
Rörelsens kostnader					
Handelsvaror	-1 839	-2 274	-5 619	-6 102	-5 798
Övriga externa kostnader	-3 328	-3 790	-9 378	-11 324	-8 772
Personalkostnader	-184	-278	-203	-1 064	-5 101
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	0	-1 005	0	-2 913	-19 569
	-5 351	**-7 347**	**-15 200**	**-21 403**	**-39 240**
Rörelseresultat	**-184**	**-2 738**	**-3 760**	**-8 615**	**-24 258**
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	0	0	123	0	0
Räntekostnader och liknande resultatposter	-382	-186	-813	-642	-457
Resultat från finansiella poster	**-382**	**-186**	**-690**	**-642**	**-457**
Resultat efter finansiella poster	**-566**	**-2 924**	**-4 450**	**-9 257**	**-24 715**
Uppskjuten skatt	0	0	0	0	-5 407
Periodens resultat efter skatt	**-566**	**-2 924**	**-4 450**	**-9 257**	**-30 122**

Koncern	Q3 2026 260701-260930	Q3 2025 250701-250930	Q1-Q3 2026 260101-260930	Q1-Q3 2025 250101-250930	2025 250501-251231
Resultat per aktie före utspädning	-0,03	-0,30	-0,36	-0,97	-3,09
Resultat per aktie efter utspädning	-0,03	-0,30	-0,36	-0,97	-3,09
Genomsnittligt antal aktier	16 695 058	9 760 017	12 255 416	9 534 503	9 760 017

Balansräkning för koncernen

	260930	250930	251231
TILLGÅNGAR			
Immateriella anläggningstillgångar			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten	0	1 153	0
Goodwill	0	15 083	0
	0	**16 236**	**0**
Finansiella anläggningstillgångar			
Uppskjuten skattefordran	0	5 407	0
	0	**5 407**	**0**
Summa anläggningstillgångar	**0**	**21 643**	**0**
Färdiga varor och handelsvaror	95	63	95
Kundfordringar	1 745	870	1 094
Aktuell skattefordran	0	0	0
Övriga fordringar	104	1 722	1 770
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	409	928	279
	2 353	**3 583**	**3 238**
Kassa och bank	6	0	126
Summa omsättningstillgångar	**2 359**	**3 583**	**3 364**
SUMMA TILLGÅNGAR	**2 359**	**25 226**	**3 364**

Balansräkning för koncernen, forts.

	260930	250930	251231
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital	2 749	5 219	5 219
Fond för utvecklingsutgifter	0	1 153	0
Fritt eget kapital			
Övrigt tillskjutet kapital	65 017	60 111	60 112
Annat eget kapital inkl årets resultat	-89 985	-63 020	-85 186
Summa eget kapital	**-22 219**	**3 463**	**-19 855**
Långfristiga skulder			
Obligationslån	1 000	1 000	1 000
Checkräkningskredit	947	1 199	1 198
Skulder till kreditinstitut	8 106	9 756	9 366
Övriga långfristiga skulder	0	411	411
	10 053	**12 366**	**11 975**
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	1 304	1 808	1 631
Leverantörsskulder	2 408	4 920	7 829
Övriga skulder	8 759	1 144	552
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	2 054	1 525	1 232
	14 525	**9 397**	**11 244**
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	**2 359**	**25 226**	**3 364**

Kassaflödesanalys för koncernen

	Q3 2026 260701-260930	Q3 2025 250701-250930	Q1-Q3 2026 260101-260930	Q1-Q3 2025 250101-250930	2025 250501-251231
Den löpande verksamheten					
Resultat efter finansiella poster	-566	-2 924	-4 450	-9 257	-24 715
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	-1 316	1 005	-1 316	2 913	17 364
Betald skatt	0	0	0	0	-756
Kassaflödet från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital	**-1 882**	**-1 919**	**-5 766**	**-6 344**	**-8 107**
Kassaflöde från förändring av rörelsekapitalet					
Förändring av varulager	0	0	0	3	-64
Förändring av kortfristiga fordringar	1 171	-107	833	-3 452	897
Förändring av leverantörsskulder	-6 412	1 633	-4 458	2 716	5 202
Förändring av kortfristiga skulder	5 978	288	7 792	-717	847
Kassaflöde från den löpande verksamheten	**-1 145**	**-105**	**-1 599**	**-7 794**	**-1 225**
Investeringsverksamheten					
Investeringar i immateriella anläggningstillgångar	0	-270	0	-1 098	-685
Förvärv av dotterbolag	0	0	0	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	**0**	**-270**	**0**	**-1 098**	**-685**
Finansieringsverksamheten					
Nyemission	1 750	0	2 435	6 059	0
Emissionskostnader	-350	0	-350	0	0
Upptagna lån	0	0	0	1 522	955
Förändring av räntebärande skulder	0	-455	-356	-465	-55
Förändring checkräkningskredit	-253	104	-250	348	725
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	**1 147**	**-351**	**1 479**	**7 464**	**1 625**
Periodens kassaflöde	2	-726	-120	-1 428	-285
Likvida medel vid periodens början	4	726	126	1 428	411
Likvida medel vid periodens slut	**6**	**0**	**6**	**0**	**126**

Förändring i eget kapital för koncernen

	260101-260930	250101-250930	250501-251231
IB	**-19 855**	**6 559**	**9 983**
Nyemission	2 436	6 058	0
Emissionskostnader	-350	0	0
Övrigt	0	103	284
Resultat	-4 450	-9 257	-30 122
UB	**-22 219**	**3 463**	**-19 855**

Förändring i eget kapital för moderbolaget

	260101-260930	250101-250930	250501-251231
IB	**-18 994**	**6 458**	**9 256**
Nyemission	2 436	6 058	0
Övrigt	-350	0	0
Resultat	-3 974	-7 474	-28 250
UB	**-20 882**	**5 042**	**-18 994**

Resultaträkning för moderbolaget

	Q3 2026 260701-260930	Q3 2025 250701-250930	Q1-Q3 2026 260101-260930	Q1-Q3 2025 250101-250930	250501-251231
Rörelsens intäkter					
Nettoomsättning	3 361	4 047	9 103	9 981	9 214
Övriga rörelseintäkter	1 410	4	1 410	189	58
	4 771	**4 051**	**10 513**	**10 170**	**9 272**
Rörelsens kostnader					
Handelsvaror	-1 677	-1 991	-5 221	-5 285	-5 054
Övriga externa kostnader	-2 920	-3 187	-8 486	-9 391	-7 461
Personalkostnader	-184	-278	-203	-752	-630
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	0	-524	0	-1 574	-6 029
	-4 781	**-5 980**	**-13 910**	**-17 002**	**-19 174**
Rörelseresultat	**-10**	**-1 929**	**-3 397**	**-6 832**	**-9 902**
Resultat från andelar i koncernföretag	0	0	0	0	-12 506
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	0	0	123	0	0
Räntekostnader och liknande resultatposter	-269	-186	-700	-642	-435
Resultat från finansiella poster	**-269**	**-186**	**-577**	**-642**	**-12 941**
Resultat efter finansiella poster	**-279**	**-2 115**	**-3 974**	**-7 474**	**-22 843**
Uppskjuten skatt	0	0	0	0	-5 407
Periodens resultat efter skatt	**-279**	**-2 115**	**-3 974**	**-7 474**	**-28 250**

Moderbolag	Q3 2026 260701-260930	Q3 2025 250701-250930	Q1-Q3 2026 260101-260930	Q1-Q3 2025 250101-250930	250501-251231
Resultat per aktie före utspädning	-0,02	-0,22	-0,32	-0,78	-2,90
Resultat per aktie efter utspädning	-0,02	-0,22	-0,32	-0,78	-2,90
Genomsnittligt antal aktier	16 695 058	9 760 017	12 255 416	9 534 503	9 760 017

Balansräkning för moderbolaget

	260930	250930	251231
TILLGÅNGAR			
Immateriella anläggningstillgångar			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten	0	208	0
Goodwill	0	4 949	0
	0	**5 157**	**0**
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	0	9 177	0
Uppskjuten skattefordran	0	5 407	0
	0	**14 584**	**0**
Summa anläggningstillgångar	**0**	**19 741**	**0**
Färdiga varor och handelsvaror	95	63	95
Kundfordringar	0	611	805
Fordringar hos koncernföretag	647	2 057	0
Övriga fordringar	104	1 534	1 619
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	368	231	172
	1 214	**4 496**	**2 691**
Kassa och bank	6	0	121
Summa omsättningstillgångar	**1 220**	**4 496**	**2 812**
SUMMA TILLGÅNGAR	**1 220**	**24 237**	**2 812**

Balansräkning för moderbolaget, forts.

	260930	250930	251231
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Bundet eget kapital	-	-	-
Aktiekapital	2 749	5 219	5 219
Fond för utvecklingsutgifter	0	208	0
Fritt eget kapital	-	-	-
Fri överkursfond	65 017	60 111	60 112
Balanserad vinst eller förlust	-84 674	-53 022	-56 074
Periodens resultat	-3 974	-7 474	-28 250
Summa eget kapital	**-20 882**	**5 042**	**-18 994**
	-	-	-
Obligationslån	1 000	1 000	1 000
Checkräkningskredit	947	1 199	1 198
Skulder till kreditinstitut	8 106	9 756	9 366
Övriga långfristiga skulder	0	411	411
	10 053	**12 366**	**11 975**
Kortfristiga skulder	-	-	-
Skulder till kreditinstitut	869	869	869
Leverantörsskulder	2 263	4 572	7 276
Övriga skulder	7 333	386	532
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	1 584	1 002	1 153
	12 049	**6 829**	**9 830**
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	**1 220**	**24 237**	**2 812**

Kassaflödesanalys för moderbolaget

	Q3 2026 260701-260930	Q3 2025 250701-250930	Q1-Q3 2026 260101-260930	Q1-Q3 2025 250101-250930	250501-251231
Den löpande verksamheten					
Resultat efter finansiella poster	-279	-2 115	-3 974	-7 474	-22 843
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	-1 316	524	-1 316	1 574	16 330
Betald skatt	0	0	0	0	0
Kassaflödet från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital	**-1 595**	**-1 591**	**-5 290**	**-5 900**	**-6 513**
Kassaflöde från förändring av rörelsekapitalet					
Förändring av varulager	0	0	0	3	-64
Förändring av kortfristiga fordringar	1 856	-421	1 476	-3 322	-571
Förändring av leverantörsskulder	-6 412	1 711	-4 458	2 524	4 836
Förändring av kortfristiga skulder	5 006	-74	6 677	-1 578	509
Kassaflöde från den löpande verksamheten	**-1 145**	**-375**	**-1 595**	**-8 273**	**-1 803**
Investeringsverksamheten					
Investeringar i immateriella anläggningstillgångar	0	0	0	0	0
Investeringar i finansiella anläggningstillgångar	0	0	0	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Finansieringsverksamheten					
Nyemission	1 750	0	2 435	6 059	0
Emissionskostnader	-350	0	-350	0	0
Upptagna lån	0	0	0	1 522	955
Amortering av lån	0	-455	-356	-465	-55
Förändring checkräkningskredit	-253	104	-249	348	725
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	**1 147**	**-351**	**1 480**	**7 464**	**1 625**
Periodens kassaflöde	2	-726	-115	-809	-178
Likvida medel vid periodens början	4	726	121	809	299
Likvida medel vid periodens slut	**6**	**0**	**6**	**0**	**121**

Finansiell kalender

Bolagets räkenskapsår ändrades från brutet räkenskapsår till kalenderår från och med den 1 januari 2026.

- Bokslutskommuniké för 2026 presenteras den 23 februari 2027

Granskningsrapport

Delårsrapport för Q3 2026 har inte varit föremål för översiktlig granskning av bolagets revisor.