

Bokslutskommuniké för räkenskapsåret 2022

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

1 januari – 31 december 2022

- Josabs anställde ny VD, Jane Jeppsson, som började sin tjänst i januari 2022.
- Josab avnoterades från Spotlight i mars, och aktien kan handlas 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, en vattenkiosk levererad och installerad i Elfenbenskusten, baserat på avtalet med Yquos.
- Containerbaserad enhet installerad och producerar dricksvatten i Nigeria under 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.
- Josab har tagit fram ny produkt, Zeobox™ för vattenförsörjning inomhus såsom i skolor och centrum.
- Nedskrivningar av innehav i Clear Industry samt dotterbolag i Ungern har skett med totalt 25 021 tkr.
- Koncernens resultat under Q4 2022, -11 925 tkr, (fg år -20 141 tkr).
- Resultat 2022 efter skatt för koncernen uppgick till -39 720 tkr, (fg år -29 594 tkr).

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 fem helägda dotterbolag, Josab Hungary Kft, Josab India Private Ltd, JBCI 2022 Holding AB, Josab International Ecological Technical (Beijing) Co. Ltd. samt JOSINT Financial Services AB. Bolaget äger också 95,59% i Clear Industry Company 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 vattenreningsprocessen 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 jämföra med 25-50 mikron för traditionella sand- och kolfilter. Sedan 2006 äger Josab Water Solutions 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 m³ 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 var tidigare noterat på Spotlight Stock Market men avregistrerat sedan 2022-03-15.

FINANSIELL UTVECKLING

OMSÄTTNING OCH RESULTAT UNDER PERIODEN

Nettoomsättningen under året uppgick till 43 851 tkr, (fg år 2 914 tkr) för koncernen, och 53 tkr, (fg år 19 tkr), för moderbolaget. Resultatet efter skatt blev -39 720 tkr, (fg år -29 594 tkr) för koncernen, och -37 321 tkr, (fg år -49 583 tkr) för moderbolaget. Av moderbolagets intäkter avser 0 tkr, (fg år 0 tkr) koncernintern fakturering.

Ökad omsättning i koncernen hänför sig till förvärvet av Clear Industry Ltd. Övriga rörelseintäkter avser EU-stöd för produktionsanläggningen i Ungern.

RÖRELSENS KOSTNADER

Rörelsekostnaderna uppgick under året till 82 416 tkr, (fg år 31 636), för koncernen, och 9 399 tkr, (fg år 7 006 tkr) för moderbolaget. Koncernens kostnader under året hänför sig till råvaror och material 31 995 tkr, (fg år 2 132 tkr), övriga externa kostnader 18 517 tkr, (fg år 4 908 tkr), personalkostnader 23 487 tkr, (fg år 6 003 tkr) samt avskrivningar 8 417 tkr, (fg år 895 tkr). Moderbolagets kostnader under året hänför sig till råvaror och material 30 tkr (fg år 24 tkr), övriga externa kostnader 4 260 tkr, (fg år 3 123 tkr), personalkostnader 4 877 tkr, (fg år 3 809 tkr), samt avskrivningar 232 tkr, (fg år 50 tkr).

Bolagets kostnader har generellt ökat under året på grund av förvärvet av Clear Industry, minskad påverkan av pandemin och därmed högre aktivitet i form av resor och konsultkostnader.

RESULTAT

Rörelseresultatet för koncernen uppgick till -37 401 tkr, (fg år -27 602 tkr), och för moderbolaget till -9 346 tkr, (fg år -6 311). Resultatet efter finansiella poster för koncernen uppgick till -42 536 tkr, (fg år -29 594 tkr), och för moderbolaget till -37 321, (fg år -49 583 tkr).

I jämförelse med fg år, både för koncernen och i moderbolaget, har kostnaderna ökat på grund av högre aktivitet inkluderande löner, resor och konsulter. Finanskostnader i form av räntor har ökat betydligt på grund av en högre belåning i bolaget.

KASSAFLÖDE OCH FINANSIELL STÄLLNING

Under året var kassaflödet från den löpande verksamheten i koncernen **-32 895 tkr**, i moderbolaget -18 311 tkr, från investeringsverksamheten **1 838 tkr**, -7 915 tkr, samt från finansieringsverksamheten **+31 325 tkr**, +25 619. Periodens totala kassaflöde i koncernen var **268 tkr**, och i moderbolaget -607. Likvida medel uppgick vid periodens slut till **6 594 tkr** i koncernen, varav moderbolaget 508 tkr.

INVESTERINGAR

Investeringar i materiella anläggningstillgångar uppgår under året till 716 tkr, (fg år 74 tkr), och avser främst vattenreningsenheter för teständamål.

FRAMTIDSUTSIKTER

Effekterna av pandemin har generellt minskat, däremot har Clear Industrys verksamhet i Kina drabbats kraftigt under 2022, men förhoppningen är att även Kina kommer igång ordentligt under 2023. Övriga verksamheter i gruppen har generellt bedrivits med minskade störningar. Många förfrågningar har under senare tid inneburit att offerter lämnats på ett flertal intressanta projekt. Clear Industry har resultatmässigt varit en stor besvikelse, Kai Qi har lämnat bolaget på anmaning, och framtiden är på grund av detta osäker för bolaget. Styrelsen tittar på alla möjligheter i detta avseende.

Styrelsen har under 2022 beslutat att lägga ner det egna bolaget i Indien och istället jobba på denna marknad genom samarbetspartners. Detta arbete är inom kort avslutat och minskar Josabs fasta kostnader betydligt under 2023. Styrelsen har också beslutat att dotterbolaget i Ungern enbart ska producera material för vattenrening, Aqualite™ och egna vattenreningsenheter. Detta innebär att personalstyrkan minskat kraftigt och att bolagets kostnader i Ungern minskar kraftigt redan under 2023.

Då bolagets lån är uppsagda på nya året ser styrelsen över de möjligheter som finns att klara denna situation vilket inkluderar löpande likviditet och det förbrukade egna kapitalet i bolaget. Beroende på ovanstående situation och lösning, projektens utveckling, kan det inte uteslutas att bolaget, för att fortsätta verksamheten, kan behöva ta in extern finansiering via nya lån eller emissioner för att säkerställa bolagets fortsatta drift.

Styrelsen är baserat på ovanstående försiktigt positiv till framtiden och att bolaget med pågående och kommande projekt, nytt försäljningsfokus, kommer öka omsättningen kraftigt det kommande året.

VÄSENTLIGA HÄNDELSER UNDER RAPPORTPERIODEN

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

Spotlight meddelade i januari att man saknar kapacitet att genomföra Josabs förvärv av Clear Industry Co., Ltd, eftersom den verksamheten bedrivs i Kina, och att man inte kommer att genomföra en noteringsprövning av bolaget. Josab kom därför att avnoteras från Spotlight med sista handelsdag 15 mars. Josab respekterar Spotlights ståndpunkt även om detta beslut inte är förenligt med tidigare kommunikation från Spotlight angående en noteringsprövning. Josab utvärderar möjligheterna till annan marknadsplats för aktien. Under tid tills detta sker kan bolagets aktie handlas på Mangoldlistan.

Josab har skrivit ett exklusivt distributionsavtal med franska bolaget YQUOS SAS som omfattar 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 avtalet, under 2022 levererat en vattenkiosk till Elfenbenskusten för teknikverifiering. Maskinen är redan installerad, och nästa land i samarbetet avser utveckling i Cameroon.

Nyemissionen om 23.736.013 aktier, som beslutades på extra bolagsstämma 2021-12-21, har 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 finansierare 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.

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. Anbudet är på ca 20 MSEK.

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.

VÄSENTLIGA HÄNDELSER EFTER RAPPORTPERIODEN

Upptagna lån från VIMAB har sagts upp inklusive upparbetad ränta. Långgivaren har pant i bolagets dotterbolag som är ägare till aktierna i Clear Industry Ltd.

Styrelsen har beslutat att upprätta en kontrollbalansräkning baserat på att bolagets resultat inklusive nedskrivningar utmynnar i att bolagets egna kapital inte klarar kraven enligt aktiebolagslagen.

Styrelsen har beslutat att avsluta anställningsförhållandet med Kai Qi, VD i Clear Industry, och inleda legala åtgärder för missbruk av ställning i verksamheten i Kina.

I Nigeria har en containerbaserad enhet installerats efter Covid-19 problem i landet. Maskinen testas och utvärderas för närvarande av lokala myndigheter.

KOMMANDE RAPPORTTILLFÄLLEN

Årsredovisning 2022: 2023-05-31 (bolaget/hemsida)
Kvartalsrapport Q1 2023: 2023-05-31
Årstämman: Stockholm 2022-06-30

Josab Water Solutions AB (publ)
Stockholm februari 2023

För Styrelsen

Jane Jeppsson
CEO

För mer information, kontakta:
Jane Jeppsson, CEO
Tel: +46 (0) 76 776 0076
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 bolagets filtermaterial 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. Erbjudna 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 huvusakliga verksamhet. 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 räkenskapsårets utgång fanns det 108 058 642 aktier i bolaget med ett kvotvärde om 0,1 kr per aktie.

PRODUKTER

Kärnan i Josabs produkter är en reningsprocess, som bygger på ett trycksatt filter med zeolite, 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 200-500 m³/g. Detta gör att Aqualite™ filtrerar bort partiklar större än 3-5 mikron. Parasiter och bakterier reduceras med 90-98 procent och till detta lägger vi till ett kraftigt UV-filter vilket ger dricksvatten helt fritt från bakterier, virus och parasiter, inklusive Patogener som Giardia och Cryptosporidium, vilka är resistenta 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 5 m³ per dygn och den största enheten renar 3000 m³ per dygn.

Genom åren har vi hittat nya användningsområden för Josabs reningsteknik med Aqualite™ när det gäller vattenrening. Att hitta nya användningsområden för 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

Året 2022 blev ett händelserikt år men också ett problemfyllt sådant för Josab.

Efter utdragna diskussioner och förhandlingar nåddes avslut med Hong Kong baserade Qingqin International Ltd., med Mr Qi Kai som huvudägare, om att Josab skulle förvärva Clear Industry Co Ltd med dotterbolag i Kina. Syftet var att genom förvärvet snabbt komma in på den växande marknaden för rening av matavfall men även avlopp. Inom kort förde tyvärr detta förvärv med sig att Josab avnoterades från Spotlight, stick i stäv mot erhållet förhandsbesked, då de ansåg att en stor del av Josabs totala verksamhet var knuten till Kina och därmed svår att kontrollera. Försöken att lista på andra marknadsplatser lyckades inte vilket resulterade i att Mangold blev den mäklare som hanterade köp och sälj av Josabs aktie. Innan jag mer i detalj beskriver vad engagemanget i Clear Industry förde med sig vill jag ta upp de viktigaste händelserna under det gångna året.

Tidigt år 2022 blev det uppenbart att vi var tvungna att avsluta verksamheten i Indien. Nedstängning under Covid, olönsamma projekt och en skattetvist under uppsegling var huvudanledningarna till beslutet.

Verksamheten i Ungern blev ytterligare ett sorgebarn som fick hanteras under året. Det höga kostnadsläget och alltför låga intäkter skapade årliga förluster. Kärnprodukten Aqualite™ framställs av det material som bryts i den gruva Josab har rättigheten till, men har sålts i ytterst små volymer. Försäljningen härstammar istället från den lågvärdiga Zeoliten och hur vi än försökt anpassa produktion och kostnadsläge har det blivit uppenbart att det inte går att bli konkurrenskraftiga och tjäna pengar på detta lågprismaterial. Vi fokuserar fortsättningsvis endast på Aqualite™ som används inom vattenrening och i Josabs vattenreningsutrustningar.

Samriskbolaget Josab Beijing som bildades 2019 hade 2022 ännu inte lyckats få igång någon verksamhet. Vi har därför återköpt övriga delägares aktier och Josab Beijing är nu helägt dotterbolag till Josab Water Solutions AB.

I februari undertecknades ett exklusivt distributionsavtal med det franska företaget Yquos för 11 länder i Västafrika. En demoenhet, Zeokiosk, har levererats till Abidjan i Elfenbenskusten och våra tekniker slutförde installationen på plats i september. I oktober genomförde Yquos en promotion och roadshow för Josabs Zeokiosk i Abidjan, och vi hoppas att det resulterar i reella beställningar inom kort.

I juni undertecknades ett strategiskt samarbetsavtal med Oromia Water Authority i Etiopien. Deras avsikt är initialt att köpa vår utrustning för ett projekt i staden Sululta. Värdet på en slutlig order hamnar på ca 20 miljoner kronor. Kontraktet skulle undertecknats i slutet av 2022 men så skedde inte. Förhoppningen är att det blir klart under Q1 2023.

I augusti nådde vi ett första försäljningsavtal med en distributörer för Josab Biozip för avloppsrening av djuruppfödningbaser i Rumänien. I slutet av november slutförde det ungerska företaget produktionen och driftsättningen av hela utrustningen. En ny nisch för Josab som vi hoppas kunna utveckla.

I september slutförde det ungerska teamet driftsättning och godkännande av Mono-projektet. Ett första reningsprojekt för industriellt avloppsvatten med mycket gott resultat.

Josab har även tecknat ett avtal med Aqua Invent i Lomma AB såsom exklusiv distributör för Aqualite™ då det används vid rening av dricksvatten för hushåll och poolvatten.

I oktober presenterade Josab en ny dricksvattenautomat, Zeobox, på China IE Expo i Shenzhen. Samtidigt tecknade vi ett samarbetsavtal med Shuifa Haohai Environmental Technology Co., Ltd. Ambitionen är att gemensamt utveckla produkter för den kinesiska marknaden. Zeobox har även marknadsförts på den afrikanska marknaden.

Inledningsvis nämnde jag engagemanget i Clear Industri vilket tyvärr blivit en dyster historia.

Omsättningen för 2022 blev endast 1/3 av föregående år, och detta i kombination med radikalt ökade kostnader medförde ökande likviditetsproblem för Clear Industry. Vi upptäckte även mot slutet av året att Qi Kai tagit ut medel ur företaget för att täcka privata skulder. Som ett resultat av detta agerande är Qi Kai fråntagen sitt ansvar och åtal förbereds i Kina. När Clear Industry ej klarade sina betalningsåtaganden frystes konton och nu har vi en situation där Clear Industry förhandlar med såväl kunder, leverantörer och banker för att hitta en lösning på likviditetskrisen.

Vid förvärvet av Clear Industry bidrog Vimab Holding med ett lån till kapitaltillskott och Vimab har även tillskjutit Josab rörelsekapital under 2022. Skulden till Vimab uppgår till 42,5 milj SEK inkl. ränta t.o.m februari 2023, och lånen är uppsagda i början på 2023.

Problemen i Kina med efterföljande nedskrivningar av investeringen, och det dåliga rörelseresultatet under 2022 innebär att Josab tvingas upprätta en kontrollbalansräkning, vilken finns tillgänglig på vår hemsida, som skall framläggas för aktieägarna på en kommande extra bolagsstämma.

Trots idoga försök har jag inte lyckats skapa de intäkter som skulle krävts för att täcka Josabs kostnadsläge, och det som hänt med Clear Industry kunde ingen förutse. Att göra sitt bästa räcker inte alltid.

Redovisningsprinciper

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

Koncernens resultaträkning i sammandrag

Belopp i tkr	1/10 2022 31/12 2022	1/10 2021 31/12 2021	2022	2021
Nettoomsättning	1 719	1 291	43 851	2 914
Övriga rörelseintäkter	713	106	1 164	1 120
Rörelsens kostnader	-13 011	-21 335	-82 416	-31 636
Rörelseresultat	-10 579	-19 935	-37 401	-27 602
Resultat från finansiella poster	-1 149	-206	- 5 135	-1 992
Resultat efter finansiella poster	-11 728	-20 141	-42 536	-29 594
Resultat vid förvärv samt minoritetsandelar	-190	0	2 823	0
Skatt på periodens resultat	-7	0	-7	0
Periodens resultat	-11 925	-20 141	-39 720	-29 594
Resultat per aktie, kr	-0,11	-0,24	-0,37	-0,35
Antal aktier vid periodens utgång	108 058 642	84 322 629	108 058 642	84 322 629
Resultat per aktie efter utspädning	-0,11	-0,24	-0,37	-0,35
Antal aktier inkl. optioner och konvertibler	108 058 642	84 322 629	108 058 642	84 322 629

Koncernens balansräkning i sammandrag

Belopp i tkr.	31/12 2022	31/12 2021
TILLGÅNGAR		
Tecknat men ej inbetalt kapital	-	24 448
Immateriella anläggningstillgångar	2 087	2 079
Materiella anläggningstillgångar	14 018	13 710
Finansiella anläggningstillgångar	132	2 686
Varulager	41 719	2 549
Kortfristiga fordringar	109 817	4 000
Likvida medel	6 862	6 594
Summa tillgångar	174 635	56 066
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital	-34 623	27 804
Avsättningar	0	0
Långfristiga skulder	1 222	1 222
Kortfristiga skulder	208 036	27 040
Summa eget kapital och skulder	174 635	56 066
FÖRÄNDRING I EGET KAPITAL		
Ingående eget kapital	27 804	32 199
Ej registrerad nyemission	-	24 448
Justerat värde registrerad emission	-8 307	-
Överkursfond	-	-
Minoritetens andel i resultat	-	-
Omräkningsdifferenser	-14 400	-
Valutakursdifferens uppskrivningsfond	-	751
Periodens resultat	-39 720	-29 594
Utgående eget kapital	-34 623	27 804

Koncernens kassaflödesanalys

Belopp i tkr. 2022 2021

DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN

Resultat efter finansiella poster	-39 713	-25 594
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet mm.	-381	13 216
Betald skatt	-93	-70
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital	-40 187	-16 448

KASSAFLÖDE FRÅN FÖRÄNDRINGAR I RÖRELSEKAPITAL

Förändring av varulager och pågående arbeten	-5 420	-33
Förändring av kortfristiga fordringar	-475	-1 102
Förändring av kortfristiga skulder	13 187	6 922
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-32 895	-10 661

INVESTERINGSVERKSAMHETEN

Förändring i materiella anläggningstillgångar	-716	-138
Förändring i finansiella anläggningstillgångar	2 554	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	1 838	-138

FINANSIERINGSVERKSAMHETEN

Återbetalda lån	0	-14 200
Upptagna lån	31 325	24 500
Emissioner	0	0
Konvertibla lån	0	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	31 325	10 300

PERIODENS KASSAFLÖDE **268 -499**

LIKVIDA MEDEL VID PERIODENS BÖRJAN

Likvida medel vid periodens början	6 594	7 093
LIKVIDA MEDEL VID PERIODENS SLUT	6 862	6 594

Moderbolagets resultaträkning i sammandrag

Belopp i tkr.	1/10 2022 31/12 2022	1/10 2021 31/12 2021	2022	2021
Nettoomsättning	0	9	53	19
Övriga rörelseintäkter	0	-32	0	676
Rörelsen kostnader	-1 754	-1 445	-9 399	-7 006
Rörelseresultat	-1 754	-1 468	-9 346	-6 311
Resultat från finansiella poster	-25 870	-42 195	-27 975	-43 272
Resultat efter finansiella poster	-27 624	-43 663	-37 321	-49 583
Skatt på periodens resultat	-	-	-	-
Periodens resultat	-27 624	-43 663	-37 321	-49 583
Resultat per aktie, kr	-0,26	-0,52	-0,35	-0,59
Antal aktier vid periodens utgång	108 058 642	84 322 629	108 058 642	84 322 629
Resultat per aktie inkl. opt. / konv	-0,26	-0,52	-0,35	-0,59
Antal aktier inkl. optioner och konvertibler	108 058 642	84 322 629	108 058 642	84 322 629

Moderbolagets balansräkning i sammandrag

Belopp i tkr.	31/12 2022	31/12 2021
TILLGÅNGAR		
Tecknat men ej inbetalt kapital	0	24 448
Materiella anläggningstillgångar	539	116
Finansiella anläggningstillgångar	24 161	16 900
Varulager	28	0
Kortfristiga fordringar	715	1 506
Likvida medel	508	1 115
Summa tillgångar	25 951	44 085
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital	-21 386	24 242
Långfristiga skulder	1 222	1 222
Kortfristiga skulder	46 115	18 621
Summa eget kapital och skulder	25 951	44 085
FÖRÄNDRING I EGET KAPITAL		
Ingående eget kapital	24 242	49 377
Nyemission	-	24 448
Justerat värde registrerad emission	-8 307	-
Överkursfond	-	-
Optionsavtal	-	-
Periodens resultat	-37 321	-49 583
Utgående eget kapital	-21 386	24 242

Moderbolagets kassaflödesanalys

Belopp i tkr. **2022** **2021**

DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN

Resultat efter finansiella poster	-37 321	-49 583
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet mm.	16 451	42 388
Betald skatt	-79	-70
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital	-20 949	-7 265

KASSAFLÖDE FRÅN FÖRÄNDRINGAR I RÖRELSEKAPITAL

Förändring av varulager och pågående arbeten	-28	0
Förändring av kortfristiga fordringar	791	-772
Förändring av kortfristiga skulder	1 875	1 280
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-18 311	-6 757

INVESTERINGSVERKSAMHETEN

Förändring i immateriella anläggningstillgångar	0	0
Förändring i materiella anläggningstillgångar	-653	0
Förändring i finansiella anläggningstillgångar	-7 262	-3 836
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-7 915	-3 836

FINANSIERINGSVERKSAMHETEN

Återbetalda lån	0	-14 200
Upptagna lån	25 619	24 500
Emissioner	0	0
Konvertibelt lån	0	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	25 619	10 300

PERIODENS KASSAFLÖDE **-607** **-293**

LIKVIDA MEDEL VID PERIODENS BÖRJAN

Likvida medel vid periodens början	1 115	1 408
LIKVIDA MEDEL VID PERIODENS SLUT	508	1 115