

Delårsrapport

Januari – Mars 2021



Recyctec Holding AB (publ) 556890-0111



Det vi gör nu...
påverkar hur våra
barn får det

Sammanfattning av delårsrapport – koncernen

Första kvartalet 2021-01-01 – 2021-03-31

- Nettoomsättningen uppgick till 2 884 480 (1 995 300) SEK.
- Resultatet efter finansiella poster uppgick till -2 996 463 (-2 727 284) SEK.
- Resultatet per aktie uppgick till -0,88 (-0,08) SEK.

Definitioner

- Resultatet per aktie: Periodens resultat dividerat med 3 413 184 utestående aktier (varav 2 940 aktier är A-aktier och varav 330 383 aktier är under registrering) per den 31 december 2020. Jämförelseåret är justerat med hänsyn till det nya antalet aktier efter sammanläggning av aktier 1:100, omräknat antal aktier per 31 december 2019 uppgick till 800 039 aktier.
- Soliditet: Eget kapital dividerat med totalt kapital.
- Med "Bolaget" eller "Recyctec" avses Recyctec Holding AB med organisationsnummer 556890-0111.
- Belopp inom parentes ovan avser motsvarande period föregående år.

VD ord

I korthet:

- Rekordnotering för Earthcare under första kvartalet, 78,3% upp jämfört med Q1-20.
- Fortsatta kostnadsbesparingar och effektiviseringar.
- God råvarutillgång om än utmanande kvaliteter.
- Förberedelser för ytterligare effektivisering i såväl tillverkning som fyllning.

Inledning

I skrivande stund har den globala pandemin varat i mer än ett år, och hur märkligt det än låter har det blivit det nya normala sett till hur vår vardag ser ut, hur kundmöten genomförs och hur affärer sluts. Det som för ett år sen präglades av stor grad av osäkerhet om hur framtiden kommer att se ut har nu stabiliserats. Glädjande för Recyctec ser vi att påverkan på vår bransch och våra produkter har visat sig vara låg, och då intresset för hållbarhet växer sig starkare för varje dag så ser vi också en kontinuerligt ökande efterfrågan på EarthCare, som växer stadigt alltjämt.

Bolaget har under kvartalet fokuserat på att leverera enligt den strategi som meddelades i bokslutskommunikén, dvs fullt fokus på att öka försäljningen av EarthCare för lönsamhet samt förberedelser för ökad internationell försäljning.

Mycket god försäljningsutveckling

Glädjande så ser vi att försäljningen av Earthcare växer ytterligare, och nådde ytterligare rekordnivåer under Q1-21. Under första kvartalet såldes 101 m³ koncentrerad glykol som Earthcare, vilket är 78,3% mer jämfört med första kvartalet i fjol, eller 40,2% bättre än fjärde kvartalet 2020. (I begreppet koncentrerad glykol är färdigformulerade produkter omräknade till koncentrat – dvs att 1000 L 30% glykol motsvarar 300 L koncentrerad.)

Ovanpå detta, trots att vi kommunicerade motsatsen i föregående rapport, så har bolaget därtill sålt en del teknisk glykol, vilket ytterligare förbättrar resultatet. Skälet till detta är att vi har haft ett överskott på producerad glykol, samtidigt som att bolaget har bedömt att priserna har varit ovanligt gynnsamma.

Total såld mängd koncentrerad glykol under kvartalet blev 170 m³, vilket är 44,4% bättre jämfört med första kvartalet i fjol. Det bör dock understrykas att Teknisk glykol är inget som bolaget egentligen avser att sälja, utan allt fokus ligger på att sälja Earthcare.

Råvarutillgång

Bolaget har under kvartalet haft god tillgång på råvara sett till mängd – men den har dessvärre varierat kraftigt i kvalitet vilket påverkat produktionen. Bolaget ser dock inga begränsningar just nu sett avseende tillgång på råvara. Upparbetade leverantörer fungerar som det skall, och ytterligare källor bearbetas för tillförsel av råvara. Här ser bolaget idag inga begränsningar – men det finns potential att ytterligare kunna bearbeta leverantörer till att i högre grad hålla isär olika avfallsfraktioner, samt även förbättra och utöka bolagets mottagningskontroll samt förbehandling – så att produktionstakten kan ökas.

Bolagets exporttillstånd från Norge är därtill fortsatt under arbete, och hanteras nu i de administrativa kvarnarna i Norge, vilket visat sig något mer trögörsligt än väntat.

Produktion

Som nämndes ovan har råvarukvalitéerna varierat kraftigt under kvartalet – bland annat med för bolaget tidigare okända kontaminerings – vilket tagit tid och energi att fundera ut hur vi skall hantera. Detta har begränsat bolagets produktion till viss del – dock inte i sådan utsträckning att Earthcare-affären har påverkats.

Installationen av separatorn har färdigställts under kvartalet, och fungerar som den skall. Dock krävs vissa kompletterande installationer i tankparken samt styrning för att separatorn skall kunna arbeta mer självständigt och därmed enligt projektering. Det är först då som den kommer att komma till sin rätt i produktionen. Dessa installationer genomförs i skrivande stund då de till sin art är beroende av att tankparken är fri från snö och is. Bolaget beräknar full drift i denna del någon gång under maj månad.

Utöver detta projekterar bolaget för investeringar i fabriken. Vi tittar på olika typer av automatisering av vissa processteg, vilket kommer att höja effektiviteten, samt att vi även ser över generell fyllningskapacitet, så att även den kan effektiviseras ytterligare. Dessa delar räknar vi med att påbörja under Q2 med färdigställande senast under Q3. Finansiering för dessa initiativ är säkrade i tidigare emission.

Under kvartalet har bolaget haft periodisk besiktning av länsstyrelsen. Den periodiska besiktningen är en återkommande revision som syftar till att säkerställa att bolaget efterlever de lagar och tillstånd som bolaget verkar under. Besiktningen genomfördes utan anmärkning, men med några möjligheter till förbättring, vilket får ses som ett gott betyg. Bolaget visade att man har god kontroll och uppföljning på de åtaganden man är ålagd. Man bör ha i åtanke att i vissa perspektiv åläggs Recyctec samma krav på säkerhet och noggrannhet som bolag med som är både mångdubbelt större, så detta ser bolaget som en bra kvalitetsstämpel på verksamheten.

Bolaget har även lämnat in miljörapport för 2020, vilken även den kommit åter utan anmärkning eller krav på komplettering, vilket även det är ett gott betyg till verksamheten.

Resultatutveckling

Ser man till kostnadssidan för bolaget så ser den tyngre ut än för Q1-20. Man bör då ha i åtanke att Q1-20 skilde sig på många punkter från Q1-21. Bland annat, så stod bolaget utan vd samt kostnad därför, bolaget hade skral likviditet så inga inköp tilläts mer än de absolut nödvändigaste - inköpsvolymen gjordes till ett minimum för att inte belasta likviditeten i onödan. Kostnadsmassan för Q1-20 skiljer sig därför på många sätt från nyss avslutat kvartal. Bolaget har god likviditet och kan därmed köpa råvaror i större mängd, vilket sett till frakt och drift utav fabriken blir mer kostnadseffektivt.

Vidare så har bolaget idag ingen lager lagerfunktionalitet i redovisningen för de emballerade produkterna – vilket innebär att samtliga inköp för dessa kostnadsförs direkt i perioden. Detta blir dock missvisande, både avseende lagret, samt kostnad såld vara, och därigenom bruttomarginal. Vid periodens utgång har bolaget såväl teknisk glykol som emballage och andra råvaror på lager – som idag inte kommer till sin rätt i redovisningen. Bolaget värderar dessa lagerposter till ca 870 tkr vid periodens slut, vilket därmed inte skulle ha belastat resultatet om lagerfunktionalitet hade funnits.

Vi ser även andra effekter i de externa kostnaderna jämfört med Q1-20. Dessa är dels periodiseringsrelaterade avvikelser om 205 tkr, dels produktions och försäljningsrelaterade om 250 tkr, samt andra initiativ om 115 tkr. Tar man hänsyn till dessa effekter summerar det till att bolaget bedömer att marginalen på Earthcare har varit stabil i perioden och marginalen på teknisk glykol har stärkts något på grund av bristande produktionskapacitet hos andra aktörer i Europa.

Bolaget ser därmed klara förbättringspotentialer i bolagets resultatuppföljning. Med implementerad lagerfunktionalitet, kostnadsförs råvaror vid förbrukning och inte vid inköp – samt att med korrekt fördelning emellan råvaror och förnödenheter vs externa kostnader redovisar bolaget korrekta marginaler. Funktionalitet för detta kommer att implementeras under Q2. Detta kommer att ge bättre kontroll samt bättre marginaluppföljning, då en förutsättning för att bli lönsam är att bolaget har god förståelse för både volym och marginalutveckling.

I mars genomfördes det sista optionssteget i den emission som bolaget genomförde under hösten. För att säkerställa full tilldelning i emissionen lät bolaget garantera en viss del av optionsprogrammet. Optionsprogrammet tecknades till 87%, och med garantierna så fylldes hela programmet. Detta innebär att bolaget kommer att tillföras ca 3,5 MSEK under Q2.

Presentation av bolaget

Under kvartalet har flera olika initiativ för att presentera bolaget genomförs. Utöver gängse säljaktiviteter, så har bolaget närvarat Erik Penser Banks Bolagsdag, samt Energi & Miljös konferens om vätskeburna köldbärarsystem, där bolaget var en av key note – speakers. Bolaget har därtill som en av 4 bolag gästade Feminvests event Fearless & Sustainable – där fokus var på bolag med hållbart fokus.

Internationell expansion

Bolagets ambition är att växa genom försäljning av Earthcare. För att få en snabbare tillväxt räknar bolaget med att öka sin internationella närvaro med att börja bearbeta närmarknaderna. Bolaget har därför börjat dessa förberedelser genom att se till att ta fram relevant material på de språk som är relevanta för de marknader bolaget avser att uppvakta. Det handlar primärt om produktdatablad, tekniska säkerhetsdatablad, etiketter samt hemsida.

Bolagets arbete med marknadsanalys i Tyskland går framåt om än långsamt. Det primära skälet till det är att Tyskland har haft långt hårdare inskränkningar med anledning av Covid, som gör att arbetet dragit ut på tiden.

Vägen framåt

Sammantaget tycker jag att bolaget gör ett mycket bra Q1 sett till försäljning, och att vi visar att vår plan för lönsamhet är korrekt. Nu gäller det att fortsätta på inslagen väg och därmed fortsätta arbetet med att växa i försäljning, primärt i Skandinavien, men även utanför.

Därutöver visar rapporten att bolagets kostnadsuppföljning inte speglar verkligt utfall med tillräcklig noggrannhet – här skall bolaget lägga fokus under Q2.

För att ha kapacitet att möta önskad volymutveckling behöver bolaget även utöka sin kapacitet vad gäller produktion och fyllning, vilket också ligger i fokus för Q2.

Jönköping den 27/4-2021



Andreas Cederborg
Verkställande Direktör.

Väsentliga händelser under det första kvartalet 2021

- Bolaget informerar i pressmeddelande den 2021-01-28 om Regeringens handlingsplan för cirkulär ekonomi passar väl med Recyctecs vision, uppdrag och strategi.
- Bolaget presenterar i pressmeddelande den 2021-02-19 om att Bokslutskommuniké januari – december 2020
- Bolaget presenterar i pressmeddelande den 2021-03-10 om att Recyctec närvarar Erik Penser Banks Bolagsdag 11 mars
- Bolaget presenterar i pressmeddelande den 2021-03-12 om att Recyctec närvarar teknikkonferens om vätskeburna köldbärarsystem
- Bolaget presenterar i pressmeddelande den 2021-03-18 om att Teckningskurs fastställd för teckningsoptioner av serie TO 4 B samt TO 6 B, anmälningstid inleds
- Bolaget presenterar i pressmeddelande den 2021-03-22 om att Komplettering PM Teckningskurs fastställd för teckningsoptioner av serie TO 4 B samt TO 6 B, anmälningstid inleds
- Bolaget presenterar i pressmeddelande den 2021-03-31 om att Recyctec Holding AB ingår garantiåtaganden i samband med nyttjande av teckningsoptioner av TO 4 B samt TO 6 B för att teckna aktier
- Bolaget presenterar i pressmeddelande den 2021-04-16 om att Recyctec Holding AB tillförs 3,9 MSEK genom optionsinlösen och riktad nyemission

Väsentliga händelser efter periodens utgång

- Bolaget presenterar i pressmeddelande den 2021-04-22 om att Recyctec inleder försäljningssamarbete med Chemgroup Scandinavia AB

Recyctec Holding AB

Bolagsstruktur

Recyctec Holding AB har genom sitt helägda dotterbolag Recyctec AB utvecklat en metod för att återvinna etylen- och propylenglykol. Genom metoden kan ett kretslopp av en ändlig resurs skapas. Samtliga rättigheter för den utvecklade metoden ägs av Recyctec.

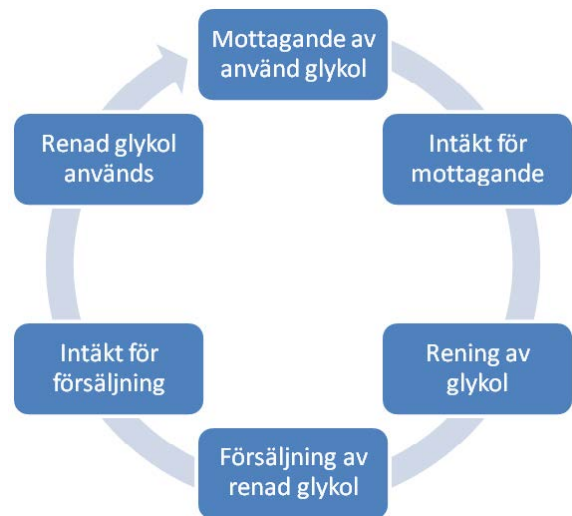
Använd glykol och Recyctec metod

Recyctec bedriver industriell kemiteknisk återvinning genom en fullskaleanläggning där använd glykol från olika industriella brukare renas så att den kan återanvändas om och om igen.

Recyctec kan därmed, genom tillämpning av cirkulär ekonomi på det sättet bidra till en minskad råvaruförbrukning. Detta är något som adresserar en grundläggande och globalt förekommande problemställning och utmaning för människan, människans miljö - men även behovet av att fortsätta en positiv ekonomisk utveckling för samhället i stort.

Cirkulär ekonomi för glykol utgör kärnan i bolagets verksamhet som förvandlar använd glykol, klassat som farligt avfall, till en ren produkt som återanvänds. Bolagets egen miljövänliga produktserie EarthCare Glycol™, innehållande 100% återanvänd glykol, kan erbjudas till konkurrenskraftiga priser.

Geografiskt inriktar sig bolaget initialt på den nordiska marknaden då fullskaleanläggningen, som varit i drift sedan 2015, är placerad i Jönköping.



Glykol är en miljöfarlig, men mycket användbar produkt som framställs ur råolja och är således, precis som råolja, en ändlig resurs. Glykol används i många olika applikationer, både i koncentrerad och i utspädd form. Exempel på applikationer är PET och polyesterframställning, frost- och korrosionsskydd i motordrivna fordon, avisning av flygplan och energibärare i kyl- och värmeanläggningar. I brist på andra alternativ förbränns glykol – den del som inte hamnar i avloppet – efter användning, trots att den energimängd som erhålls vid förbränning är väldigt liten. I många fall beror det på att glykolen är utblandad med vatten. Det miljömässiga förbättringsbehovet är därför stort inom området.

I Sverige finns det mer än 5 000 registrerade produkter som innehåller glykol (antingen etylen- eller propylenglykol). Baserat på statistik från 2018 uppgick glykol-förbrukningen och importen i Sverige till 61 000 ton ren och högkoncentrerad glykol av olika typ, ca 12 000 ton högre än 2017.

Den globala efterfrågan på glykol, med vissa regionala variationer är ca 8–11% högre än den globala produktionskapaciteten och uppvisar globalt en Compound Annual Growth rate [CAGR] av ca 4–7%. Användningen av glykol både i Sverige och globalt, förväntas därmed fortsatt att öka och efterfrågan på den globala marknaden kan komma att skapa fortsatta framtida incitament för ökad återvinning och cirkulärt tänkande som Recyctec kan komma att utnyttja affärsmässigt.

Glykol är också en central produkt i framtida, kemisk återvinning av PET-fiber och polyesterfiber till textilier. Recyctec ingår därmed också som partner, tillsammans med ledande svenska tillverkningsföretag i forskningsprojekt för att etablera en robust och ekonomiskt hållbar process för detta och framtiden. Tillverkning av PET-plaster och polyesterfiber svarar idag för ca 75% av den globala förbrukningen av glykol. Denna tillämpning bedöms därför kunna få stor betydelse för Bolagets utveckling inom en 5–8 års period.

Med Recyctec metod kan all glykol efter insamling, renas vid Bolagets reningsanläggning. Därefter kan glykolen säljas till kemiföretag eller som färdig produkt (Recyctec egen produkt EarthCare™ Glycol) för återanvändning som en del av ett cirkulärt kretslopp.

Recyctec affärsidé

Miljöteknik Recyctec Holding AB:s affärsidé är att effektivt och med en unik, miljövänlig och energieffektiv metod förädla använd glykol till att åter bli en industriell produkt. Recyctec gör en fossilbaserad, ändlig råvara oändlig.

Affärsmodell

Recyctec ska, via dotterbolaget Recyctec AB, genom egen reningsanläggning generera intäkter både genom att ta emot använd glykol och genom att sälja tillbaka renad glykol till den nordiska marknaden.

Dotterbolaget Recyctec AB innehar försäljningsrätt avseende Norden för att bedriva rening i enlighet med den reningsmetod som Recyctec äger.

I Norden kan nya anläggningar – eller delar av processteg komma att byggas upp i framtiden. För marknader utanför Norden inkluderar Recyctec affärsmodell utlicensiering av rättigheter till Bolagets metod, kompetens och varumärken. Överlåtelse- och licensieringsförfarandet skall ske via moderbolaget som i sin tur äger rättigheterna till reningsmetoden samt associerade varumärken.

Aktien

B-aktien i Recyctec noterades den 2 januari 2013 på Spotlight Stock Market. Spotlight Stock Market är en bifirma till ATS Finans AB, som är ett värdepappersbolag under Finansinspektionens tillsyn. Spotlight Stock Market driver en handelsplattform (MTF), vilket inte är en reglerad marknad. Den 30 september 2020 uppgick antalet aktier i Bolaget till 3 413 184 utestående aktier (varav 2 940 aktier är A-aktier och varav 330 383 aktier är under registrering).

Recyctec har två aktieslag. Varje A-aktie ger 10 röster per aktie och varje B-aktie ger 1 röst per aktie. Varje aktie medför lika rätt till andel i Bolagets tillgångar och resultat.

Finansiell utveckling

Omsättningen för första kvartalet 2021 uppgick till 2 884 (1 995) TSEK med ett resultat på –2 996 (-2 872) TSEK.

Efterfrågan på bolagets EarthCare™ produkter har varit stabil och uppvisat en fortsatt positiv utveckling och trend tredje kvartalet. Denna efterfrågan har tydligt vuxit, och är resultatet av ett ökat intresse för produkterna. Ökad efterfrågan på bolagets EarthCare™ produkter öppnar även möjligheter för flera säljkanaler, vilka är under bearbetning. Visserligen har prisnoteringarna för teknisk glykol inte varit tillfyllest, men bolaget ser ett ökat intresse av möjligheten att kunna sälja teknisk glykol med bättre klimatprestanda, där bolaget genomfört de första av sådana affärer. Intresset är alltså ökat, och detta ger en klar marginalförstärkning för bolaget. I takt med att noteringarna återhämtar sig – vilket de redan i stort har gjort, så kommer även lönsamheten i teknisk glykol att stiga.

Risk- och osäkerhetsfaktorer

Risker som bolaget noggrant följer är myndigheters åtgärder, inklusive miljötillstånd och utsläppskvoter, marknadsbedömningar, risker relaterade till produktion och distribution samt risker relaterade till bolagets förmåga att finansiera marknadssatsningar och investeringar. I Bolagets årsredovisning för 2019 finns en utförlig beskrivning av koncernens och moderbolagets riskexponering och riskhantering.

Moderbolag

Recyctec Holding AB (publ), med organisationsnummer 556890-0111, är moderbolag i koncernen.

Moderbolagets nettoomsättning uppgick under perioden januari-mars 2021 till 347 (356) TSEK. Resultatet efter skatt under perioden januari-mars 2021 uppgick till -477 (-485) TSEK.

Granskning av revisor

Delårsrapporten har ej varit föremål för granskning av Bolagets revisor.

Principer för delårsrapportens upprättande

Räkenskaperna i delårsrapporten har upprättats i enlighet med samma redovisningsprinciper som i Bolagets senaste årsredovisning, det vill säga i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd, BFNAR 2012:1 (K3 regelverket).

Inför kommande bolagsstämma

Ordinarie bolagsstämma kommer att hållas i Jönköping den 26:e maj 2021 kl 13:00, och kallas separat. Årsredovisning kommer att tillhandahållas senast 3 veckor före bolagsstämman.

Kommande finansiella rapporter

Delårsrapport Q2 2021-08-27

Delårsrapport Q3 2021-11-23

Avlämnande av delårsrapport

Jönköping, den 27 april 2021
Recycotec Holding AB (publ)

Styrelsen

Resultaträkning i sammandrag - koncern, SEK

	2021-01-01 -2021-03-31	2020-01-01 -2020-03-31	2020-01-01 -2020-12-31
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning	2 884 480	1 995 300	6 941 847
Övriga rörelseintäkter	361 137	-	563 272
Periodens intäkter	3 245 617	1 995 300	7 505 119
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter	- 1 938 614	- 877 483	- 2 862 729
Förändring av lager och produkter i arbete	282 968	- 397 593	- 408 271
Övriga externa kostnader	- 2 198 241	- 1 391 362	- 7 249 850
Personalkostnader	- 1 652 024	- 1 273 521	- 5 442 216
Avskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	- 654 711	- 654 711	- 2 618 852
Övriga rörelsekostnader	- 9 813	-	-
Summa kostnader	- 6 170 435	- 4 594 670	- 18 581 918
Rörelseresultat	- 2 924 818	- 2 599 370	- 11 076 799
Resultat från finansiella poster			
Nedskrivning av finansiella anläggningstillgångar			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		-	-
Räntekostnader och liknande resultatposter	- 71 645	- 273 069	- 525 620
Summa finansiella poster	- 71 645	- 273 069	- 525 620
Resultat efter finansiella poster	- 2 996 463	- 2 872 439	- 11 602 419
Skatt på årets resultat	-	-	-
Årets resultat	- 2 996 463	- 2 872 439	- 11 602 419

Balansräkning i sammandrag - koncern, SEK

	2021-03-31	2020-03-31	2020-12-31
TILLGÅNGAR			
Tecknat men ej inbetalt aktiekapital	-		0
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Balanserade utgifter för forsknings- och utvecklingsarbeten och liknande arbeten	-	-	-
Summa immateriella anläggningstillgångar	-	-	-
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	8 914 708	9 576 583	9 080 176
Maskiner och andra tekniska anläggningar	9 235 288	10 852 174	9 639 508
Pågående nyanläggning, byggnader, maskiner etc	2 379 872	-	2 333 852
Inventarier, verktyg och installationer	823 882	1 163 973	908 905
Summa materiella anläggningstillgångar	21 353 750	21 592 730	21 962 441
<i>Summa anläggningstillgångar</i>	21 353 750	21 592 730	21 962 441
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Råvaror och förnödenheter	699 636	427 346	416 668
	699 636	427 346	416 668
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar	2 483 444	1 285 887	1 683 188
Övriga fordringar	754 320	12 920	659 546
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	2 426 532	39 015	281 300
Summa kortfristiga fordringar	5 664 296	1 337 822	2 624 034
Kassa och bank	5 973 983	470 905	10 903 424
Summa omsättningstillgångar	12 337 915	2 236 073	13 944 126
SUMMA TILLGÅNGAR	33 691 665	23 828 803	35 906 567

Balansräkning i sammandrag - koncern, SEK fortsättning

	2021-03-31	2020-03-31	2020-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
Aktiekapital	17 653 422	4 500 180	15 414 006
Tecknat ej registrerat aktiekapital	-	-	4 077 007
Övrigt tillskjutet kapital	- 50 173	102 769 882	106 972 351
Annat eget kapital inklusive årets resultat	- 2 996 463	- 98 262 373	- 106 992 353
Eget kapital hänförligt till moderföretagets aktieägare	14 606 786	9 007 689	19 471 011
Överkursfond	1 837 591		
Minoritetsintresse	-	-	-
	16 444 377	9 007 689	19 471 011
<i>Avsättningar</i>			
Uppskjuten skatteskuld	-	-	-
Övriga avsättningar	66 590	107 500	133 750
Summa avsättningar	66 590	107 500	133 750
<i>Långfristiga skulder</i>			
Skulder till kreditinstitut	2 766 548	3 385 461	4 608 619
Övriga skulder	-	-	-
Summa långfristiga skulder	2 766 548	3 385 461	4 608 619
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Checkräkningskredit	-	-	-
Skulder till kreditinstitut	6 097 228	1 420 000	1 420 000
Konvertibla lån	-	-	-
Leverantörsskulder	1 136 222	1 626 799	1 718 771
Aktuella skatteskulder	-	-	-
Övriga skulder	2 175 271	5 766 952	5 829 163
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	5 005 429	2 514 402	2 725 253
Summa kortfristiga skulder	14 414 150	11 328 153	11 693 187
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	33 691 665	23 828 803	35 906 567

Förändring eget kapital i sammandrag - koncern, SEK

Belopp i SEK	Aktiekapital	Tecknat men ej reg. kapital	Övrigt tillskjutet kapital	Annat eget kapitel inkl. årets resultat	Omräknings- differens	Totalt
2020-01-01 - 2020-12-31						
Ingående balans vid periodens början	4 000 197		100 269 965	- 95 389 934	-	8 880 228
Nyemission	11 413 809		6 702 386			18 116 195
Nyemission under registrering		4 077 007				4 077 007
Periodens resultat				- 11 602 419		- 11 602 419
Utgående balans vid periodens slut	15 414 006	4 077 007	106 972 351	- 106 992 353		19 471 011
2021-01-01 - 2021-03-31						
Ingående balans vid periodens början	15 414 006	4 077 007	106 972 351	- 106 992 353	-	19 471 011
Nyemission						-
Nyemission under registrering ¹⁾						-
Periodens resultat				- 2 996 463		- 2 996 463
Utgående balans vid periodens slut	15 414 006	4 077 007	106 972 351	- 109 988 816	-	16 474 548

¹⁾ avser nyemission inklusive emissionskostnader

Kassaflödesanalys i sammandrag - koncern, SEK

	2021-01-01 -2021-03-31	2020-01-01 -2020-03-31	2020-01-01 -2020-12-31
Den löpande verksamheten			
Rörelseresultat	- 2 924 818	- 2 599 370	- 11 076 799
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet			
Avskrivningar och nedskrivningar	654 711	748 711	2 618 852
Kursdifferenser	-	-	-
Avsättning för destruktion	- 67 160	- 47 000	73 250
	- 2 337 267	- 1 897 659	- 8 384 697
Erhållen ränta			-
Erlagd ränta	- 71 645	- 273 069	- 525 620
Betald inkomstskatt			
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar i	- 2 408 912	- 2 170 728	- 8 910 317
Förändringar i rörelsekapital			
Förändring av varulager	- 282 968	397 593	408 271
Förändring av rörelsefordringar	- 3 040 262	994 297	- 291 915
Förändring av rörelseskulder	- 1 986 436	- 2 129 285	- 1 764 251
Kassaflöde från den löpande verksamheten	- 7 718 578	- 2 908 123	- 10 558 212
Investeringsverksamheten			
Investering i immateriella anläggningstillgångar	-	-	-
Investering i materiella anläggningstillgångar	- 46 020	-	- 2 333 852
Kassaflöde från investeringsverksamheten	- 46 020	-	- 2 333 852
Finansieringsverksamheten			
Nyemission	-	2 999 900	22 193 202
Upptagna lån	3 177 228	-	1 500 000
Amortering av skuld	- 342 071	- 34 539	- 311 381
Omklassificering	-	-	-
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	2 835 157	2 965 361	23 381 821
Periodens kassaflöde	- 4 929 441		10 489 757
Likvida medel vid periodens början	10 903 424	57 238	413 667
Kursdifferens i likvida medel	-	413 667	
Likvida medel vid periodens slut	5 973 983	470 905	10 903 424

Resultaträkning i sammandrag - moderbolag, SEK

	2021-01-01 -2021-03-31	2020-01-01 -2020-03-31	2020-01-01 -2020-12-31
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning	347 297	356 717	2 468 732
Övriga rörelseintäkter	356 712	-	163 401
Periodens intäkter	704 009	356 717	2 632 133
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter	-	-	
Övriga externa kostnader	- 622 009	- 440 253	- 3 595 205
Personalkostnader	- 556 805	- 347 986	- 2 077 820
Övriga rörelsekostnader	- 74	-	
Summa kostnader	- 1 178 888	- 788 239	- 5 673 025
Rörelseresultat	- 474 879	- 431 522	- 3 040 892
Resultat från finansiella poster			
Nedskrivning aktier dotterbolag	-	-	-
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	-	45 193	714 513
Räntekostnader och liknande resultatposter	- 2 429	- 99 056	- 178 149
Summa finansiella poster	- 2 429	- 53 863	536 364
Resultat efter finansiella poster	- 477 308	- 485 385	- 2 504 528
Koncernbidrag		-	- 10 000 000
Resultat före skatt	- 477 308	- 485 385	- 12 504 528
Skatt på årets resultat	-	-	-
Årets resultat	- 477 308	- 485 385	- 12 504 528

Balansräkning i sammandrag - moderbolag, SEK

	2021-03-31	2020-03-31	2020-12-31
TILLGÅNGAR			
Tecknat men ej inbetalt aktiekapital	-		-
Materiella anläggningstillgångar			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	25 030 171	36 350 000	25 030 171
Fordringar hos koncernföretag	3 328 180	8 439 373	1 930 004
Andelar i intresseföretag			
Summa finansiella anläggningstillgångar	28 358 351	44 789 373	26 960 175
Summa anläggningstillgångar	28 358 351	44 789 373	26 960 175
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar hos koncernföretag	5 325 742	2 230 694	4 870 721
Övriga fordringar	59 819	28 386	277 105
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	2 378 346	98 440	201 717
Summa kortfristiga fordringar	7 763 907	2 357 520	5 349 543
Kortfristiga placeringar			
Kassa och bank	5 574 802	209 480	10 702 178
Summa omsättningstillgångar	13 338 709	2 567 000	16 051 721
SUMMA TILLGÅNGAR	41 697 060	47 356 373	43 011 896

Balansräkning i sammandrag -moderbolag, SEK fortsättning

	2021-03-31	2020-03-31	2020-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital	17 653 422	4 500 180	15 414 006
Pågående nyemission	0	-	4 077 007
Reservfond			
Överkursfond	1 837 591	-	-
	19 491 013	4 500 180	19 491 013
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat	19 323 881	38 975 940	31 828 409
Årets resultat	-477 308	485 385	- 12 504 528
	18 846 573	38 490 555	19 323 881
Summa eget kapital	38 337 586	42 990 735	38 814 894
Långfristiga skulder			
Övriga skulder	-	-	-
Summa långfristiga skulder	-	-	-
Kortfristiga skulder			
Konvertibla lån	-	-	-
Leverantörsskulder	138 246	497 840	713 091
Övriga skulder	1 252 549	2 204 294	1 537 813
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	1 968 679	1 663 504	1 946 098
Summa kortfristiga skulder	3 359 474	4 365 638	4 197 002
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	41 697 060	47 356 373	43 011 896

Förändring eget kapital i sammandrag - moderbolag, SEK

Belopp i SEK	Bundet eget kapital			Fritt eget kapital		Totalt
	Aktie- kapital	Tecknat men ej reg. kapital	Reservfond/ Överkursfond	Balanserat resultat	Årets resultat	
2020-01-01 - 2020-12-31						
Ingående balans vid periodens början	4 000 197	-	-	66 711 525	- 41 585 502	29 126 220
Omföring resultat föregående år				- 41 585 502	41 585 502	-
Registrerad nyemission	11 413 809			6 702 386		18 116 195
Nyemission under registrering		4 077 007				4 077 007
Nyemission						-
Periodens resultat					- 12 504 528	- 12 504 528
Utgående balans vid periodens slut	15 414 006	4 077 007	-	31 828 409	- 12 504 528	38 814 894
2021-01-01 - 2021-03-31						
Ingående balans vid periodens början	15 414 006	4 077 007	-	31 828 409	- 12 504 528	38 814 894
Omföring resultat föregående år				- 12 504 528	12 504 528	-
Registrerad nyemission	2 239 415	- 4 077 007	1 837 592			-
Nyemission under registrering ¹⁾	-					-
Periodens resultat					- 477 308	- 477 308
Utgående balans vid periodens slut	17 653 421	-	1 837 592	19 323 881	- 477 308	38 337 586

¹⁾ avser nyemission inklusive emissionskostnader

Kassaflödesanalys i sammandrag - moderbolag, SEK

	2021-01-01 -2021-03-31	2020-01-01 -2020-03-31	2020-01-01 -2020-12-31
Den löpande verksamheten			
Rörelseresultat	- 474 879	- 431 522	- 3 040 892
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet			-
	- 474 879	- 431 522	- 3 040 892
Erhållen ränta		45 193	714 513
Erlagd ränta	- 2 429	- 99 056	- 178 149
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av röre	- 477 308	- 485 385	- 2 504 528
Förändringar i rörelsekapital			
Förändring av rörelsefordringar	- 2 414 364	- 324 163	- 3 316 186
Förändring av rörelseskulder	- 837 528	- 1 600 051	- 1 768 687
Kassaflöde från den löpande verksamheten	- 3 729 200	- 2 409 599	- 7 589 401
Investeringsverksamheten			
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-	-	-
Lämnade aktieägartillskott	-	-	-
Lämnade lån till dotterföretag	- 1 398 176	- 472 355	-
Återbetalning av lån från dotterbolag			6 037 014
Kassaflöde från investeringsverksamheten	- 1 398 176	- 472 355	6 037 014
Finansieringsverksamheten			
Nyemission	-	2 999 900	22 193 202
Upptagna lån	-	-	-
Amortering av låneskulder	-	-	-
Förvärv aktier	-		30 171
Koncernbidrag	-		10 000 000
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-	2 999 900	12 163 031
Periodens kassaflöde	- 5 127 376	117 946	10 610 644
Likvida medel vid periodens början	10 702 178	91 534	91 534
Kursdifferens i likvida medel	-		-
Likvida medel vid periodens slut	5 574 802	209 480	10 702 178