

Delårsrapport, första halvåret 2021



ANDRA KVARTALET 2021, APRIL-JUNI

- Intäkterna uppgick till 4 590 KSEK (4 686)
- EBITDA uppgick till -2 231 KSEK (-106)
- Rörelseresultatet uppgick till -2 342 KSEK (-161)
- Resultat per aktie uppgick till -0,001 SEK (-0,020)
- Kvartalets projektutgifter uppgick till 3 365 KSEK
- Scoping-studien för Dannemoraprojektet visade på goda förutsättningar för återstart
- Scoping-studien för apatitprojektet i Grängesberg inleddes
- Första teckningsperioden av TO3 i maj inbringade totalt 17 508 KSEK
- Rekrytering av chefsgeolog Rob Hellingwerf och teknisk chef Ulf Storeng
- Årsstämman den 21 maj beslutade i enlighet med styrelsens förslag. Ingen utdelning lämnas.

FÖRSTA HALVÅRET 2021, JANUARI-JUNI

- Intäkterna uppgick till 9 454 KSEK (9 503)
- EBITDA uppgick till -6 210 KSEK (-600)
- Rörelseresultatet uppgick till -6 458 KSEK (-1 308)
- Likvida medel vid periodens slut uppgick till 32 691 KSEK (1 413)
- Resultat per aktie uppgick till -0,002 SEK (-0,035)
- Halvårets projektutgifter uppgick till 6 290 KSEK
- Nyemission 2020/2021 slutförd, tecknades till 373 %, inbringade netto 36 875 KSEK
- Omnoteringsprocessen vid NGM slutförd

Jämförelsesiffrorna hänför sig till motsvarande period föregående år, endast halvårssiffror presenterades år 2020.

VD HAR ORDET

Årets första halvår var mycket händelserikt både i våra projekt och i vår omvärld.

Den gröna omställningen som är ett krav för att vi skall klara klimatmålen uppställda i Parisavtalet, är en stor möjlighet för GRANGEX i den tvingande strukturomvandling som det ställer på stålindustrin. Den 6 augusti presenterade FN:s klimatpanel IPCC sin senaste rapport som accentuerar vikten av en ännu snabbare omställning för att hålla den globala uppvärmningen under 1,5 grader. I juli kom EU-kommissionen med sitt lagförslag som är en del av EU:s plan, EU Green Deal, för att uppfylla Parisavtalet.

Våra pågående projekt ligger helt rätt i tiden och i sektorer som kommer vara mycket expansiva.

Nu - i rätt tid med den ökande efterfrågan på högkvalitetsjärnmalm - visar scoping-studien att Dannemoragruvan kan producera en världsklassprodukt. Det är faktiskt långt över den förväntan vi hade när vi förvärvade Dannemoragruvan förra året. Det är också resultatet av den förmåga och kompetens som vår organisation besitter. Den fortsatt mycket höga prisnivån på järnmalm av standardkvalité och de för närvarande mycket höga premier för höganrikade kvaliteter förväntas bestå på medellång sikt. Den fråga man dock kan ställa sig är om ytterligare premie som kommer betalas för gröna järnmalm produkter av högsta kvalité, när de blir tillgängliga på marknaden?

Därför går vi nu vidare med nästa fas i projektutvecklingen, den s.k. preliminära genomförbarhetsstudien, prefeasibility-studie (PFS) som jag räknar med kan presenteras under fjärde kvartalet. Dannemoraprojektets möjlighet ligger i att genom relativt låga initiala investeringar återstarta järnmalmproduktionen och denna gång producera en världsklassprodukt med målsättningen att vara koldioxidfri. Lyckas vi med det blir vi sannolikt en av de första koldioxidfria järnmalmproducenterna i världen.

Apatitprojektets inledande projektstudie, scoping-studien, utvecklas väl och jag räknar med att vi kan rapportera det fullständiga resultatet i slutet av september.

Parallellt med projektstudierna pågår arbetet med de nödvändiga miljöutredningarna för de kommande ansökningarna om miljötillstånd.

Slutligen vill jag tacka er aktieägare för det stöd ni gett GRANGEX under detta första halvår och ser fram emot en fortsatt spännande utveckling av GRANGEX.

Christer Lindqvist

VD

VERKSAMHETEN

GRANGEX kontrollerar, genom dotterbolagen Grängesberg Exploration AB och Dannemora Koncern AB, mineralfyndigheter som innehåller apatit, REE och järn för vilka lönsamhetsstudier och ansökningar om miljö tillstånd ska genomföras under 2021–2022. Dotterbolaget Sala Bly AB är den enda blymanufaktur i Norden som levererar insatsvaror till industrin.

DANNEMORAPROJEKTET

Den 27 maj publicerades en sammanfattning av den genomförda scoping-studien som visar på goda förutsättningar för återstart av Dannemoragruvan. Den övergripande slutsatsen av den omfattande studien är att det finns goda förutsättningar att starta om Dannemoragruvan och producera ett järnmalmskoncentrat, med 67,9 % järnhalt - en halt som är högt efterfrågad på marknaden. Slutsatsen baseras på förslagen och kostnadsberäkningarna i studien för hur en omstart av Dannemoragruvan kan genomföras.

Golder Associates ("Golder") var studieledare och har överlämnat den fullständiga rapporten till Bolaget.

Huvudpunkterna i rapporten

- Ett järnmalmskoncentrat med 67,9 % järnhalt och med låga halter av föroreningar kan framställas. Produktanalysen uppfyller de högt ställda kvalitetskraven för järnsvampstillverkning, s.k. direktreduktionsjärn (DRI).
- Mineral tillgången i gruvan uppgår enligt en rapport per 31 december 2014 till 25,2 Mt kända och indikerade tillgångar med 39,2 % järnhalt, samt 6,3 Mt antagna tillgångar. Ca 0,5 Mt av de kända och indikerade mineral tillgångarna bröts under början av 2015 innan gruvan stängde.
- Möjligheten att förlänga livslängden för gruvan har studerats och totalt har sju olika områden i gruvan identifierats för prospekteringsinsatser. Dessa prospekteringsmål (s.k. antagna tillgångar) har uppskattats till mellan 20 och 35 Mt med mellan 34 och 39 % järnhalt.
- Baserat på den tidigare produktionen i gruvan fram till 2015 kan en uppskattning av en framtida produktion av råmalm göras som visar på att ca 22,69 Mt råmalm är tillgänglig ur de kända och indikerade mineral tillgångarna. De antagna tillgångarna är inte medräknade.
- Den årliga produktionstakten i gruvan har beräknats till 3 Mt vilket skulle ge en produktion på 1,1 Mt (torrt) högvärdigt järnmalmskoncentrat.
- Investeringar i anläggningar (CAPEX) beräknas till MUSD 116 fram till och med produktionsstart. Investeringsskattningarna innehåller 10 % oförutsedda utgifter för gruvan och 15 % för processanläggningen. CAPEX är i huvudsak baserad på budgetofferter och gällande prislister.
- För att vidmakthålla årsproduktionen av 3 Mt råmalm under cirka åtta års produktion uppskattas investeringarna till MUSD 7.
- Den totala produktionskostnaden, FOB Hargs Hamn, beräknas till USD 52,3 per ton järnmalmskoncentrat.

Baserat på resultaten av scoping-studien och framtida marknadsförväntningar är slutsatsen att projektet bör tas till ett PFS-stadium. Det metallurgiska testarbetet som genomförts under scoping-studien visar tydligt att det finns en god möjlighet att öka järnhalten i koncentratet, vilket ytterligare skulle förbättra projektets livskraft och hållbarhet, genom försäljning av en premiumprodukt med hög efterfrågan.

Mycket av det arbete som utförts som en del av scoping-studien bygger på information och kunskap från nyckelpersoner tidigare arbetat på Dannemora under perioden 2012–2015.

Golder konstaterar att stora delar av studien håller en högre informationsnivå än vad som är normalt för en internationell scoping-studie enligt JORC 2012 under sommaren pågick arbete med att identifiera de delar som behöver kompletteras för att nå en PFS-status enligt JORC koden och när det var klart i augusti utsågs Golder till studieledare för att göra det andra steget i genomförbarhetsstudien för Dannemoragruvans återstart. Uppdragsavtalet med Golder Associates är ett viktigt steg och ingår i genomförbarhetsstudien för att kunna återstarta av Dannemoragruvan - en PFS enligt den australiensiska standarden JORC 2012.

APATITPROJEKTET I GRÄNGESBERG

I apatitprojektet i Grängesberg har en scoping-studie inletts och konsultföretaget GeoVista AB har anlitats som ledare av studien. Målsättningen är att undersöka förutsättningarna att upparbeta den anrikningssand som ligger i Jan Mattsdammen i Grängesberg och utvinna kommersiellt säljbara produkter. I februari genomfördes markundersökningar av Jan Mattsdammen genom systematisk provtagning med syftet att få en uppdaterad kunskap om dammens sandvolym och mineralinnehåll.

Bolaget har bildat en kvalificerad teknisk projektgrupp för ledningen av de processtekniska försök som är nödvändiga för att definiera det optimala processflödesschemat och det ackrediterade minerallaboratoriet GTK i Finland har anlitats för dessa försök.

Sanden innehåller huvudmineralen apatit och innehåller förutom fosfor även intressanta halter av sällsynta jordartsmetaller (REE).

Processtesterna syftar till att finna den optimala flotationsprocessen för ett högt utbyte av höghaltig apatit. Den apatit som kommer framställas vid processtesterna kommer att levereras som varuprov till potentiella kunder.

De mineralogiska undersökningarna som genomförts på anrikningssanden från Jan Mattsdammen visar även på förekomst av ytterligare ett par REE-förande mineraler (monazit och allanit). Visar det sig att dessa mineral är ekonomiskt utvinningsbara kan apatitprojektets anrikningsprocess komma att utökas och även omfatta produktion av dessa mineral som biprodukter.

Studien för apatitprojektet beräknas vara klar under tredje kvartalet i år.

VERKSAMHETEN I SALA BLY

Sala Bly upplever en negativ marknadspåverkan på grund av COVID-19 främst avseende efterfrågan på medicintekniska applikationer. Produktmixen har förändrats och försäljningen domineras nu av legerad blytråd. Omsättningen under det andra kvartalet uppgick till 4 551 KSEK

(4702) och under första halvåret om 8 870 KSEK (8 858), båda perioderna är i paritet med föregående år.

KOMMENTARER TILL RESULTAT OCH FINANSIELL STÄLLNING FÖR KONCERNEN

Finansiell utveckling	Q2 2021	Q2 2020	H1 2021	H1 2020	FY 2020
Intäkter KSEK	4 590	4 686	9 454	9 503	21 493
EBITDA KSEK	-2 231	-106	-6 210	-600	2 288
Rörelseresultat (EBIT) KSEK	-2 342	-161	-6 458	-1 308	993
Resultat per aktie SEK	-0,001	-0,020	-0,002	-0,035	-0,004
Kassalikviditet (%)	236	14	236	14	183
Eget kapital, KSEK	97 737	-26 945	97 737	-26 945	86 681
Likvida medel, KSEK	32 691	1 413	32 691	1 413	429
Balansomslutning, KSEK	113 277	13 411	113 277	13 411	125 168
Soliditet (%)	86	Neg	86	Neg	79
Personal vid slutet av perioden	11	10	11	10	10

Efter omstruktureringen i koncernen under det sista kvartalet 2020 följer intäkter och kostnader under det andra kvartalet den struktur som etablerades under det första kvartalet 2021. Nettoomsättningen för kvartalet uppgick till 4 579 KSEK (4 581) och för halvåret till 9 320 KSEK (9 398) och hänför sig till största delen till verksamheten i Sala Bly.

Bortsett från den löpande verksamheten som numer även innefattar driftskostnader för gruvområdet i Dannemora, har kvartalet i än högre grad än det första dominerats av utvecklingsprojekten i Dannemora och Grängesberg. Kvartalets direkta projektutgifter uppgår till 3 365 KSEK varav 3 168 KSEK aktiverats och 197 KSEK kostnadsförts. Totala projektkostnader för första halvåret uppgick till 6 290 KSEK, varav 5 277 KSEK har aktiverats i balansräkningen och resterande 1 013 KSEK har kostnadsförts. Den ökade aktiviteten i projekten medför även ökade kostnader för management, konsulter och specialister engagerade direkt eller indirekt i projekten. Kvartalet visar ett rörelseresultat på -2 342 KSEK (-161) och halvåret uppvisar ett rörelseresultat på -6 458 KSEK (-1 308).

De finansiella intäkterna om 1 352 KSEK hänför sig till en överenskommelse med Nordiska Kreditmarknadsbolaget avseende nedskrivning av lån i Sala Bly-koncernen under det första kvartalet.

Likviditet, soliditet och bolagets finansiella struktur är klart förbättrad jämfört med föregående år dels på grund av omstruktureringen, dels på grund av nyemissionerna.

HÄNDELSER UNDER KVARTALET

Årsstämma den 21 maj 2021

Vid årsstämman fastställdes balans- och resultaträkningar. Sittande styrelse och revisorer omvaldes. Stämman beslutade om emissionsbemyndigande för styrelsen fram till nästa årsstämma. Dessutom beslutades att ändra bolagsordning dels vad gäller aktiekapitalets gränser, dels att styrelsen inför kommande stämmor får besluta om att aktieägare ska kunna poströsta.

Teckning av TO3 i maj

Tabell över Bolagets teckningsoptionsprogram, antal i tusental

Namn	Emitterade opt.	Teckningsperiod	Teckningspris SEK	Tecknat	Utestående	Utestående %
TO3	648 900	3 - 31 maj 2021	0,050	350 161		
		1-30 september 2021	0,054	-	298 739	46%
TO4	648 900	1-30 november 2021	0,066	-		
		3-31 januari 2022	0,072	-	648 900	100%
Totalt	1 297 800				947 639	73%

I den första teckningsperioden, 3 - 31 maj 2021, tecknades totalt 350 160 823 aktier, vilket innebar en teckningsgrad om 54 procent. Grängesberg Exploration tillfördes därmed cirka 17,5 MSEK före emissionskostnader. Kostnader i samband med emissionen uppgick till 870 KSEK.

Rekryteringar

Rob Hellingwerf utsågs i april till chefsgeolog har en doktorsexamen i malmgeologi från Universitetet i Amsterdam och har varit professor i ekonomisk geologi vid Göteborgs Universitet samt professor i tillämpad geologi vid Luleå Tekniska Universitet (LTU). Sedan 2013 är Rob Hellingwerf professor i malmgeologi vid LTU. Han är även sedan 1999 ansvarig för utbildningen inom ämnesområdena geologi, malmgeologi och ekonomisk geologi vid Bergsskolan i Filipstad. Han är sedan 2003 även certifierad European Geologist, har dessutom en bred och betydande kunskap om Sveriges malmgeologi efter mer än 35 års verksamhet som prospekteringsgeolog i Sverige och internationellt.

Ulf Storeng har i april anställts som teknisk chef med fokus på anrikningsprocesserna för såväl järnmalmsprojektet i Dannemora som apatitprojektet i Grängesberg. Ulf Storeng är bergsingenjör från LTU i Luleå och har en lång karriär bakom sig inom LKAB med fokus på järnmalmsanrikning och utveckling av återvinningsmetoder för apatit och därmed även sällsynta jordartsmetaller (REE). Han har även tidigare driftserfarenhet från Dannemoragruvan, dels som brytningschef dels som teknisk chef.

SÄKERHET OCH MILJÖ

Inga arbetsplatsolyckor har rapporterats under perioden som lett till sjukskrivning.

PERSONAL

Antal anställda i koncernen i slutet av rapportperioden var 11, varav fyra i moderbolaget.

HÄNDELSER EFTER RAPPORTPERIODEN

Rekrytering av gruvteknisk chef

Bolaget utökar organisationen med Michael Meyer som gruvteknisk chef med fokus på utveckling av Dannemoragruvan. Michael Meyer kommer närmast från det tekniska konsultbolaget AFRY, som gruppchef för bergsektionen med ansvar för bergtekniska

utredningar, expertstöd och besiktningar. Michael har en gedigen teoretisk och praktisk erfarenhet från gruvor i Tyskland som bl.a. bergmekanikerutbildning på Preussag AG i Tyskland och examen från Bergskolan Clausthal Zellerfeld.

Han har tidigare erfarenhet av Dannemoragruvan som bland annat tillredningschef under åren 2011–2015 och besitter därigenom praktisk och teoretisk kunskap om gruvan -en kunskap som är mycket viktig i de pågående projektstudierna.

Golder utsågs som studieledare för pre feasibility-studien (PFS)

Se mer under Dannemoraprojektet.

AKTIER OCH AKTIEHANDEL

Den 30 juni 2021 uppgick Grängesberg Exploration Holding AB:s aktiekapital till 35 275 625 SEK och antalet aktier uppgick till 3 527 562 510.

Grängesberg Exploration Holding AB:s aktier handlas på NGM Nordic SME. Bolagets ticker-kod är GRANGX. ISIN-nummer för aktierna är SE0007789417.

Antalet omsatta aktier på NGM Nordic SME under det första halvåret 2021 var 4 652 112 207 (86 461 787).

Aktiedata	2021-06-30	2020-06-30	2020-12-31
Aktiepris SEK	0,062	0,050	0,120
Högsta aktiepris SEK, under perioden	0,600	0,060	0,180
Lägsta aktiepris SEK, under perioden	0,060	0,040	0,02
Kvotvärde SEK	0,010	0,100	0,010
Marknadsvärde, MSEK	219	8	225
Antalet aktier	3 527 562 510	155 189 727	1 879 601 687
Aktiekapital SEK	35 275 625	15 518 973	18 796 017

RISKFAKTORER

Finansiella och operationella risker har en påverkan på Bolagets verksamhet. Bolagets verksamhet måste vägas mot bakgrund av risker, komplikationer och tillkommande kostnader som gruvdrift och prospektering kan utsättas för. Bolaget kan kontrollera och agera mot dessa risker i varierande grad.

För en mer detaljerad redogörelse av signifikanta risker och osäkerheter och hur Bolaget hanterar dessa hänvisas till årsredovisningen för 2020 sid 20–21.

COVID-19 UPPDATERING

Utvecklingsprojekten har inte påverkats av COVID-19 och utöver en negativ påverkan på verksamheten i Sala Bly vad avser efterfrågan på formatplåt.

FINANSIELL KALENDER

- Delårsrapport Q3 publiceras den 18 november 2021.
- Bokslutskommuniké för 2021 publiceras den 17 februari 2022.
- Delårsrapport Q1 publiceras den 19 maj 2022.
- Årsstämma avses hållas den 19 maj 2022.
- Delårsrapport Q2 publiceras den 18 augusti 2022.

ÅRSREDOVISNING OCH FINANSIELLA RAPPORTER

Rapporter är tillgängliga på Bolagets hemsida: www.grangesbergexploration.se

Stockholm den 19 augusti 2021

Per Berglund
Styrelsens ordförande

Jesper Alm
Vice ordförande

Lars Ransgart
Ledamot

Per Bergman
Ledamot

Christer Lindqvist
Ledamot & VD

Revisorsrapport över översiktlig granskning av finansiell delårsinformation (delårsrapport)

Till styrelsen i Grängesberg Exploration Holding AB (publ)

Org.nr 556710–2784

Inledning

Jag har utfört en översiktlig granskning av bifogade delårsinformation (delårsrapporten) för Grängesberg Exploration Holding AB (publ) per den 2021-08-19 för perioden 2021-01-01—2021-06-30. Periodbokslutet som är framtaget av styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att upprätta och presentera denna finansiella delårsinformation (delårsrapport) i enlighet med IAS 34 och årsredovisningslagen. Mitt ansvar är att uttala mig om denna finansiella delårsinformation (delårsrapport) grundat på min översiktliga granskning.

Den översiktliga granskningens inriktning och omfattning

Jag har utfört min översiktliga granskning i enlighet med Standard för översiktlig granskning International Standard on Review Engagements ISRE 2410 *Översiktlig granskning av finansiell delårsinformation utförd av företagets valda revisor*. En översiktlig granskning består av att göra förfrågningar, i första hand till personer som är ansvariga för finansiella frågor och redovisningsfrågor, att utföra analytisk granskning och att vidta andra översiktliga granskningsåtgärder. En översiktlig granskning har en annan inriktning och en betydligt mindre omfattning jämfört med den inriktning och omfattning som en revision enligt ISA och god revisionssed i övrigt har. De granskningsåtgärder som vidtas vid en översiktlig granskning gör det inte möjligt för mig att skaffa mig en sådan säkerhet att jag blir medveten om alla viktiga omständigheter som skulle kunna ha blivit identifierade om en revision utförts. Den uttalade slutsatsen grundad på en översiktlig granskning har därför inte den säkerhet som en uttalad slutsats grundad på en revision har.

Slutsats

Grundat på min översiktliga granskning har det inte kommit fram några omständigheter som ger mig anledning att anse att den bifogade periodrapporten inte, i allt väsentligt, är upprättad i enlighet med god redovisningssed.

Stockholm 2021-08-19

Johan Kaijser
Auktoriserad revisor

KONCERNENS RESULTATRÄKNING

Belopp i KSEK	2021-04-01 2021-06-30	2020-04-01 2020-06-30	2021-01-01 2021-06-30	2020-01-01 2020-06-30	2020-01-01 2020-12-31
Nettoomsättning	4 579	4 581	9 320	9 398	16 439
Övriga intäkter	10	105	134	105	5 054
Summa intäkter	4 590	4 686	9 454	9 503	21 493
Råvaror	-2 664	-2 451	-5 479	-5 576	-9 620
Övriga externa kostnader	-1 842	-1 029	-4 995	-1 973	-5 005
Personalkostnader	-2 315	-1 312	-5 190	-2 554	-4 581
Avskrivningar och nedskrivningar	-111	-55	-248	-708	-1 295
Rörelseresultat	-2 342	-161	-6 458	-1 308	992
Finansiella intäkter	0	0	1 352	0	36
Finansiella kostnader	-151	-2 889	-346	-3 200	-7 494
<i>Finansiella poster netto</i>	<i>-151</i>	<i>-2 889</i>	<i>1 007</i>	<i>-3 200</i>	<i>-7 458</i>
Resultat efter finansiella poster	-2 494	-3 050	-5 451	-4 508	-6 466
Skatt på periodens resultat	0	2	0	84	-153
Periodens resultat	-2 494	-3 048	-5 451	-4 424	-6 619
Resultat per aktie, före utspädning	-0,001	-0,020	-0,002	-0,035	-0,004

KONCERNENS BALANSRÄKNING

Belopp i KSEK	2021-06-30	2020-06-30	2020-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar	42 953	69	37 747
Materiella anläggningstillgångar	33 006	5 643	32 711
Finansiella anläggningstillgångar	110	1 436	110
Summa anläggningstillgångar	76 070	7 148	70 568
Omsättningstillgångar			
Varulager	588	720	834
Kundfordringar	2 311	418	96
Övriga kortfristiga fordringar	1 389	2 619	816
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	228	1 093	512
Ej inbetalt aktiekapital	0	0	51 912
Likvida medel	32 691	1 413	429
Summa omsättningstillgångar	37 208	6 263	54 600
SUMMA TILLGÅNGAR	113 277	13 411	125 168
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital	35 276	15 519	18 796
Aktiekapital pågående nyemission	0	0	12 978
Övrigt bundet kapital	86	0	86
<i>Summa bundet eget kapital</i>	<i>35 362</i>	<i>15 519</i>	<i>31 860</i>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat	67 826	-38 129	37 408
Balanserat resultat pågående nyemission	0	0	38 934
Kostnader pågående nyemission	0	0	-14 904
Periodens resultat	-5 451	-4 335	-6 618
<i>Summa fritt eget kapital</i>	<i>62 375</i>	<i>-42 464</i>	<i>54 821</i>
Summa eget kapital	97 737	-26 945	86 681
Skulder			
<i>Avsättningar</i>			
Avsättningar	0	1 113	0
Uppskjuten skatteskuld	464	472	488
<i>Summa avsättningar</i>	<i>464</i>	<i>1 585</i>	<i>488</i>
<i>Långfristiga skulder</i>			
Checkräkningskredit	0	375	0
Räntebärande skulder	6 733	20 394	8 697
<i>Summa långfristiga skulder</i>	<i>6 733</i>	<i>20 769</i>	<i>8 697</i>
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder	3 176	4 972	2 581
Skatteskulder	254		85
Övriga kortfristiga skulder	2 861	8 765	10 975
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	2 051	4 265	15 661
<i>Summa kortfristiga skulder</i>	<i>8 342</i>	<i>18 002</i>	<i>29 302</i>
Summa skulder	15 540	40 356	38 487
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	113 277	13 411	125 168

KONCERNENS FÖRÄNDRING AV EGET KAPITAL

Belopp i KSEK	Aktie- kapital	Bundna reserver	Fria reserver inkl Årets resultat	Totalt Eget kapital
Ingående eget kapital 2020-01-01	15 519	0	-37 979	-22 460
Totalresultat				
Årets resultat 2020	0	0	-6 618	-6 618
Summa totalresultat	0	0	-6 618	-6 618
Övrigt totalresultat				
Omstruktureringsresultat: Sålida dotterbolag/Nya koncernbolag	0	86	7 945	8 031
Summa övrigt totalresultat	0	86	7 945	8 031
Transaktioner med aktieägare i deras egenskap av ägare				
Nedsättning av aktiekapital	-13 967	0	13 967	0
Nyemissioner	17 244		53 476	70 720
Pågående nyemission 20/21	12 978	0	38 934	51 912
Uppskattade kostnader nyemission 20/21	0	0	-14 904	-14 904
Summa transaktioner med aktieägare	16 255	0	91 473	107 728
Utgående eget kapital 2020-12-31	31 774	86	54 821	86 681
Ingående eget kapital 2021-01-01	31 774	86	54 821	86 681
Totalresultat				
Periodens resultat	0	0	-5 451	-5 451
Summa totalresultat	0	0	-5 451	-5 451
Transaktioner med aktieägare i deras egenskap av ägare				
Registerad nyemission	12 978	0	38 934	51 912
Pågående nyemission 20/21	-12 978	0	-38 934	-51 912
Emissionskostnader	0	0	-15 036	-15 036
Uppskattade kostnader nyemission 20/21	0	0	14 904	14 904
Nyemission TO3	3 502	0	14 006	17 508
Emissionskostnader TO3			-869	-869
Summa transaktioner med aktieägare	3 502	0	13 005	16 507
Utgående eget kapital 2021-06-30	35 276	86	62 375	97 737

[

KONCERNENS KASSAFLÖDESANALYS

Belopp i KSEK	2021-04-01 2021-06-30	2020-04-01 2020-06-30	2021-01-01 2021-06-30	2020-01-01 2020-06-30	2020-01-01 2020-12-31
Den löpande verksamheten					
Periodens resultat före finansiella poster	-2 342	-164	-6 458	-1 311	993
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet	92	-931	-1 996	931	-8 103
Finansiella intäkter	0	0	1 352	0	36
Betalda räntor	-151	-2 889	-346	-3 200	-7 494
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	-2 402	-3 984	-7 447	-3 580	-14 568
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital					
Förändring av lager	599	-57	245	254	140
Förändring av rörelsefordringar	1 514	4 907	-2 504	-122	2 581
Förändring av rörelseskulder	-32	-2 332	-5 298	337	11 638
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-321	-1 466	-15 004	-3 111	-209
Investeringsverksamheten					
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	-3168	0	-5 277	0	0
Förvärv/försäljning av materiella anläggningstillgångar	-202	0	-337	0	-1 935
Förändring av långfristiga fordringar	0	-87	0	0	-1 326
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-3 370	-87	-5 614	0	-3 261
Finansieringsverksamheten					
Nyemissioner	17 508	0	69 420	0	11 221
Emissionskostnader	-869	0	-15 905	0	0
Förändring av lån	-315	2 280	-612	3 360	-8 486
Förändring av avsättningar	0	223	-24	0	-1 331
Summa kassaflöde från finansieringsverksamheten	16 324	2 503	52 880	3 360	2 735
Periodens kassaflöde	12 633	950	32 262	249	-735
Likvida medel vid periodens början	20 058	463	429	1 164	1 164
LIKVIDA MEDEL VID PERIODENS SLUT	32 691	1 413	32 691	1 413	429

MODERBOLAGETS RESULTATRÄKNING

Belopp i KSEK	2021-04-01	2020-04-01	2021-01-01	2020-01-01	2020-01-01
	2021-06-30	2020-06-30	2021-06-30	2020-06-30	2020-12-31
Nettoomsättning	2 613	106	3 379	151	373
Övriga intäkter	-721	60	123	60	1852
Summa intäkter	1 892	166	3 502	211	2 225
Råvaror	0	-13	0	-32	0
Övriga externa kostnader	-2 004	-354	-5 056	-782	-2 160
Personalkostnader	-1 174	-341	-2 758	-685	-960
Avskrivningar och nedskrivningar	-6	-8	-6	-8	-12
Rörelseresultat	-1 291	-550	-4 318	-1 296	-907
Finansiella intäkter	95	0	95	0	0
Finansiella kostnader	-6	75	-112	-2 657	-6 570
<i>Finansiella poster netto</i>	<i>90</i>	<i>75</i>	<i>-17</i>	<i>-2 657</i>	<i>-6 570</i>
Resultat efter finansiella poster	-1 201	-475	-4 335	-3 953	-7 478
Skatt på periodens resultat	0	0	0	0	0
Bokslutsdispositioner	0	0	0	0	0
Periodens resultat	-1 201	-475	-4 335	-3 953	-7 478

MODERBOLAGETS BALANSRÄKNING

Belopp i KSEK

	2021-06-30	2020-06-30	2020-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar	6	35	11
Finansiella anläggningstillgångar	110	1 400	110
Andelar i koncernföretag	70 848	10 847	70 848
Summa anläggningstillgångar	70 963	12 282	70 969
Omsättningstillgångar			
Kundfordringar	0	388	1
Fordringar på koncernföretag	15 519	1 972	1 490
Övriga kortfristiga fordringar	259	878	461
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	213	0	259
Ej inbetalt aktiekapital	0	0	51 912
Likvida medel	31 144	34	51
Summa omsättningstillgångar	47 135	3 272	54 174
SUMMA TILLGÅNGAR	118 098	15 554	125 142
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital	35 276	15 519	18 796
Aktiekapital pågående nyemission	0	0	12 978
<i>Summa bundet eget kapital</i>	<i>35 276</i>	<i>15 519</i>	<i>31 774</i>
Balanserat resultat	79 957	-16 550	50 423
Balanserat resultat pågående nyemission	0	0	38 934
Kostnader pågående nyemission	0	0	-14 904
Periodens resultat	-4 335	-4 424	-7 478
<i>Summa fritt eget kapital</i>	<i>75 622</i>	<i>-20 974</i>	<i>66 975</i>
Summa eget kapital	110 898	-5 455	98 749
Skulder			
<i>Långfristiga skulder</i>			
Räntebärande skulder	1 649	8 854	2 216
<i>Summa långfristiga skulder</i>	<i>1 649</i>	<i>8 854</i>	<i>2 216</i>
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder	1 994	3 421	1 644
Övriga kortfristiga skulder	2 279	6 715	7 656
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	1 278	2 019	14 878
<i>Summa kortfristiga skulder</i>	<i>5 551</i>	<i>12 155</i>	<i>24 177</i>
Summa skulder	7 200	21 009	26 393
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	118 098	15 554	125 142

ÖVRIG INFORMATION

Viktiga uppskattningar och bedömningar för redovisningsändamål

Uppskattningar och bedömningar utvärderas löpande och baseras på historisk erfarenhet och andra faktorer, inklusive förväntningar på framtida händelser som anses rimliga under rådande förhållanden.

Koncernen gör uppskattningar och antaganden om framtiden. De uppskattningar för redovisningsändamål som blir följden av dessa kommer, definitionsmässigt, sällan att motsvara det verkliga resultatet. De uppskattningar och antaganden som innebär en betydande risk för väsentliga justeringar i redovisade värden för tillgångar och skulder under nästkommande räkenskapsår diskuteras nedan.

Redovisningsprinciper

Delårsrapporten har för koncernen upprättats i enlighet med K3, Delårsrapportering, årsredovisningslagen samt lagen om värdepappersmarknaden. För moderbolaget har delårsrapporten upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och lagen om värdepappersmarknaden vilket är i enlighet med bestämmelserna i RFR 2 Redovisning för juridiska personer. Moderbolagets och koncernens redovisningsprinciper för rapporten är oförändrade jämfört med senast avgiven årsredovisning.

DEFINITION AV NYCKELTAL

EBITDA: Rörelseresultatet före avskrivningar och nedskrivningar (Earnings Before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization)

EBIT: Rörelseresultatet (Earnings Before Interest and Taxes)

Kassalikviditet (%): Kortfristiga tillgångar minus lager i relation till de kortfristiga skulderna

Resultat per aktie SEK: Resultatet dividerat med antalet aktier

Soliditet (%): Det egna kapitalet i relation till de totala tillgångarna

En mer utförlig Nyckeltalstabell och ordlista finns i Årsredovisning för 2020 sid. 47