

Tillägg till prospekt avseende inbjudan till teckning av units i Clinical Laserthermia Systems AB

Distribution av detta tilläggsprospekt är föremål för begränsningar i vissa jurisdiktioner, se "Viktig information" i Prospektet.

Tillägg till prospekt

Detta dokument ("Tilläggsprospektet") har upprättats av Clinical Laserthermia Systems AB, org. nr 556705-8903 ("CLS" eller "Bolaget"), och utgör ett tillägg till det prospekt som godkändes och registrerades av Finansinspektionen den 10 juni 2024 (FI-Dnr 24-13216) och som offentliggjordes samma dag ("Prospektet"). Tilläggsprospektet är en del av, och ska läsas tillsammans med, Prospektet. De definitioner som finns i Prospektet gäller även för Tilläggsprospektet.

Tilläggsprospektet har upprättats med anledning av att CLS den 12 juni 2024 genom pressmeddelande offentliggjorde att Bolaget har erhållit teckningsåtaganden inför Företrädesemissionen. I samma pressmeddelande korrigerade Bolaget även en betydande omständighet i Prospektet gällande styrelsens bedömning om när framtida kapitalbehov kan uppstå samt en uppgift i Prospektet gällande Bolagets intäkter under första kvartalet 2024. Pressmeddelandet finns tillgängligt på Bolagets webbplats (www.clinicallaser.se).

Den 19 juni 2024 meddelade även CLS genom pressmeddelande att Bolaget har erhållit ytterligare teckningsåtaganden under Företrädesemissionen. Även detta pressmeddelande finns tillgängligt på Bolagets webbplats (www.clinicallaser.se).

Tilläggsprospektet har upprättats i enlighet med artikel 23 i Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2017/1129 ("Prospektförordningen") och godkändes och registrerades av Finansinspektionen den 20 juni 2024 (Finansinspektionens diarienummer 24-17493).

Investerare som före offentliggörandet av Tilläggsprospektet har gjort en anmälan om eller på annat sätt samtyckt till köp eller teckning av de värdepapper som omfattas av Prospektet har enligt artikel 23 i Prospektförordningen rätt att återkalla sin anmälan eller sitt samtycke inom två dagar från offentliggörandet av Tilläggsprospektet, det vill säga till och med den 22 juni 2023. Återkallande ska meddelas till Nordic Issuing AB, ämne: CLS, e-post: info@nordic-issuing.se. Det datum för återkallelse som tas i beaktande är det datum då e-posten inkommit till Nordic Issuing AB. Investerare som tecknat units genom förvaltare ska kontakta sina förvaltare gällande återkallelse. Teckning som ej återkallas kommer att förbli bindande.

Tilläggsprospektet och Prospektet finns tillgängliga i elektroniskt format på Finansinspektionens (www.fi.se), Bolagets (www.clinicallaser.se), Redeyes (www.redeye.se) och Nordic Issuings (www.nordic-issuing.se) respektive webbplatser.

Tillägg till avsnittet "Sammanfattning"

Korrigeringen av uppgiften om Bolagets intäkter under Q1 2024, vilket även påverkar vissa nyckeltal för samma kvartal, föranleder att avsnittet "Sammanfattning" under rubriken "2.2 Finansiell nyckelinformation om emittenten" på sidorna 6–7 utgår och ersätter informationen som tidigare angetts med tillhörande text enligt följande, där ändringarna har understrukits:

Nedan presenteras historiska nyckeltal och finansiella poster för CLS avseende räkenskapsåren 2022 och 2023, samt för perioden 1 januari 2024 – 31 mars 2024 och 1 januari 2023 – 31 mars 2023. Den finansiella nyckelinformationen avseende räkenskapsåren 2022 och 2023 har hämtats från CLS reviderade årsredovisningar för samma period, vilken har införlivats till Prospektet genom hänvisning. Delårsinformationen för perioden 1 januari 2024 – 31 mars 2024 och för perioden 1 januari 2023 – 31 mars 2023, har hämtats från Bolagets icke reviderade och icke översiktligt granskade delårsrapport för perioden 1 januari 2024 – 31 mars 2024 och har införlivats till Prospektet genom hänvisning.

Härutöver presenteras nyckeltal, vilka har hämtats från Bolagets årsredovisning för räkenskapsåren 2022 och 2023, samt delårsrapporten för perioden 1 januari 2024 – 31 mars 2024. Dessa nyckeltal har, om inget annat anges, inte granskats eller reviderats av Bolagets revisor.

KONCERNENS RESULTATRÄKNING

TSEK	2024-01-01 – 2024-03-31*	2023-01-01 – 2023-03-31*	2023-01-01 – 2023-12-31**	2022-01-01 – 2022-12-31**
Rörelsens intäkter	<u>3 140</u>	587	8 273	6 268
Rörelseresultat	<u>-16 992</u>	-15 141	-65 933	-67 442
Periodens resultat	<u>-13 424</u>	-21 288	-77 617	-71 620

KONCERNENS BALANSRÄKNING

TSEK	2024-03-31*	2023-03-31*	2023-12-31**	2022-12-31**
Summa tillgångar	<u>59 166</u>	40 495	57 725	49 506
Summa eget kapital	<u>47 789</u>	3 035	43 528	7 865

KONCERNENS KASSAFLÖDESANALYS

TSEK	2024-01-01 – 2024-03-31*	2023-01-01 – 2023-03-31*	2022-01-01 – 2022-12-31**	2021-01-01 – 2021-12-31**
Kassaflöde från:				
Den löpande verksamheten	-20 527	-14 534	-56 997	-57 241
Investeringsverksamheten	-6	-2 512	-5 497	-886
Finansieringsverksamheten	20 855	11 839	76 694	48 450

*ej reviderat eller översiktligt granskat

**reviderat

KONCERNENS ALTERNATIVA NYCKELTAL

PROCENT (%)	2024-01-01 – 2024-03-31	2023-01-01 – 2023-03-31	2023-01-01 – 2023-12-31	2022-01-01 – 2022-12-31
Soliditet	81	7,5	75	16
Kassalikviditet	<u>206</u>	28	150	51
Förändring av eget kapital	<u>10</u>	-61	453	-63

MODERBOLAGETS ALTERNATIVA NYCKELTAL

PROCENT (%)	2024-01-01 – 2024-03-31	2023-01-01 – 2023-03-31	2023-01-01 – 2023-12-31	2022-01-01 – 2022-12-31
Soliditet	93	61	90	59
Kassalikviditet	204	27	136	45
Förändring av eget kapital	<u>11</u>	-3	50	11

Tillägg till avsnittet "Sammanfattning"

Korrigerig av den betydande omständigheten i Prospektet gällande styrelsens bedömning om när framtida kapitalbehov kan uppstå föranleder att avsnittet "Sammanfattning" under rubriken "4.2 Motiv för erbjudandet och användning av emissionslikvid" och underrubriken "Bakgrund och motiv" på sidan 9 utgår och ersätter informationen som tidigare angetts med tillhörande text enligt följande, där ändringarna har understrukits:

BAKGRUND OCH MOTIV

Clinical Laserthermia Systems är ett medicintekniskt bolag som utvecklar och säljer produkter för minimalt invasiv laserbehandling av prostatacancer, hjärntumörer, läkemedelsresistent epilepsi och metastaserad (spridd) cancer. Produktportföljen marknadsförs under varumärkena TRANBERG® och ClearPoint Prism och tillsammans med olika genomlysningssystem erbjuder CLS integrerade system för bildledd laserablation med hög precision.

Bolaget har i samband med beslutet om Företrädesemissionen, den 30 maj 2024, upptagit ett bryggån som uppgår till totalt 12,5 MSEK med långivarna Molcap, Fenja Capital, Selandia, Wilhelm Risberg och Fredrik Lundgren, som samtliga även är garantiåtagare i Företrädesemissionen. Bryggån har tagits till en månatlig ränta om 1,5 procent, har en uppläggningsavgift om 5,0 procent och förfaller omgående efter det datum då registrering vid Bolagsverket av samtliga aktier som ges ut i Företrädesemissionen har skett.

Det befintliga rörelsekapitalet är enligt styrelsens bedömning inte tillräckligt för CLS aktuella behov under den kommande tolv månadersperioden. I syfte att återbetala ovan nämnda bryggån, tillföra rörelsekapital för att förstärka CLS balansräkning och fortsatt stödja kommersiell lansering och marknadsetablering av Bolagets produkter i önskvärd takt, har styrelsen beslutat om Företrädesemissionen av Units. Med en fulltecknad Företrädesemission, samt fullt nyttjande av teckningsoptioner till högsta kurs, är det styrelsens bedömning att Bolaget, med god marginal, inte kommer att behöva söka ytterligare kapital för att uppnå målsättningen om ett positivt rörelseresultat under 2026.

Tillägg till avsnittet "Sammanfattning"

Erhållandet av teckningsåtaganden föranleder att avsnittet "Sammanfattning" under rubriken "4.2 Motiv till Erbjudandet och användning av emissionslikvid" på sidan 10 och underrubriken "Teckningsåtaganden och garantiåtaganden" utgår och ersätter informationen som tidigare angetts med tillhörande text enligt följande, där ändringarna har understrukits:

Teckningsåtaganden och garantiåtaganden

Cirka 2,9 procent av Företrädesemissionen omfattas av teckningsåtaganden. Vidare har Bolaget ingått avtal om emissionsgarantier omfattande cirka 65 procent av Företrädesemissionen. För utställda garantiåtaganden utgår kontant ersättning om fjorton (14) procent av garanterat belopp, alternativt en valbar ersättning om sju (7) procent i form av units. Tecknings- och garantiåtaganden är inte säkerställda genom förhandstransaktion, bankgaranti eller liknande.

Tillägg till avsnittet ”Motiv för Erbjudandet”

Erhållandet av teckningsåtaganden samt korrigerig av den betydande omständigheten i Prospektet gällande styrelsens bedömning om när framtida kapitalbehov kan uppstå föranleder att avsnittet ”Motiv för Erbjudandet” under rubriken ”Motiv för Erbjudandet” på sidan 13 utgår och ersätter informationen som tidigare angetts med tillhörande text enligt följande, där ändringarna har understrukits:

MOTIV FÖR ERBJUDANDET

Det befintliga rörelsekapitalet är enligt styrelsens bedömning inte tillräckligt för de aktuella behoven under den kommande tolv månadersperioden. I syfte att återbetala det ovan nämnda brygglånet, tillföra rörelsekapital för att förstärka Bolagets balansräkning och fortsatt stödja kommersiell lanseringen och marknadsetablering av Bolagets produkter i önskvärd takt, beslutade styrelsen den 30 maj 2024 med stöd av bemyndigande från årsstämman den 29 juni 2023, om Företrädesemissionen av units. Företrädesemissionen ska genomföras med företrädesrätt för befintliga aktieägare, men även allmänheten ges möjlighet att teckna units i Företrädesemissionen. Likviderna från Företrädesemissionen samt efterföljande utnyttjande av de vederlagsfria teckningsoptionerna av serie TO 7 B ämnas användas för att, i samarbete med Bolagets exklusiva partner Clearpoint Neuro, fortsätta stödja vidareutveckling och öka takten i kommersialiseringen av Prism™-produkterna inom marknadssegmentet neurokirurgi samt stödja pågående marknadsetablering och kommersiell lansering av TRANBERG®-produkter i främst Europa och Asien-Stillahavsregionen inom marknadssegmentet urologi. Vidare avser Bolaget att fortsätta satsningen på ytterligare kliniska samarbeten för att effektivt stödja arbetet med ytterligare marknadsgodkännanden och det pågående lanserings- och kommersialiseringsarbetet. Med en fulltecknad Företrädesemission, samt fullt nyttjande av teckningsoptioner av serie TO 7 B till högsta kurs, är det styrelsens bedömning att Bolaget, med god marginal, inte kommer att behöva söka ytterligare kapital för att uppnå målsättningen om ett positivt rörelseresultat under 2026.

Mot bakgrund av ovan beslutade styrelsen den 30 maj 2024 om en nyemission av units med företrädesrätt för befintliga aktieägare, där en (1) unit består av en (1) B-aktier och en (1) vederlagsfri teckningsoption av serie TO 7 B. Även allmänheten ges möjlighet att teckna units i Företrädesemissionen. Cirka 65 procent av Företrädesemissionen omfattas av teckningsåtaganden från styrelse, ledande befattningshavare och befintliga aktieägare samt garantiåtaganden från ett antal befintliga aktieägare och externa investerare. Tecknings- och garantiåtaganden är inte säkerställda genom förhandstransaktion, bankgaranti eller liknande.

Tillägg till avsnittet ”Motiv för Erbjudandet”

Erhållandet av teckningsåtaganden föranleder att avsnittet ”Motiv för Erbjudandet” under rubriken ”Teckningsåtaganden och garantiåtaganden” på sidan 15 utgår och ersätter informationen som tidigare angetts med tillhörande text enligt följande, där ändringarna har understrukits:

TECKNINGSÅTAGANDEN OCH GARANTIÅTAGANDEN

Cirka 2,9 procent av Företrädesemissionen omfattas av teckningsåtaganden. Vidare har Bolaget ingått avtal om emissionsgarantier omfattande cirka 65 procent av Företrädesemissionen. För utställda garantiåtaganden utgår kontant ersättning om fjorton (14) procent av garanterat belopp, alternativt en valbar ersättning om sjutton (17) procent i form av units. Tecknings- och garantiåtaganden är inte säkerställda vid förhandstransaktion, bankgaranti eller liknande. Mer information om tecknings- och garantiåtaganden framgår av avsnitten ”Villkor för Erbjudandet – Garantiåtaganden” och ”Villkor för Erbjudandet – Teckningsåtaganden” i Prospektet.

Tillägg till avsnittet ”Verksamhetsbeskrivning och marknadsöversikt”

Korrigerig av den betydande omständigheten i Prospektet gällande styrelsens bedömning om när framtida kapitalbehov kan uppstå föranleder att avsnittet ”Verksamhetsbeskrivning och marknadsöversikt” under rubriken ”Strategi och målsättningar” på sidan 27 utgår och ersätter informationen som tidigare angetts med tillhörande text enligt följande, där ändringarna har understrukits:

STRATEGI OCH MÅLSÄTTNINGAR

CLS gick under 2023 in i en utökad kommersiell fas genom introduktionen av **ClearPoint Prism® Neuro Laser Therapy System med Thermoguide™ Workstation** på USA-marknaden, med ett kommersiellt fokus på MR bildledd behandling av lesioner i hjärnan. Utfallet av den begränsade lansering som genomförts under 2023 var mycket positivt och tillsammans med Clearpoint Neuro genomförs efterfrågade produktoptimeringar och en full marknads lansering i USA planeras under andra halvan av 2024, med en möjlighet till expansion in i Europa via planerad CE-märkning under 2026. Denna snabba positiva utveckling i USA innebär att CLS planerar att öka bolagets satsning på neurokirurgimarknaden och samarbetet med Clearpoint Neuro. Detta görs i form av en kraftsamling, där denna satsning ges prioritet över verksamheten inom Urologisegmentet under de kommande 12-18 månaderna för att snabbare öka bolagets försäljningsintäkter, hålla nere kostnader och behålla målsättningen att uppnå ett positivt rörelseresultat under 2026.

Det är CLS bedömning att likviden från Företrädesemissionen, samt efterföljande utnyttjande av teckningsoptioner av serie TO 7 B, huvudsakligen kommer användas för att, i samarbete med Bolagets exklusiva partner Clearpoint Neuro, fortsätta stödja vidareutveckling och öka takten i kommersialiseringen av Prism™-produkterna inom marknadssegmentet neurokirurgi samt stödja pågående marknadsetablering och kommersiell lansering av TRANBERG®-produkter i främst Europa och Asien-Stillahavsregionen inom marknadssegmentet urologi. Vidare avser Bolaget att fortsätta satsningen på ytterligare kliniska samarbeten för att effektivt stödja arbetet med ytterligare marknadsgodkännanden och det pågående lanserings- och kommersialiseringsarbetet. Med en fullteknad Företrädesemission samt fullt utnyttjande av teckningsoptioner av serie TO 7 B till högsta kurs är det styrelsens bedömning att CLS kommer kunna göra omedelbara kapitalstrukturförbättringar samt att Bolaget, med god marginal, inte kommer att behöva söka ytterligare kapital för att uppnå målsättningen om ett positivt rörelseresultat under 2026.

CLS har som målsättning att uppnå ett positivt rörelseresultat (EBITDA) under räkenskapsåret 2026. För att uppnå detta bedömer Bolaget att det krävs en försäljning på omkring 70 MSEK under samma år.

I tabellen nedan presenteras Bolagets målsättningar och ambitioner för perioden, vilka är kopplade till de aktiviteter som Företrädesemissionen, samt optionsinlösen av teckningsoptioner av serie TO 7 B, avser att finansiera.

Tillägg till avsnittet ”Redogörelse för rörelsekapital”

Erhållandet av teckningsåtaganden föranleder att avsnittet ”Redogörelse för rörelsekapital” på sidan 38 utgår och ersätter informationen som tidigare angetts med tillhörande text enligt följande, där ändringarna har understrukits:

REDOGÖRELSE FÖR RÖRELSEKAPITAL

Det befintliga rörelsekapitalet är enligt styrelsens bedömning inte tillräckligt för att bedriva den nuvarande verksamheten under tolv (12) månader framåt i tiden räknat från dateringen av Prospektet. Underskottet i rörelsen uppgår till cirka 51 MSEK för de kommande tolv månaderna och givet aktuella utvecklingsplaner bedöms rörelsekapitalbrist uppkomma i juli 2024, i det fall verksamheten skulle bedrivas enligt den beskrivna planen utan ytterligare finansiering. För att tillföra rörelsekapital samt finansiera utvecklingsplanerna genomför CLS Företrädesemissionen, som vid fullteckning kan tillföra Bolaget initialt högst cirka 58,9 MSEK före avdrag för emissionskostnader. Förutsatt att Företrädesemissionen fulltecknas beräknas emissionskostnaderna uppgå till cirka 9,3 MSEK (varav cirka 5,3 MSEK avser kostnader för garantiåtaganden under förutsättning att samtliga garantier väljer kontant ersättning).

Utöver den initiala emissionen emitteras genom Företrädesemissionen även teckningsoptioner av serie TO 7 B, vars utnyttjandeperiod pågår mellan den 11 november 2024 och den 22 november 2024. Teckningskursen ska inte överstiga 9,00 SEK per aktie och inte understiga aktiens kvotvärde om cirka 2,31 SEK per aktie. Givet fulltecknad Företrädesemission och fullt utnyttjande av teckningsoptioner av serie TO 7 B kan Bolaget tillföras lägst 22 MSEK före emissionskostnader och högst cirka 85 MSEK före emissionskostnader, förutsatt fullt utnyttjande av teckningsoptionerna till lägsta respektive högsta kurs. Emissionskostnader relaterade till de vidhängande teckningsoptionerna beräknas uppgå, i det fall samtliga teckningsoptioner utnyttjas till högsta kurs, till högst cirka 4,3 MSEK och i det fall samtliga teckningsoptioner utnyttjas till lägsta kurs till högst cirka 1,1 MSEK.

Utöver den initiala emissionen emitteras genom Företrädesemissionen även teckningsoptioner av serie TO 7 B, vars utnyttjandeperiod pågår mellan den 11 november 2024 och den 22 november 2024. Teckningskursen ska inte överstiga 9,00 SEK per aktie och inte understiga aktiens kvotvärde om cirka 2,31 SEK per aktie. Givet fulltecknad Företrädesemission och fullt utnyttjande av teckningsoptioner av serie TO 7 B kan Bolaget tillföras lägst 22 MSEK före emissionskostnader och högst cirka 85 MSEK före emissionskostnader, förutsatt fullt utnyttjande av teckningsoptionerna till lägsta respektive högsta kurs. Emissionskostnader relaterade till de vidhängande teckningsoptionerna beräknas uppgå, i det fall samtliga teckningsoptioner utnyttjas till högsta kurs, till högst cirka 4,3 MSEK och i det fall samtliga teckningsoptioner utnyttjas till lägsta kurs till högst cirka 1,1 MSEK.

CLS har erhållit teckningsåtaganden och garantiåtaganden totalt motsvarande cirka 65 procent (38 MSEK) av emissionsvolymen. Dessa åtaganden har dock inte säkerställts via förhandstransaktion, bankgaranti eller liknande. Det är styrelsens bedömning att nettolikviden från Företrädesemissionen är tillräckligt för att bedriva den löpande verksamheten i önskvärd takt under åtminstone den kommande tolv månadersperioden.

I det fall Företrädesemissionen inte tecknas i tillräcklig utsträckning, samt att teckningsoptioner av serie TO 7 B inte fullt utnyttjas eller att teckningsoptioner av serie TO 7 B inte utnyttjas till högsta kurs, är det Bolagets bedömning att den lägre nivån av tillgängligt kapital kan påverka Bolagets organisationstillväxt, omfattningen av marknadsbearbetning och tidpunkten för introduktion på nya marknader. Vid en lägre nivå av tillgängligt kapital är det Bolagets avsikt att undersöka alternativa finansieringsmöjligheter såsom ytterligare kapitalanskaffning, partnerskapsfinansiering, bidrag, alternativt bedriva verksamheten i lägre takt än planerat, till dess att ytterligare kapital kan anskaffas eller intäkter ökat i större omfattning. I det fall samtliga alternativa finansieringsmöjligheter misslyckas finns risk att Bolaget i väsentlig grad måste revidera utvecklingsplanerna, vilket kan komma att försena utvecklingen i Bolaget.

Tillägg till avsnittet ”Riskfaktorer”

Erhållandet av teckningsåtaganden föranleder att avsnittet ”Villkor för Erbjudandet” under rubriken ”Risker relaterade till ej säkerställda garantiåtaganden” på sidan 44 utgår och ersätter informationen som tidigare angetts med tillhörande text enligt följande, där ändringarna har understrukits:

RISKER RELATERADE TILL EJ SÄKERSTÄLLDA TECKNINGS- OCH GARANTIÅTAGANDEN

För att främja ett positivt utfall i Företrädesemissionen har Bolaget skriftligen avtalat teckningsåtaganden och garantiåtaganden med ett antal olika parter. Dessa åtaganden har dock inte säkerställts via förhandstransaktion, bankgaranti eller liknande. I det fall en eller flera av de som lämnat tecknings- eller garantiåtaganden inte skulle fullgöra skriftligen avtalade åtaganden finns risk att emissionsutfallet påverkas negativt, vilket i sin tur kan påverka Bolagets verksamhet negativt genom minskade finansiella resurser för att driva verksamheten.

CLA bedömer sannolikheten för att risken inträffar som låg.

Tillägg till avsnittet "Villkor för Erbjudandet"

Erhållandet av teckningsåtaganden föranleder att avsnittet "Villkor för Erbjudandet" under rubriken "Teckningsåtaganden" på sidorna 51 utgår i sin helhet och ersätter informationen som tidigare angetts med tillhörande text enligt följande, där all text är ny:

TECKNINGSÅTAGANDEN

Bolaget har erhållit teckningsåtaganden, vilka framgår av tabellen nedan, om totalt cirka 1,7 MSEK, motsvarande cirka 2,9 procent av Erbjudandet. Någon ersättning för lämnade teckningsåtaganden utgår inte. Nedan angivna teckningsåtaganden ingicks i juni 2024. Samtliga investerare som ingått teckningsåtaganden är garanterade full tilldelning i enlighet med respektive åtaganden. Teckningsåtaganden är inte säkerställda genom förhandstransaktion, bankgaranti eller liknande.

Teckningsåtaganden framgår av tabellen nedan.

Namn	Belopp (SEK)	Del av Erbjudandet (%)
Khattar Holdings Private Limited	1 473 296,00	2,50
Hans von Celsing	100 000,00	0,17
Dan Johansson Mogren	78 202,50	0,13
Medtech Öresund AB	73 665,00	0,12
Totalt	1 725 163,50	2,92

Tillägg till avsnittet ”Finansiell information”

Korrigeringen av uppgiften om Bolagets intäkter under Q1 2024 föranleder att avsnittet ”Finansiell information” under rubriken ”Finansiella nyckeltal” på sidorna 61–62 utgår, då korrigeringen även påverkar vissa nyckeltal och härledningen av desamma för Q1 2024, och ersätter informationen som tidigare angetts med tillhörande text enligt följande, där ändringarna har understrukits:

FINANSIELLA NYCKELTAL

Nedanstående tabeller redovisar Bolagets alternativa finansiella nyckeltal. Koncernen samt moderbolagets nyckeltal för räkenskapsåren 2022 och 2023 har hämtats från CLS årsredovisningar för 2022 och 2023. Vidare har koncernen samt moderbolagets nyckeltal för perioden 1 januari – 31 mars 2024 och samma nyckeltal för perioden 1 januari – 31 mars 2023 hämtats från Bolagets delårsrapport för perioden 1 januari – 31 mars 2024. Dessa nyckeltal har, om inget annat anges, inte granskats eller reviderats av Bolagets revisor.

KONCERNEN (ej reviderade)	2024-01-01 – 2024-03-31	2023-01-01 – 2023-03-31	2023-01-01 – 2023-12-31	2022-01-01 – 2022-12-31
<i>Alternativa nyckeltal</i>				
Soliditet (%)	81	7,5	75	16
Kassalikviditet (%)	<u>206</u>	28	150	51
Förändring av eget kapital (%)	<u>10</u>	-61	453	-63

MODERBOLAGET (ej reviderade)	2024-01-01 – 2024-03-31	2023-01-01 – 2023-03-31	2023-01-01 – 2023-12-31	2022-01-01 – 2022-12-31
<i>Alternativa nyckeltal</i>				
Soliditet (%)	93	61	90	59
Kassalikviditet (%)	204	27	136	45
Förändring av eget kapital (%)	<u>11</u>	-3	50	11

Definition av finansiella nyckeltal som inte definieras enligt tillämplig redovisningsstandard, samt dess syfte

Nyckeltal	Definition	Syfte
Soliditet	Periodens utgående eget kapital dividerat med periodens utgående balansomslutning.	Soliditet är avsett att bidra till ökad förståelse avseende Bolagets långsiktiga betalningsförmåga.
Kassalikviditet	Bolagets kortsiktiga betalningsförmåga. Omsättningstillgångar exklusive lager och pågående arbeten i procent av kortfristiga skulder.	Kassalikviditet är avsett att bidra till ökad förståelse för hur enkelt Bolaget kan ha att betala sina skulder och ekonomiska åtaganden på kort sikt.
Förändring av eget kapital	Hur Bolagets eget kapital har förändrats sedan slutet av den föregående räkenskapsperiod.	Förändring av eget kapital är avsett att bidra till ökad förståelse för hur Bolagets eget kapital (nettotillgångar) har förändrats.

Härledning av alternativa nyckeltal som inte definierats enligt tillämplig redovisningsstandard

KONCERNEN (ej reviderade) TSEK	2024-01-01 – 2024-03-31	2023-01-01 – 2023-03-31	2023-01-01 – 2023-12-31	2022-01-01 – 2022-12-31
Soliditet (%)				
Eget kapital	<u>47 789</u>	3 035	43 528	7 865
Balansomslutning	<u>59 166</u>	40 495	57 725	49 506
Soliditet (%)	81	7,5	75	16

MODERBOLAGET (ej reviderade) TSEK	2024-01-01 – 2024-03-31	2023-01-01 – 2023-03-31	2023-01-01 – 2023-12-31	2022-01-01 – 2022-12-31

Soliditet (%)				
Eget kapital	122 521	57 930	110 294	59 965
Balansomslutning	131 883	94 771	122 210	100 876
Soliditet (%)	93	61	90	59

KONCERNEN (ej reviderade) TSEK	2024-01-01 – 2024-03-31	2023-01-01 – 2023-03-31	2023-01-01 – 2023-12-31	2022-01-01 – 2022-12-31
Kassalikviditet (%)				
Omsättnings-tillgångar exkl lager	<u>22 993</u>	10 638	21 030	21 191
Kortfristiga skulder	11 154	37 460	13 974	41 641
Kassalikviditet (%)	<u>206</u>	28	150	51

MODERBOLAGET (ej reviderade) TSEK	2024-01-01 – 2024-03-31	2023-01-01 – 2023-03-31	2023-01-01 – 2023-12-31	2022-01-01 – 2022-12-31
Kassalikviditet (%)				
Omsättnings-tillgångar exkl lager	18 616	10 105	15 997	18 593
Kortfristiga skulder	9 139	36 841	11 693	40 911
Kassalikviditet (%)	204	27	136	45

KONCERNEN (ej reviderade)	2024-01-01 – 2024-03-31	2023-01-01 – 2023-03-31	2023-01-01 – 2023-12-31	2022-01-01 – 2022-12-31
Förändring Eget kapital (%)				
Ingående eget kapital (TSEK)	43 528	7 865	7 865	21 184
Utgående eget kapital (TSEK)	<u>47 789</u>	3 035	43 528	7 865

MODERBOLAGET (ej reviderade)	2024-01-01 – 2024-03-31	2023-01-01 – 2023-03-31	2023-01-01 – 2023-12-31	2022-01-01 – 2022-12-31
Förändring Eget kapital (%)				
Ingående eget kapital (TSEK)	110 294	59 965	59 965	54 028
Utgående eget kapital (TSEK)	122 521	57 930	110 294	59 965